

# NAVRH ZÁVĚREČNEHO ÚČTU SVAZKU OBCÍ EKOSO

ZA ROK 2013

*V souladu s § 17 § Zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá svazek obcí EKOSO závěrečný účet svazku obcí za rok 2013*

Název	EKOSO
Právní forma	svazek obcí
IČO	49 82 80 29
Adresa	Dubějovická 269, 257 63 Trhový Štěpánov
Telefon, fax	317 851 725, 317 851 654
Mobil, ředitel svazku obcí	603 569 712
Mobil, předsedy svazku obcí	602 124 863
Číslo základního běžného účtu	35-0321 965 399/0800
Číslo běžného účtu-hospodářské činnosti	0321 965 399/0800
e-mail- ředitel svazku obcí	ekoso.odpady@tiscali.cz
e-mail-účetní svazku obcí	zvarovaekoso@tiscali.cz
Webové stránky	www.ekoso.cz
Datová schránka	b3ncufa

## Organizační struktura

Svazek obcí EKOSO, byl založen podle Zákona ČNR 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 Trhovém Štěpánově.

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

Svazek obcí přijal od svých svazkových obcí na výstavbu 1. a 2. etapy skládky nevratné vklady ve výši 23,950.904,00 Kč.

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

Hlavní činnost svazku obcí se řídí Zákonem 128/2000 Sb.,o obcích a dalšími zákony s ním související.

Hospodářská činnost svazku obcí je vymezena pro pronájem skládky a je vedena odděleně od hlavní činnosti.

Předmět činnosti:

1. Plnění úkolů při zabezpečování čistoty obcí a ochrany životního prostředí
2. Výstavba 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 činností souvisejících s posláním sdružení.
3. Pronájem skládky

Orgány svazku obcí pro volební období 12/2010-2014

- Valná hromada: nejvyšší orgán svazku obcí EKOSO  
  
každá obec je zastoupena jedním zástupcem, jenž je členem zastupitelstva dané obce  
činnost VH upravují „Stanovy svazku obcí EKOSO“ a „Jednací řád svazku obcí EKOSO“
  
- Představenstvo: statutární orgán - 12 neuvolněných členů zvolených VH  
  
řídí činnost svazku a rozhoduje o všech záležitostech, které nejsou vyhrazeny k rozhodnutí valné hromadě, plní usnesení valné hromady a odpovídá jí za svou činnost  
  
předseda - Ing. Václav Nekvasil                      místopředseda: Josef Korn  
  
členové - Mgr.Luděk Jeništa                                      Mgr.Martin Hujer  
Ing. Oldřich Doležal    Ing.Jaromír Juna  
František Nebřenský    Petr Váňa  
Antonín Bašta    Tomáš Martínek  
Jaroslav Mička    Miroslav Matuška
  
- Ředitel: výkonný orgán při zajišťování hospodářské činnosti  
  
Ing. Roman Farion - jmenován představenstvem svazku obcí
  
- Dozorčí rada: kontrolní orgán - 9 neuvolněných členů zvolených VH  
  
dohlíží na výkon působnosti představenstva a podnikatelskou činnost  
svolává valnou hromadu zástupců obcí, vyžaduje-li to naléhavý zájem svazku obcí  
účastní se zasedání valné hromady zástupců obcí  
  
předseda DR - Karel Kroupa

Členové DR - František Zelenka Alena Exnerová  
 Mgr. Josef Kokta Zbyněk Blažejovský  
 Jaroslav Vošický Vladimír Vacek  
 Ing. Jiří Jelínek Oldřich Navrátil

- Finanční výbor: kontrolní orgán - 3 neuvolnění členové

pověřen:

- ♦ kontrolou hospodaření s finančními prostředky svazku obcí v rámci schváleného rozpočtu, a to jak v příjmové, tak výdajové části, navrhopvat nápravná opatření v případě nerovnoměrného hospodaření v průběhu roku,
- ♦ vyjadřovat se k přijetí návratných finančních výpomocí, půjček a k přijetí úvěru,
- ♦ vyjadřovat se k žádostem o poskytnutí půjček z rozpočtu svazku obcí a k poskytnutí příspěvků
- ♦ vyjadřovat se k ukládání volných finančních prostředků

