

Závěrečný účet DSO Čistý jihovýchod Velké Pavlovice r.2011

Sestavený dle § 17 zákona č.250/2000 Sb. O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění pozdějších předpisů

**Účetní jednotka: DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
Velké Pavlovice
IČO: 75117436**

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů
2. Tvorba a použití fondů
3. Hodnocení hospodářské činnosti
4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
5. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtu kraje
6. Vyúčtování finančních vztahů ke státním fondům
7. Vyúčtování finančních vztahů z ostatních rozpočtů
8. Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO
9. Hodnocení majetku DSO
10. Příloha účetní uzávěrky
11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů

Zůstatek účtu k 31.12.2011
 Základní běžný účet ČS a.s. Břeclav 607 484,36 Kč
 Zástavní účet ČS a.s. Břeclav 182-1390748309/0800 1 638 909,26 Kč

DSO Čistý jihovýchod se při hospodaření s finančními prostředky řídil Rozpočtem DSO schváleným členskou schůzí dne 20.12.2010 .

V průběhu roku bylo provedeno 1 rozpočtové opatření.

Rozpočtové příjmy

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Výsl. od poč. roku
Třída: 1	Daňové příjmy	0	0	0
Třída: 2	Nedaňové příjmy	9 000,-	16 959,40,-	14 825,18
Třída: 3	Kapitálové příjmy	0	0	0
Třída: 4	Přijaté transfery	3 655 800,-	22 899 161,95	33 787 088,70
Příjmy celkem		3 664 800,-	22 916 121,35	33 801 913,88

Rozpočtové výdaje

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Výsl. od poč. roku
Třída: 5	Běžné výdaje	1 894 800,-	2 568 360,42	2 195 290,90
Třída: 6	Kapitálové výdaje	0,-	18 577 760,93	29 582 916,15
Výdaje celkem		1 894 800,-	21 146 121,35	31 778 207,05

2. Tvorba a použití fondů

DSO Čistý jihovýchod nemá žádné fondy.

3. Hodnocení hospodářské činnosti DSO

DSO Čistý jihovýchod neprovozuje žádnou hospodářskou činnost.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2011 žádnou dotaci ze státního rozpočtu.

5. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtu kraje

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2011 žádnou dotaci z rozpočtu kraje.

6. Vyúčtování finančních vztahů ke státním fondům

V roce 2011 obdržel DSO ČJV dotaci ze SFŽP ČR ve výši 1 486 027,46 Kč

účelový znak	účel	poskytovatel	poskytnuto Kč k 31.12.2011	použito Kč k 31.12.2011
neinvestiční	Sběrné dvory II.	SFŽP ČR	2 819,98	2 819,98
			1 483 207,48	1 483 207,48
Celkem			1 486 027,46	1 486 027,46

7. Vyúčtování finančních vztahů z ostatních rozpočtů

V roce 2011 obdržel DSO ČJV dotaci z Fondu soudržnosti EU ve výši 25 262 467,43 Kč

účelový znak	účel	poskytovatel	poskytnuto Kč k 31.12.2011	použito Kč k 31.12.2011
neinvestiční	Sběrné dvory II.	FS EU	47 939,98	47 939,98
			25 214 527,45	25 214 527,45
Celkem			25 262 467,43	25 262 467,43

8. Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO

DSO Čistý jihovýchod neposkytl žádné finanční prostředky jiným organizacím.

9.. Hodnocení majetku DSO

1. Majetek DSO

V období od 1. 1.2012 do 20.1.2012 byla provedena řádná inventarizace majetku DSO.

Hodnota majetku DSO k 31.12.2011 – stav účtů

- 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek činí 17 250,90 Kč
- 078 – Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku činí 17 250,90 Kč
- 021 – Stavby činí 72 880 881,92 Kč
- 081 – Oprávky ke stavbám činí 1 836 528,- Kč
- 022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věcí činí 40 392 534,04 Kč
- 082 – Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí činí 2 945 580,- Kč
- 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek činí 154 957,65 Kč
- 088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku činí 154 957,65 Kč
- 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek činí 858 800,- Kč

2. Pohledávky

- pohledávky k 31. 12. 2010 – AVÍZA – 871 120,20 Kč
- pohledávky k 31. 12. 2010 – PŘÍSPĚVKY – 33 527,- Kč

3. Závazky

Soupis nezaplacených přijatých faktur

Nezaplacené faktury splatné k 31. 12. 2011

č. fa	částka	splatnost	zaplacená
11053	1 014,-	22. 12. 2012	2.1.2012
Celkem	1 014,-		

4. Bankovní úvěry

Věřitel – Česká spořitelna a. s. Břeclav

- 29. 03. 2010 – čerpán bezhotovostní úvěr 24 187 116,76 Kč
- 05. 05. 2010 – splátka jistiny 147 500,- Kč
- 25. 05. 2010- splátka jistiny 17 120 000,- Kč

Zůstatková výše úvěru k 31. 12. 2011 činí 4 117 116,76 Kč

5. Jiné úvěry a půjčky

V roce 2011 uzavřena smlouva o finanční pomoci mezi Hantály a. s. a DSO Čistý Jihovýchod. Poskytovatelem bude společnost Hantály a. s., příjemcem bude DSO ČJ.

