

Sdružení Povodí Sedlnice

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

| | |
|---------------------|---------------------------------|
| identifikační číslo | 70237093 |
| název | Sdružení povodí Sedlnice |
| ulice, č.p. | 115 |
| obec | Závišice |
| PSC, pošta | 74221 |

Kontaktní údaje

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| telefon | 558840605 |
| fax | 558849040 |
| e-mail | vedouci.financi@stramberk.cz |
| WWW stránky | |

Doplňující údaje organizace

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, dle par. 17, a dále v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, předkládám zástupcům obcí Sdružení Povodí Sedlnice k projednání návrh Závěrečného účtu Sdružení Povodí Sedlnice za rok 2017.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke st.rozpočtu, st.fondům a národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| POL | UZ | TEXT | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost |
|----------------|----|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| Třída 1 | | Daňové příjmy | | | |
| | | Daňové příjmy celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Třída 2 | | Nedaňové příjmy | | | |
| 2141 | | Příjmy z úroků (část) | 500,00 | 290,00 | 320,25 |
| 2324 | | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | | 43 076,00 | 43 076,00 |
| | | Nedaňové příjmy celkem | 500,00 | 43 366,00 | 43 396,25 |
| Třída 3 | | Kapitálové příjmy | | | |
| | | Kapitálové příjmy celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Třída 4 | | Dotace | | | |
| 4116 | | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR | 2 019 617,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4121 | | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 517 103,00 | 497 363,00 | 496 745,00 |
| | | Dotace celkem | 2 536 720,00 | 497 363,00 | 496 745,00 |
| | | Příjmy celkem | 2 537 220,00 | 540 729,00 | 540 141,25 |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| POL | UZ | TEXT | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost |
|------|----|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Provozní výdaje | | | |
| 5137 | | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 2 277 220,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5139 | | Nákup materiálu j.n. | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 5163 | | Služby peněžních ústavů | 82 000,00 | 79 700,00 | 79 208,84 |
| 5169 | | Nákup ostatních služeb | 298 000,00 | 138 300,00 | 129 006,62 |
| 5171 | | Opravy a udržování | 15 000,00 | 15 000,00 | 9 462,00 |
| | | CELKEM ZA POL 51 - Neinvestiční nákupy | 2 672 220,00 | 235 000,00 | 219 677,46 |
| | | Provozní výdaje celkem | 2 672 220,00 | 235 000,00 | 219 677,46 |
| | | Kapitálové výdaje | | | |
| | | Kapitálové výdaje celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Výdaje celkem | 2 672 220,00 | 235 000,00 | 219 677,46 |

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

| | | | | | |
|------|--|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | Financování | | | |
| 8115 | | Změna stavu krátkod.bank.úctů | 135 000,00 | -305 729,00 | -320 463,79 |
| | | Financování (třída 8) celkem | 135 000,00 | -305 729,00 | -320 463,79 |

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1.1. | Stav ke konci vykaz. období | Změna stavu bank. účtů |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|
| Základní běžný účet ÚSC | 176 385,27 | 496 849,06 | -320 463,79 |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | |
| Běžné účty celkem | 176 385,27 | 496 849,06 | -320 463,79 |
| Termínované vklady dlouhodobé | | | |
| Termínované vklady krátkodobé | | | |

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Počáteční zůstatek | | | |
| Příjmy celkem | | | |
| Výdaje celkem | | | |
| Obrat | | | |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) | | | |
| Změna stavu | | | |
| Financování - třída 8 | | | |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|--|-----------------------|---------------|---------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Ocenitelná práva | 235 950,00 | | 235 950,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný | | | |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 14 833 643,10 | -104 977,00 | 14 728 666,10 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 4 292 220,90 | 2 090 880,00 | 6 383 100,90 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k ocenitelným právům | 20 742,00- | 7 874,00- | 28 616,00- |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmot. mov. věcí | 4 402 053,00- | 1 546 242,00- | 5 948 295,00- |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 4 292 220,90- | 2 090 880,00- | 6 383 100,90- |

V roce 2017 byl pořízen drobný hmotný majetek – kompostéry 640 ks ve výši 2.090.880 Kč a 3 ks ve výši 83.490 Kč (tyto zařazeny do užívání až v roce 2018).