Předseda FV - Alena Exnerová

Členové FV - Mgr. Josef Kokta  
 Oldřich Navrátil

Přehled zasedání kontrolních a řídicích orgánů svazku obcí EKOSO			
Valná Hromada	Představenstvo	Dozorčí rada	Finanční výbor
11. 06. 2013	12. 02. 2013	05. 06. 2013	05. 06. 2013
03. 12. 2013	09. 04. 2013	20. 11. 2013	20. 11. 2013
	11. 06. 2013		
	03. 09. 2013		
	05. 11. 2013		

### Pracovníci svazku obcí v roce 2013

4 dohody o provedení práce + hmotná odpovědnost

### Pojištění majetku svazku obcí

Vozový park:

- pojištění automobilů -Allianz pojišťovna a.s.
- pojištění pracovních strojů -ČSOB, a.s.

Budovy, stavby:

- pojištění meziskladu nebezpečného odpadu -ČSOB, a.s.
- pojištění skládky -Hasičská pojišťovna a.s.

### Zpracování agendy svazku obcí

Účetní agenda svazku obcí je počítačově zpracována programem FENIX, dodavatel Asseco Solutions a.s..

Spisová služba je zpracována ručně, zápisem do „Podacího deníku“, a to v rámci dodržování ustanoveními zákona č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

### Hospodářská činnost

Svazek obcí vede hospodářskou činnost, a to v oblasti pronájmu skládky. Pro tento účel má zřízen zvláštní bankovní účet.

### Daň z přidané hodnoty

Svazek obcí je plátcem DPH

### Účelové fondy

Svazek obcí nemá účelové fondy

### Příspěvkové organizace

V roce 2013 svazek obcí nezřídil příspěvkovou organizaci

### Založené organizace

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

Činnost společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o., zahrnuje především systém nakládání s odpady a snahu o jejich další využití.

### 2. Finanční hospodaření svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov v roce 2012

Finanční hospodaření svazku obcí se řídilo rozpočtem svazku obcí na rok 2013, který byl schválen Valnou hromadou svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov, dne 4. prosince 2012 jako schodkový. Schodek je zabezpečen financováním, a to použitím zůstatku základního běžného účtu minulých let.

Návrh rozpočtu byl řádně vyvěšen v zákonné lhůtě od 7. 11. 2012 do 4. 12. 2012, a to jak na kamenné úřední desce, tak i způsobem umožňující dálkový přístup. Do schvalovacího procesu vešly skutečnosti a připomínky, které však nezměnily navrhovanou výši.

### Přehled o plnění základních druhů 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	20,00	22,00	21,28	106,4	96,7
Ř.4030	Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Ř.4040	Přijaté transfery	3.500,00	3.672,17	3.672,17	104,9	100,0
Ř.4050	<b>Příjmy celkem</b>	<b>3.520,00</b>	<b>3.694,17</b>	<b>3.693,45</b>	<b>104,9</b>	<b>100,0</b>
Ř.4210	Běžné výdaje	3.309,00	3.801,47	3.766,74	113,8	99,1
Ř.4220	Kapitálové výdaje	1.800,00	15,00	15,00	0,8	100,0
Ř.4240	<b>Výdaje celkem</b>	<b>5.109,00</b>	<b>3.816,47</b>	<b>3.781,74</b>	<b>74,0</b>	<b>99,1</b>

Přehled o plnění základních druhů příjmů svazku obcí a o financujících položkách. V tis.Kč						
Ř.4200	Příjmy celkem po konsolidaci	3.520,00	3.694,17	3.693,45	104,9	100,0
Ř.4430	Výdaje celkem po konsolidaci	5.109,00	3.816,47	3.781,74	74,0	99,1
Ř.4440	Saldo příjmů a výdajů po kons.	-1.589,00	-122,30	-88,30	5,6	72,2
<b>Třída 8 - financování</b>						
	8115-změna stavu krátk.prostředků na bank.účtu	1.589,00	122,30	88,30	5,6	72,2
<b>Financování celkem</b>		<b>1.589,00</b>	<b>122,30</b>	<b>88,30</b>	<b>5,6</b>	<b>72,2</b>

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

Představenstvo a předseda svazku obcí EKOSO, Trhový Štěpánov, schválili změnu rozpočtu dvěma rozpočtovými opatřeními.