Výše finančních částek potřebných k realizaci a dofinancování projektů je následující:

Projekt č. 1. – „Kompostárna Velké Pavlovice“ ve výši do 4,5 mil. Kč

Projekt č. 2 – „Zavedení separace biologických odpadů“ ve výši do 0,5 mil. Kč.

Půjčka bude poskytnuta bezhotovostním převodem z účtu poskytovatele na účet příjemce. Příjemce půjčky se zavazuje tuto splácet poskytovateli v 60ti pravidelných měsíčních splátkách po 83 500,- Kč (Slovy: osmdesáttřítisícetřicetkorun českých) do 5ti let od kolaudace projektu č. 1. První měsíční splátka je tedy splatná poslední den měsíce následujícího po kolaudaci projektu č. 1. Mezi účastníky je dohodnuta výše úroků 3M PRIBOR + 1% p.a. z nesplacených částek. Úroky jsou splatné měsíčně.

V roce 2011 poskytnuto 1 000 000,- Kč, z toho profinancováno 638 400,- Kč na faktury ENVIprojekt.

V roce 2013 bude poskytnuta druhá část půjčky 4 000 000,- Kč na zaplacení vlastního dílu investičních nákladů na projekty.

10. Příloha účetní závěrky

- je součástí Návrhu závěrečného účtu DSO za rok 2011.

11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO

- zpráva auditora je součástí závěrečného účtu DSO Čistý Jihovýchod Velké Pavlovice.

Výrok auditora:

Při provádění přezkoumání hospodaření svazku obcí Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod za účetní období roku 2011:

byly zjištěny chyby a nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

- Účetní záznam územního celku nebyl průkazný
- Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly skutečnosti, které by umožňovaly jednoznačné určení majetku a závazků

byly zjištěny chyby a nedostatky

které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu

Povinné náležitosti závěru zprávy:

- a) upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:
 - **Při přezkoumání hospodaření za rok 2011 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti**
- b) poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:
 1. podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,81%
 2. podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,06%
 3. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Zpráva byla projednána s předsedkyní svazku Janou Hasilíkovou a účetní svazku Bc. Janou Vališovou dne 7. 6. 2012.

Ve Velkých Pavlovicích dne 7. 6. 2012

Zpracovala: Bc. Jana Vališová, Ing. Lada Troubilová

Seznam příloh:

1. Příloha účetní uzávěrky podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění
2. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za účetní období 2011

VYVĚŠENO:

SŇATO:

ÚŘEDNÍ DESKA MěÚ

Vyvěšeno dne: 7. 6. 2012

Sejmuto dne: 26. 6. 2012

ELEKTRONICKÁ ÚŘEDNÍ DESKA MěÚ

Vyvěšeno dne: 7. 6. 2012

Sejmuto dne: 26. 6. 2012

MĚSTSKÝ ÚŘAD
691 06 Velké Pavlovice
- 2 -

PŘÍLOHA

Územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

12/11

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ ČISTÝ JIROVÍČKO, Tovární 22
69106 Velká Pavlovice, Dobrovolný svazek obcí, IČ: 75117436

sestaven k : 31.12.2011 za období: 12/2011 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

A.1. Informace podle § 7 odst.3 zákona

účetní jednotka bude nadále pokračovat v činnosti

A.2. Informace podle § 7 odst.4 zákona

zásadní

A.3. Informace podle § 7 odst.5 zákona

Bylo účtováno v souladu.

Způsob zaokrouhlování:

Nákladové a výnosové účty jsou matematicky zaokrouhleny na tisíce Kč.

Z těchto zaokrouhlených položek se sestaví výkaz Zisku a ztráty
Výsledek, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti
se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky nejprve
zaokrouhleny a poté sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se zaokrouhlené hodnoty některých položek
porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvaha. O případné rozdíly
vzniklé zaokrouhlováním se upraví dané položky výkazu Příloha.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

U výkazu Rozvaha je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn
k účtům: 377 nebo 378

ÚŘEDNÍ DESKA MěÚ

Vyvěšeno dne: 8.6.2012

Sejmuto dne: 20.6.2012

ELEKTRONICKÁ ÚŘEDNÍ DESKA MěÚ

Vyvěšeno dne: 8.6.2012

Sejmuto dne: 20.6.2012

MĚSTSKÝ ÚŘAD
691 06 Velká Pavlovice