

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU SVAZKU OBCÍ EKOSO

ZA ROK 2009

Vyřešeno dneV.....

Sejmuto dne.....Razítko.....podpis statutárního zástupce

1. Finanční hospodářství svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov v roce 2009

Valná hromada svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov pro rok 2009 schválila rozpočet 9. prosince 2008.

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů svazku obcí a o financujících položkách.

V tis. Kč

Zdroj výkaz 40	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% RS	% RU
Ř.4010	Daňové příjmy					
Ř.4020	Nedaňové příjmy	18,00	217,50	217,47	*****	100,0
Ř.4030	Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00		
Ř.4040	Přijaté transfery	3500,00	5372,54	5372,55	153,5	100,0
Ř.4050	Příjmy celkem	3518,00	5590,04	5590,02	158,9	100,0
Ř.4210	Běžné výdaje	4187,00	3894,85	3875,36	92,6	99,5
Ř.4220	Kapitálové výdaje	531,00	1642,03	1622,14	305,5	98,8
Ř.4240	Výdaje celkem	4718,00	5536,88	5497,50	116,5	99,3
Ř.4200	Příjmy celkem po konsolidaci	3518,00	5223,90	5223,88	148,5	100,0
Ř.4430	Výdaje celkem po konsolidaci	4718,00	5170,74	5131,37	108,8	99,2
Ř.4440	Saldo příjmů a výdajů po kons.	-1200,00	53,16	92,51	7,7	174,0
Třída 8 - financování						
	8115-změna stavu	1200,00	-53,16	-92,51	7,7	1,8
	krátk.prostředků na bank.úctu					
	8901-operace z peněž.úct.org					
	nemají charakter příj. a výd.					
Financování celkem		1200,00	-53,16	-92,51	7,7	1,8

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí ve svazku obcí EKOSO (výkaz FIN 2-12 M)

Valná hromada a představenstvo svazku obcí EKOSO, Trhový Štěpánov, schválili změnu rozpočtu čtyřmi rozpočtovými opatřeními.

Úpravou rozpočtu ze dne 3. listopadu 2009, došlo k navýšení o 5 mil.Kč na straně příjmů a výdajů, a to na základě „Rozhodnutí č. 08021904-SFŽP“ ze dne 5.5.2009, kterým byl svazku obcí EKOSO avizován příslib poskytnutí finanční podpory na akci „Intenzifikace kompostárny Trhový Štěpánov“ z prioritní osy.4. Z důvodu dalšího dokladování nároku na požadovanou dotaci z Operačního programu ŽP z prostředků SFŽP, nebyla podepsána k 31.12.2009 „Smlouva o poskytnutí dotace“, a tím došlo k pozdržení finanční podpory.

Na základě vzniklých skutečností, 4. rozpočtové opatření ze dne 8.12.2009, snižuje investiční výdaje o 4,342.000,-Kč.a příjmy o 5 mil.Kč.

Ostatní úpravy rozpočtu se týkaly přesunu finančních prostředků z nadhodnocených položek na položky, jež byly v rozpočtu podhodnoceny.

Příjmy v tis.Kč

Položka	Text	o	Tis.Kč	Poznámka
4131	Přev.z vl.fondů hosp.činnosti	o	1560,41	Navýšení o převod zisku z HČ za rok 2008 a odpisy roku 2008
4135	Převody z rozpočtových účtů		366,14	Příjem finanční spoluúčasti ze ZBÚ na limitovaný účet
4221	Inves.příjaté transf.od obcí		500,00	Investiční dotace od Města Trhový Štěpánov, původně rozpočtováno na pol.4121-neinvestiční dotace
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	o	190,40	Předfakturace nakoupených vazníků, firmě Zeman s.r.o.
2141	Příjmy z úroků	o	9,10	Připsané úroky hlavní činnosti
8115	Změna stavu krátk.prostředků	o	92,51	Zapojení finančních prostředků zůstatku ZBÚ roku 2008