Hlavními body 1.rozpočtového opatření, ze dne 3. září 2013:

- navýšení příjmové položky 4131 o 172.169,66, vzhledem k vyššímu zisku hospodářské činnosti za rok 2012
- navýšení výdajové položky 5909, ze které hradíme dlouhodobou zálohu vůči ŘSD,s.p. Praha. Financování je zajištěno z položkou 4131 částkou 172.169,66 a zvýšeným zapojením zůstatku ZBÚ z let minulý, a to o 247.000,00 Kč.

Druhé rozpočtové opatření roku ze dne 5. listopadu 2013, řeší především neuskutečněnou investiční výstavbu vysokého napětí a přesouvá finanční prostředky ve výši 1,800.000,- Kč do roku 2014.

#### Zásadní změny rozpočtu v roce 2013

Příjmy v tis.Kč

Položka	Text	o	Tis.Kč	Poznámka
4131	Přev.z vl.fondů hosp.činnosti	o	+172,17	Zvýšení v důsledku vyššího HV za rok 2012 v hospodářské činnosti

## Výdaje v tis.Kč

Položka	Text	o	V tis.Kč	Poznámka
5909	Závazek vůči Ředitelství silnic a dálnic s.p.	o	335,00	Navýšení výdajové položky z důvodu rychlejšího ukládání odpadu ze strany ŘSD, s.p., z čehož vyplývá pro svazek obcí na základě „smlouvy o převzetí závazku“ rychlejší splácení
6121	Stavba vysokého napětí	0	-1.800,00	Stavba neuskutečněna, finanční prostř. Přesunuty do roku 2014

## Výdaje dle cílových oblastí 2012-2013

BEŽNÉ VÝDAJE	2012	% 2012	% 2013	2013
Výdaje na odvody na ZP čl.předst. a DR	17.460,00	0,50	0,47	17.820,00
Ostatní platby za provedenou práci	46.800,00	1,34	1,06	40.000,00
Odměny zastupitelů (DR, představenstvo)	200.104,00	5,73	5,24	198.000,00
<b>Mzdové náklady celkem</b>	<b>264.364,00</b>	<b>7,57</b>	<b>6,67</b>	<b>255.820,00</b>
Neinvestiční nákupy-materiál apod.	3.961,80	0,11	0,10	3.884,25
Nákup služeb a ostatní nákupy	49.532,00	1,42	1,20	45.352,00
Ostatní výdaje	2.021.014,00	57,89	57,89	2.507.394,00
<b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>	<b>2.074.507,80</b>	<b>59,43</b>	<b>67,50</b>	<b>2.552.746,00</b>
Dotace jiným subjektům	940.300,00	26,94	25,23	954.300,00
<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>940.300,00</b>	<b>26,94</b>	<b>25,23</b>	<b>954.300,00</b>
<b>CELKEM BEŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>3.279.171,80</b>	<b>93,93</b>	<b>99,60</b>	<b>3.766.750,25</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>				
Pořízení budov, staveb				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	182.760,00	5,24	0,00	0,00
<b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>	<b>182.760,00</b>	<b>5,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investiční dotace jiným subjektům	29.000,00	0,83	0,40	15.000,00
	29.000,00	0,83	0,40	15.000,00
<b>CELKEM KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>211.760,00</b>	<b>6,07</b>	<b>0,40</b>	<b>15.000,00</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>3.490.931,80</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3.781.750,25</b>



**Závazné ukazatele 2013**

Účelové třídění	Příjmy sch.rozp.	Výdaje sch.rozp.	Příjmy skutečnost	Výdaje skutečnost
Pokladni správa	3,500.000,00		3,672.170,00	
Odpady	0,00	5,107.000,00	216.000,00	3,780.463,25
Daně, pojištění, služby peněž.ústavů, ost.finanční operace	20.000,00	2.000,00	21.283,04	1.287,00
<b>Celkem</b>	<b>3,520.000,00</b>	<b>5,109.000,00</b>	<b>3,693.453,04</b>	<b>3,781.750,25</b>
Použitá rezerva z BÚ		1,589.000,00		88.297,21
<b>SALDO</b>		<b>-1,589.000,00</b>		<b>-88.297,21</b>

**Přehled finančního majetku, pohledávek a závazků svazku obcí**

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

Zdroj rozvaha	Text	V tis.Kč	Poznámky
III.	Krátkodobý finanční majetek	2.037,42	
II.	Krátkodobé pohledávky	1.709,67	
B	Oběžná aktiva	3.747,09	

