



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
691 06 Velké Pavlovice
IČ 75117436

POZVÁNKA

na 37. členskou schůzi DSO ČISTÝ JIHOVÝCHOD,

která se uskuteční v pátek 10.6.2022 v 11:00 hod.
v sídle společnosti HANTÁLY a.s., Tovární 345/22, Velké Pavlovice

- Program:
1. Zahájení
 2. Zpráva o činnosti svazku
 3. Závěrečný účet 2021, zpráva auditora, účetní závěrka za rok 2021, inventarizace 2021
 4. Různé
 5. Závěr

Ve Velkých Pavlovicích 23.5.2022

Vladimír Drbola v.r.
předseda svazku

Úřad městyse Moravská Nová Ves	
Datum/čas/z:	25. 05. 2022
Č.j.(e.č.)/UZ:	MNV 486/2022 061.1
Počet listů dokumentů:	1
Počet příloh a listů/svazků:	1
Počet a druh nelist. příloh:	1



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
691 06 Velké Pavlovice
IČ 75117436

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Dobrovolný svazek obcí Čistý jihovýchod návrh závěrečného účtu svazku za rok 2021.

1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2021

Hospodaření DOS Čistý jihovýchod se řídilo rozpočtem pro rok 2021 schváleným členskou schůzí dne 11.12.2020 usnesením č. 8/34/2020 ve Velkých Pavlovicích. Rozpočtovými opatřeními č.1/2021-č.4/2021 schválenými výborem DSO ČJ a členskou schůzí byly provedeny změny na konečnou výši 5.478.500,- Kč na straně příjmů, 11.569.400,- Kč na straně výdajů a 6.090.900,-Kč ve financování.

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2021
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 2 - Nedaňové příjmy	300,00 Kč	300,00 Kč	168,24 Kč
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 4 - Přijaté transfery	4 915 800,00 Kč	5 478 200,00 Kč	5.476 834,00 Kč
Příjmy celkem	4 916 100,00 Kč	5 478 500,00 Kč	5 477 002,20 Kč
Třída 5 - Běžné výdaje	472 600,00 Kč	1 153 600,00 Kč	1 110 454,48 Kč
Třída 6 - Kapitálové výdaje	9 468 500,00 Kč	10 415 800,00 Kč	10 415 680,00 Kč
Výdaje celkem	9 941 100,00 Kč	11 569 400,00 Kč	11 526 134,48 Kč
Třída 8 - financování			
- splátky úvěru	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
- půjčka krátkodobá	0,00 Kč	1 420 000,00 Kč	1 420 000,00 Kč
- půjčka dlouhodobá	4 614 500,00 Kč	4 614 500,00 Kč	500 000,00 Kč
- prostředky minulých let	410 500,00 Kč	56 400,00 Kč	14.632,24 Kč
Financování celkem	5 025 000,00 Kč	6 090 900,00 Kč	6 049 132,24 Kč

viz Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu v plném členění podle rozpočtové skladby

Stav peněžních prostředků k 31.12.2021 činil na Základním běžném účtu ČS a.s. Břeclav 72.579,05Kč a na Základním běžném účtu ČNB (dotační účet) 354.978,27 Kč.

Nedaňové příjmy

zahrnují úroky ze základního běžného účtu.

Přijaté transfery

zahrnují členské příspěvky od obcí na rok 2021 – celkem ve výši 466.034,- Kč.

Běžné výdaje

zahrnují provozní výdaje na nákup kancelářského materiálu, pronájem kanceláře, vedení účetnictví, práce manažera, roční udržovací popl. ALIS + práce programátora, školení, bankovní poplatky, webhosting, prodloužení domény a neinvestiční náklady spojené s projektem „Adaptační strategie Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod na změnu klimatu“ celkem ve výši 562.000,-Kč (zpracování adaptační strategie, zajištění administrace projektu a propagace projektu), neinvestiční náklady spojené s projektem "RE UCE CENTRA" na pořízení drobného dlouhodobého majetku ve výši 340.252,- Kč

Kapitálové výdaje

Jedná se o investiční výdaje spojené s projekty „Materiálové využití odpadu“ ve výši 9.072.580,00 Kč (nákup drtiče-zařízení na zpracování vsázky), RE-USE CENTRA“ ve výši 1.034.550,- Kč (zadávací řízení, manažerské řízení přípravy a realizace projektu, technika)

2) Tvorba a použití fondů

DSO Čistý jihovýchod v hospodářském roce 2021 žádné fondy netvořil a ani nepoužíval.

3) Hodnocení hospodářské činnosti

DSO Čistý jihovýchod neprováděl v roce 2021 žádnou hospodářskou činnost.