Výdaje v tis.Kč

Položka	Text		V tis. Kč	Poznámka
5023	Odměny čl.zastup.obcí a krajů	0	-51,00	Odměny nadhodnoceny
5032	Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	0	+18,00	Navyšeni v souvislosti se změnou Zákona č.48/1997Sb., o veřejném zdravotním pojištění
5136	Knihy,učebnice,pomůcky,tisk	0	-2,50	Položka nadhodnocena
5139	Nákup materiálu	0	-4,20	Položka nadhodnocena
5161	Služby pošt	0	-0,40	Položka nadhodnocena
5164	Nájemné	0	0,01	Symbolické nájemné pozemků
5166	Konzult.,porad.a práv.služby	0	-3,00	Položka nevyužita
5167	Školení a vzdělávání	0	+4,00	Nerozpočtováno, Položka zčásti dotována z pol.5166
5169	Ostatní služby	0	-150,00	Položka nadhodnocena, částka převedena na pol.6121
5171	Opravy a udržování	0	-840,00	Položka nadhodnocena, částka převedena na pol.6121
5173	Cestovné	0	-1,50	Položka nadhodnocena částka převedena zčásti na pol.5167
5175	Pohoštění	0	-10,00	Položka nadhodnocena, částka převedena na pol.5032
5321	Neinvestiční transfery obcím	0	-15,00	Položka nadhodnocena, částka převedena na pol.6341
5361	Nákup kolků	0	1,00	Nerozpočtováno, dotováno zčásti z pol.5173
5909	Ostatní neinvest.výdaje j.n.	0	+400,00	Závazek minulých let vůči ŘSD, a.s. Praha navyšeni dotováno ze zůstatku ZBÚ roku 2008
6121	Budovy, haly, stavby	0	+1,627,03	Položka z části dotování zůstatkem ZBÚ+transfer od Města Trhový Štěpánov+pol.6122
6122	Stroje,přístroje, zařízení	0	-221,00	Položka v roce 2009 nevyužita, dotuje pol.6121
6341	Investiční transfery obcím	0	+15,00	Položka dotována z pol.5321
5163	Služby peněžních ústavů	0	-3,70	Položka nadhodnocena
5345	Převody vlastním rozpoč.úctům	0	+366,14	Převod finanční spoluúčasti na limitovaný účet

Přehled finančního majetku, pohledávek a závazků svazku obcí

Výkaz 60 - Rozvaha svazku obcí (k nahlédnutí ve svazku obcí EKOSO)

Zdroj rozvaha ř.	Text	V tis. Kč	Poznámky
Ř. 80-95	Peněžní prostředky	1 634,84	
Ř. 80	Běžný účet hospodářské činnosti	251,90	
Ř. 90	Základní běžný účet	1 382,94	
Ř. 52-57	Pohledávky	560,01	
Ř. 52	Odběratelé	396,67	Neuhrazené nájemné společnosti EKOSO s.r.o., za měsíce ,12/2009
Ř. 56	Pohledávky za rozpočtované příjmy	163,34	Pohledávka vůči pí Donátové
Ř. 167-200	Závazky	4 260,89	
Ř. 167	Dodavatelé	3 934,76	Firma STATON 2,201.359,-Kč Firma Zeman s.r.o.1,683.250,- Kč, výdaje spojené s dotačním titulem
Ř. 180	Daň z příjmů	202,00	DPP0 2009
Ř. 182	Daň z přidané hodnoty	121,14	DPH 12/2009
Ř. 188	Ostatní závazky	1,43	
Ř. 197	Výdaje příštích období	1,56	Pojištění, předplatné

Tvorba a čerpání fondů

Svazek obcí EKOSO Trhový Štěpánov, tvořil do roku 2004 fond na rekultivaci skládky. V lednu 2005 tento fond převedl dle Zákona č. 185/2001 Sb. Zákona o odpadech na nového provozovatele, a to na společnost EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o.. V roce 2009 netvoří žádný účelový fond.

2. Hospodáření příspěvkových organizací

Svazek obcí není zřízovatelem příspěvkové organizace.