účet	popis	2011	2012	2013
311	Odběratelé	68.400,0		1,613.337,00
315	Jiné pohledávky z hl.č.	127.338,00	109.338,00	91.338,00
341	Daň z příjmů		7.530,00	0,00
342	Jiné přímé daně		3.924,00	0,00
345	Jiné daně a poplatky			
381	Náklady příštích období	13.882,00	11.099,00	4.997,00
<b>Celkem pohledávky</b>		<b>566.715,41</b>	<b>227.048,00</b>	<b>1,709.672,00</b>

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

<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>384,86</b>	
16.	Daň z příjmů	98,66	DPP 2013
18.	Daň z přidané hodnoty	280,00	DPH 2013 spl. 1/2014
19.	Jiné daně a poplatky	3,30	Daň silniční
31.	Výdaje příštích období	2,90	Časové rozlišení

účet	popis	2011	2012	2013
321	Dodavatelé	13.877,00	13.093,00	0,00
341	Daň z příjmů	31.840,00	0,00	98.660,00
343	Daň z přidané hodnoty	65.121,00	127.988,00	280.001,00
345	Jiné daně a poplatky	1.625,00	1.625,00	3.300,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
383	Výdaje příštích období	0,00	0,00	2.900,00
384	Výnosy příštích období	68,400,00	0,00	0,00
<b>Celkem závazky</b>		<b>222.520,00</b>	<b>180.863,00</b>	<b>384.861,00</b>

**Monitoring**

V tis. Kč	popis	2011	2012	2013
1.	Počet obyvatel			
2.	Příjem celkem (po konsolidaci)	3.812,46	4.360,76	3.693,45
3.	Úroky			
4.	Uhrazené splátky půjčených prostředků			
5.	Dluhová služba celkem ř.3+ř.4			
6.	Ukazatel dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7.	Rozvaha aktiv a pasiv	34.801,80	73.940,25	75.356,34
8.	Cizí zdroje a přijaté návratné fin. výp.	4.951,03	3.391,86	1.626,62
9.	Stav na bankovních účtech	1.217,93	2.162,32	2.034,08
10.	Úvěry			
11.	Podíl cizích zdrojů k celk.aktiv.%ř.8/ř.7	14,23	4,59	2,16
12.	Oběžná aktiva	1.429,23	2.296,51	3.747,10
13.	Krátkodobé závazky	180,86	142,71	384,86

**Jměni, upravující položky a fondy k 31.12.2013**

Č.ú.	Název	Běžné období	Minulé období
401	Jměni účetní jednotky	55,493.866,98	55,493.866,98
403	Dotace na pořízení dlouhod.majetku	4,662.309,20	4,749.324,20
406	Oceň. Rozdíly při změně metody	-39,653.488,35	-39,653.488,35
	<b>CELKEM</b>	<b>20,502.687,83</b>	<b>20,589.702,83</b>

**Dotace**

**Přijaté dotace**

Svazek obcí EKOSO v roce 2013 přijal transfer z rozpočtu Města Trhový Štěpánov, jako investiční dotaci ve výši 500.000,- Kč. Tato dotace je určena na financování překládky vysokého napětí na skládce Trhový Štěpánov.

**Poskytnuté dotace**

Svazek obcí EKOSO na základě rozhodnutí valné hromady, poskytl svazkovým obcím neinvestiční dotaci v celkové výši 954.300,- Kč a investiční dotaci ve výši 15.000,- Kč. Výše dotace je závislá na počtu obyvatel dané obce. Využití dotace určuje „Smlouva o poskytnutí finančního transferu“.

**3. Vyhodnocení hospodářské činnosti**

Svazek obcí EKOSO, Trhový Štěpánov v roce 2013 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 v hospodářské činnosti za rok 2013: **3,985.396,77 Kč**

**Výkaz zisku a ztráty zkráceně**

C.	Název položky	SU	Hospodářská činnost	poznámka
A	Náklady celkem		1,103.970,40	
I.	Náklady z činnosti		701.360,40	
	Ostatní služby	518	7.054,58	
	Mzdové náklady	521	78.000,00	Dohody o provedení práce
	Silniční daň	531	8.400,00	
	Jiné daně a poplatky	538	50,00	
	Odpisy dlouhodobého majetku	551	587.965,00	
	Ostatní náklady z činnosti	549	19.890,82	Pojištění
V.	Daň z příjmů		402.610,0	