4) Hospodaření s majetkem DSO Čistý jihovýchod

Pro zajištění provedení inventarizace majetku DSO Čistý jihovýchod byl členskou schůzí DSO Čistý jihovýchod dne 6.12.2021 usnesením č. 6/36/2021 schválen plán inventur, který byl sestaven v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., a vyhl. č. 270/2010 Sb. a v souladu s vnitřní Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 11.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2021, nebyly zjištěny žádné přebytky, manka a ani škody.

viz Rozvaha k 31.12.2021, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021, Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2021,

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2021,

Stav majetku DSO Čistý jihovýchod k 31.12.2021

Druh majetku	Popis	Stav k 31.12.2021	Oprávký k 31.12.2021	Poznámka
018, 078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	30.717,90 Kč	30.717,90 Kč	SW programy DSO kancelář
022, 082	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	12.476.262,00 Kč	1.141.959,00 Kč	SMV – nádoby separace, Materiálové využití odpadu-drtilč SMV-RE UCE CENTRA
028, 088	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	376.923,50 Kč	376.923,50 Kč	DDHM do 40 tisíc - DSO kancelář DDHM - Re UCE CENTRA

Pohledávky (účet 348)

K 31.12.2021 nejsou evidovány za členské obce žádné pohledávky.

Závazky (účet 321)

K 31.12.2021 nejsou evidovány žádné závazky z obchodních vztahů vůči dodavatelům.

Dlouhodobé přijaté zálohy (účet 455)

Dle Smlouvy o budoucí kupní smlouvě přijatá záloha v roce 2017 od Hantály a.s. na „Nádoby separovaný odpad“ ve výši 281.054,- Kč a v roce 2021 od Hantály a.s. na „Materiálové využití odpadu - drtilč“ ve výši 5.114.500,- Kč.

Bankovní úvěry

K 31.12.2021 nemá DSO ČJ žádný bankovní úvěr.

Jiné úvěry a půjčky

V dubnu 2021 byla svazku poskytnuta půjčka od společnosti Hantály a.s. ve výši 4.614.500,- Kč související s projektem „Materiálové využití odpadu“, a to k jejímu dofinancování. Půjčka byla na základě vzájemného zápočtu k 31.12.2021 uhrazena. Dále byly od společnosti Hantály a.s. v měsících XI/ 2021 a XII/2021 poskytnuty krátkodobé půjčky na dofinancování projektů „Adaptační strategie Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod na změnu klimatu“ a "RE UCE CENTRA" celkem ve výši 1.420.000,-Kč se splatností v roce 2022.

Podrozvahová evidence

účet	název	částka	popis
901 000	Jiný DDNHM- kancelář	6.040,00 Kč	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek - účetní program
902 000	Jiný DDHM	665,50 Kč	Jiný drobný hmotný dlouhodobý majetek - vybavení kanceláře DSO
915 340	MŽP - RE UCE CENTRA	1.093.007,52 Kč	Žádost MŽP na projekt „RE UCE CENTRA“

5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2021 žádnou podporu ze státního rozpočtu.

6) Vyúčtování finančních prostředků ke státním fondům

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2021 žádnou podporu ze státního fondu.

7) Vyúčtování finančních prostředků k Národnímu fondu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2021 žádnou podporu z Národního fondu.

8) Vyúčtování finančních prostředků z rozpočtu Evropské unie

DSO Čistý jihovýchod obdržel v roce 2021 MŽP- OPŽP následující investiční dotaci:
Materiálové využití odpadu – celkem ve výši 4.505.000,- Kč.

9) Vyúčtování finančních prostředků z Finančního mechanismu Norska

DSO Čistý jihovýchod obdržel v roce 2021 SFŽP-Životní prostředí, ekosystémy a změny klimatu následující neinvestiční dotaci:
„Adaptační strategie Dobrovolného svazku obcí Čistý jihovýchod na změnu klimatu“ – celkem ve výši 505.800,- Kč.

10) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtu kraje

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2021 žádnou podporu z rozpočtu kraje.

11) Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO Čistý jihovýchod

DSO Čistý jihovýchod neposkytl v roce 2021 žádné finanční prostředky jiným organizacím.

12) Hospodaření příspěvkových organizací

DSO Čistý jihovýchod nemá příspěvkové organizace

13) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistý jihovýchod za rok 2021

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti DSO Čistý jihovýchod a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Jihomoravského kraje dne 26.1.2021.

Závěr:

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek Čistý jihovýchod za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. 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 2021 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku.....0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku25,93 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.....0 %

viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

S celým obsahem závěrečného účtu a přílohami je možné se seznámit ve Velkých Pavlovicích po předchozí domluvě s účetní svazku Bc. Vlastou Herzánovou – e-mail: ucetni@cisty-jihovychod.cz nebo telefon 728 757 162.