3. Hospodaření založených obchodních společností
 Svazek obcí EKOSO, Trhový Štěpánov je jediným společníkem společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o., jejímž předmětem podnikání je provozování skládky. Výsledek hospodaření roku 2009 společností EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o., vykazuje zisk ve výši 705.000,-Kč.

V tis.Kč		Výkaz zisku a ztráty společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o. k 31-12-2008 zkráceně		IČO 2720060	
Označení	Text	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období sledovaném	Poznámka	
I.	Tržby za prodej zboží	1	11	Tržby za prodej olovených akumulátorů	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	1		
II	Výkony	4	21357	Tržby za uložení odpadu a prodeje zeminy	
B.	Výkonová spotřeba	8	5848	Náklady na:	
				- materiál	894,-tis.Kč
				- energie	173,-tis.Kč
				- opravy	116,-tis.Kč
				- služby	4663,-tis.Kč
				- cestovné	2,-tis.Kč
+	Přidaná hodnota	11	15519		
C.	Osobní náklady	12	3504	Náklady na:	
				- mzdy	2622,-tis.Kč
				- zákonné soc.poj.	816,-tis.Kč
				- zákonné soc.nákl.	66,-tis.Kč
D.	Daně a poplatky	17	9017	Poplatky dle zák.185/2001 Sb. o odpadech	
				9003,-tis.Kč	
				Daň silniční	2,-tis.Kč
				Správní poplatky	12,-tis.Kč
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	56	Odpisy čerpadla, vozidlo DAF, biookontejnery	
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	1892	Tvorba fondu rekultivace v roce 2009	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	59	Tržby z:	
				- zpětný odběr	41,-tis.Kč
				- elektroodpad	13,-tis.Kč
				- kovový odpad-odběr.	3,-tis.Kč
				- ostatní	2,-tis.Kč
H.	Ostatní provozní náklady	27	12		
XI.	Provozní výsledek hospodaření	30	1097		
O.	Ostatní finanční výnosy	44	2	-připsané úroky z běžného účtu	
				-bankovní poplatky běžného účtu	
				-pojištění odpovědnosti	
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-38		
O.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	53		
R.	Mimořádné náklady	54	354		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	-354	-výúčtování změn ve způsobu ocenění zásob	
****	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	652		
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	61	705		

V tis.Kč

Rozvaha společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o. k 31.12.2009 zkráceně

IČP 27200060

Označení	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období		
			Btto	Korekce	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	24.475	-83	24392
B.	Dlouhodobý majetek	003	1.755	-83	1.672
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	12		12
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	1.743	-83	1.660
C.	Oběžná aktiva	007	22.684		22.684
C.I.	Zásoby	008	460		460
C.III.	Krátkodobé pohledávky	010	1.980		1.980
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	20.244		20.244
D.I.	Časové rozlišení	012	35		35
	PASIVA				
	PASIVA CELKEM				Stav v běžném účetním období
		013			24.392
A.	Vlastní kapitál	014			995
A.I.	Základní kapitál	015			200
A.II.	Kapitálové fondy	016			12
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	017			20
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	018			111
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	019			652
B.	Cizí zdroje	020			23.242
B.I.	Rezervy	021			19.786
B.III:	Krátkodobé závazky	023			3.456
C.I.	Časové rozlišení	025			154

Významné doplňující informace k rozvaze společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o.

Oddisy hmotného majetku pro účel daně z příjmů, byly stanoveny na základě §29, odst.1, písm.g, §31, Zák.586/1992 Sb..

Drobný majetek a drobný dlouhodobý majetek byl v souladu s interní směrnici účtován přímo do nákladů na účet 501/800 a dále veden v podrozvahové evidenci.

Majetek pronajímán svazkem obcí EKOSO, je evidován ve společnosti EKOSO, s.r.o. v podrozvaze. Během účetního období nedošlo k technickému zhodnocení majetku.

Hmotný dlouhodobý majetek je evidován v celkové hodnotě:

1,659.991,- Kč

Drobný nehmotný majetek je evidován v celkové hodnotě:

12.229,- Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován v celkové hodnotě v podrozvaze 379.186,- Kč

Pohledávky a závazky

Bankovní úvěry:

0,- Kč

Přijaté dotace:

0,- Kč

Pohledávky kryté zástavním právem

0,- Kč

Údaje o převodu pohledávek

0,- Kč

Závazky a pohledávky neuvedené v rozvaze

0,- Kč

Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Pohledávky po lhůtě splatnosti

29.525,16,- Kč

- z toho déle než 180 dní

18.090,00 Kč

Závazky po lhůtě splatnosti

0,- Kč

z toho déle než 180 dní

0,- Kč

Závazky vůči institucím

Finanční úřad-silniční daň

649,- Kč

Finanční úřad-daň z příjmů

13.100,- Kč

Finanční úřad-DPH

25.673,- Kč

Závazky vyplývající ze zaúčtování mezd

Finanční úřad

12.561,00 Kč

OSSZ

67.274,00 Kč

Zdravotní pojištění

30.931,00 Kč

Závazky ke společníkům

nejsou

Svazek obcí EKOSO, byl založen podle zákona č. 302 § 20 odst.1-4 a podle novely občanského zákoníku č. 509/1991 Sb. § 20, odst.f)-j) zakladatelskou smlouvou jako ekologické sdružení obcí občanů pod názvem „EKOSO“, za účelem výstavby ekologické skládky, a to na ustavující schůzi dne 30.10.1992 v Trhověm Štěpánově.

Rozhodnutím Krajského úřadu Středočeského kraje o zápisu do registru zájmových sdružení právnických osob (svazku obcí) byl proveden dne 25.října 1993 pod reg. č. 200/2003/BN, tento zápis: **Název sdružení: EKOSO**

Sídlo: Dubějovická č.p. 269, Trhový Štěpánov, PSČ 257 63

IČO: 49 82 80 29

Předmět činnosti:

1. Plnění úkolů při zabezpečování čistoty obcí a ochrany životního prostředí
2. Výstava a rozšiřování regionální skládky v katastru obce Trhový Štěpánov pro sdružené obce a její následné využívání k ukládání tuhého komunálního odpadu, dále svoz, třídění a recyklace odpadů jejich zneškodňování a provozování skládky, včetně činnosti souvisejících s posláním sdružení.

Právní forma: svazek obcí

V roce 2005 založil svazek obcí EKOSO, společnost EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o., kam převedl provoz skládky.

V současné době sdružuje svazek obcí EKOSO 47 obcí. Názvy jednotlivých obcí, sídlo a identifikační číslo je uvedeno v příloze „Stanov svazku obcí EKOSO“.

5. Vyhodnocení hospodářské činnosti

Svazek obcí EKOSO, Trhový Štěpánov v roce 2009 má příjmy z pronájmu skládky. Tyto příjmy a výdaje s nimi spojené sledujeme na samostatném bankovním účtu. Podkladem pro hodnocení hospodářské činnosti svazku obcí je „Výkaz zisku a ztráty“. Hospodářský výsledek za rok 2009: **4,084.280,33 Kč.**

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2009

Přezkoumání hospodaření provedla Ing. Jana Uhlířová – oprávněná osoba k poskytování auditorských služeb, číslo osvědčení 1908, na základě smlouvy ze dne 21.4.2009 mezi objednavatelem svazkem obcí EKOSO a zhotovitelem CPA Audit spol.s.r.o..
Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 8.4.2009 (přezkoumání hospodaření, závěrečné práce, zpracování zpráv).

Závěrem zprávy bylo konstatováno: „při přezkoumání hospodaření svazku obcí nebyly zjištěny nedostatky ani rozporů se závaznými právními předpisy.“

Plné znění zprávy o provedení přezkoumání hospodaření svazku obcí EKOSO za rok 2009 je k nahlédnutí ve svazku obcí EKOSO.

V Trhovém Štěpánově 22. dubna 2010

E K O S O
svazek obcí
Dubňovská 289, 257 63 Trhový Štěpánov
tel. 317 651 113, tel.fax svazka 317 651 654
IČO 40230791, DIČ 023-4892709


Ing. Václav Nekvasil
předseda svazku obcí EKOSO