Došlo k vyřazení dlouhodobého hmotného majetku – měřiče výšky hladiny v Závišicích z důvodu krádeže. Pojistné plnění činilo 43.076 Kč (zůstatková hodnota měřiče).

K 31. prosinci 2017 proběhla řádná inventarizace majetku DSO.

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

| Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---------|--|--------------------|---------------------|------------|
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 517 103,00 | 497 363,00 | 496 745,00 |
| 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | | | |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím | | | |
| 6341 | Investiční transfery obcím | | | |

Položka 4121 – neinvestiční přijaté transfery od obcí – členské příspěvky jednotlivých obcí (30.960 Kč), podíly obcí na projektech „Čistící technikou k lepšímu ovzduší“ 63.644 Kč), „Protipovodňová opatření“ (45.739 Kč) a „Předcházení vzniku bioodpadů“ (356.402 Kč)

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

| UZ | Položka a | text | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|--|---|---------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| 15011 | 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 0,00 | x | 0,00 | x |
| 15011 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | x | 1 700,00 | x | 1 700,00 |
| 15011 | 5169 | Nákup ostatních služeb | x | 82 280,00 | x | 82 280,00 |
| 15011 | Neinv.dotace – OP životní prostředí 2014-2020 | | 0,00 | 83 980,00 | 0,00 | 83 980,00 |

DSO obdrželo z OPŽP dotaci na projekt „Předcházení vzniku bioodpadů“ v únoru 2018. Po obdržení dotace DSO uhradilo fakturu z roku 2017 na pořízení kompostérů ve výši 2.174.370 Kč.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 31.8.2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí (celk.hodnota dlouh.pohledávek činila Kč 0,00) 0,00 %

- podíl závazků na rozpočtu svazku obcí (celk.hodnota dlouh.závazků činila Kč 2.177.127,59) 403,07 %

- podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Celé znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je uvedeno v příloze č. 2 závěrečného účtu.

Vysoká výše podílu závazků na rozpočtu je ovlivněna závazkem ve výši 2.177.127,59 Kč vykazovaným k 31. 12. 2017 na účtu 321-Dodavatelé a vyplývajícím především z přijaté faktury v rámci projektu „Předcházení vzniku bioodpadů ve Sdružení povodí Sedlnice“ od dodavatele JRK BioWaste Management, s.r.o. ve výši 2.174.370,- Kč, uvedená faktura byla uhrazena 6. 2. 2018.

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

DSO Sdružení Povodí Sedlnice není zřizovatelem právnických osob.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Součástí Závěrečného účtu na rok 2017 jsou přílohy:

Příloha č. 1 – a) Rozvaha, b) Výkaz zisku a ztrát, c) Příloha účetní závěrky

Příloha č. 2 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017

Veškeré výkazy jsou rovněž k nahlédnutí na MěÚ Štramberk a v elektronické podobě na úředních deskách jednotlivých členských obcí.

Zároveň upozorňujeme občany, že mohou v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů uplatnit připomínky k návrhu závěrečného účtu Sdružení Povodí Sedlnice, a to buď písemně a to do 18.05.2018 nebo ústně na zasedání shromáždění starostů DSO, které se bude konat 21.05.2018 na Městském úřadě ve Štramberku.

Razítko účetní jednotky

| |
|--|
| |
|--|

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Ing. Andrea Hlávková

| |
|------|
| v.r. |
|------|

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Ing. Andrea Hlávková

| |
|------|
| v.r. |
|------|

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Ing. David Plandor

| |
|------|
| v.r. |
|------|