Při sestavování závěrečného účtu se vycházelo z následujících výkazů:

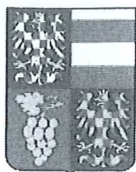
1. Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu
2. Rozvaha k 31.12.2021
3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
4. Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2021
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Vladimír Drbola
předseda DSO Čistý jihovýchod

Zpracovala: Bc. Vlasta Herzánová

Návrh závěrečného účtu za rok 2021 byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů na úřední desce a elektronické úřední desce obecních úřadů

Schváleno na členské schůzi DSO Čistý jihovýchod dne:



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 27524/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. ledna 2022. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Hantály, a. s. Velké Pavlovice
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor: **Bc. Eva Zavřelová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Vladimír Drbola - předseda

Bc. Vlasta Herzánová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 23. července 2021, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 25,93 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Velké Pavlovice, dne 26. ledna 2022

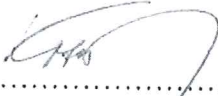
V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

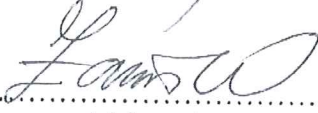
Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

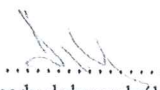
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. ledna 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

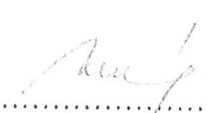
Ing. Vladimír Drbola

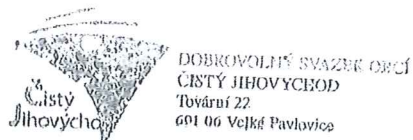
.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Bc. Vlasta Herzánová

.....
účetní


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Rozpočtové opatření č.1/2021
- Rozpočet na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2022-2023
- Závěrečný účet za rok 2020
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31. 12. 2020
- Bankovní výpis České spořitelny, a.s. č. 005 za období od 1.12.2021 do 31.12.2021, Bankovní výpis České národní banky č. 16 ze dne 31.12.2021 (ověření zůstatků účtů k 31.12.2021)
- Bankovní výpisy k 31. 8. 2021
- Inventurní karty majetku č.DM117, DM118, DM119 a DM120 - skladovací kontejner (každý kus 241.422,-- Kč - pořizovací cena, transferový podíl ve výši 179.189,64 Kč)
- Inventurní karta majetku DM121 - regál pro manipulační přepravky (pořizovací cena 117.262,-- Kč, transferový podíl ve výši 87.034,76 Kč)
- Účetní odpisový plán na rok 2021
- Karta majetku inventurní číslo DM76 - drtič - zařízení na zpracování vsázky
- Členské příspěvky na rok 2021 uhrazeny všemi členskými obcemi
- Faktura č.21-001-00009 na úhradu kupní ceny drtiče ("Materiálové využití odpadu") ve výši 9.072.580,-- Kč včetně DPH, dodavatel MALCOM CZ s.r.o., uhrazeno dokladem č.21-801-00052 dle bankovního výpisu č.7 ze dne 15. 7. 2021 z účtu vedeného u České spořitelny, a.s.
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2021
- Hlavní kniha analytická za období 1-8/2021
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021, Plán inventur na rok 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období 1/2021 až 12/2021
- Kniha přijatých faktur za období 1-8/2021
- Opis účetních dat za období leden až prosinec 2021
- Příjem dotace ve výši 4.505.000,-- Kč na akci "Materiálové využití odpadu", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí, účetní doklad č.21-803-00008, bankovní výpis č.8 ze dne 8. 7. 2021 z účtu vedeného u ČNB
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 8. 2021
- Smlouva o poskytnutí podpory z Programu "Životní prostředí, ekosystémy a změna klimatu" podporovaného z Norských fondů 2014-2021 (smlouva č.3194100033), poskytovatel Státní fond životního prostředí České republiky
- Kupní smlouva na dodávku souboru věcí pro zakázku s názvem "RE-USE centrum" (kontejnery, manipulační vozíky, plošinové vozíky - vše dle přílohy Kupní smlouvy v celkové výši 1.066.200,-- Kč bez DPH), dodavatel ELKOPLAST CZ, s.r.o.
- Smlouva o zápůjčce finančních prostředků ve výši 1.020.000,-- Kč, zapůjčitel HANTÁLY a.s., předfinancování projektu "RE-USE centra"
- Smlouva o zápůjčce finančních prostředků ve výši 400.000,-- Kč, zapůjčitel HANTÁLY a.s., předfinancování projektu "Adaptační strategie Dobrovolného svazku Čistý Jihovýchod na změnu klimatu"
- Veřejná zakázka malého rozsahu na realizaci projektu "RE-USE centrum" - výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace, seznam podaných cenových nabídek, protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek v zadávacím řízení u vybraného dodavatele, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky - ELKOPLAST CZ, s.r.o.
- Zápis z jednání revizní komise Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod ze dne 22. 6. 2021
- Zápis č.60 a č.61 z jednání výboru Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod
- Zápis z 35. členské schůze dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod
- Zápis z 36. členské schůze dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod