

Dobrovolný svazek obcí
SVAZEK OBCÍ REGIONU TŘEBOŇSKO

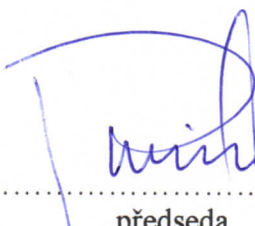
Palackého nám. 46, 379 01 Třeboň, IČO: 608 17 500, DIČ: CZ60817500

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZÁVĚREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2015

Vypracoval: Ing. Josef Hlávka
V Třeboni dne 20. 3. 2016

Projednáno valnou hromadou DSO dne: 24.3.2016




.....
předseda

Rozesláno členským obcím k vyvěšení dne: 11.4.2016

Vyvěšeno na úředních vývěškách členských obcí po dobu minimálně 15 dnů před konáním příští valné hromady.

Zveřejněno dne:

Razítko a podpis obce/města:

Sejmuto dne:

Všeobecné údaje o společnosti

DSO Svazek obcí regionu Třeboňsko vznikl dne 23.7.1992.

Členské obce svazku jsou:

Obec Cep
Obec Domanín
Obec Dunajovice
Obec Frahelž
Obec Halámky
Obec Hamr
Obec Hatín
Obec Hrachoviště
Městys Chlum u Třeboně
Obec Klec
Obec Lásenice
Městys Lomnice nad Lužnicí
Obec Lužnice
Obec Majdalena
Obec Novosedly nad Nežárkou
Obec Pístina
Obec Plavsko
Obec Ponědraž
Obec Ponědrážka
Obec Příbraz
Obec Rapšach
Obec Smržov
Obec Staňkov
Město Stráž nad Nežárkou
Obec Stříbřec
Město Třeboň
Obec Záblatí

Orgány svazku jsou:

Valná hromada svazku 27 oprávněných zástupců všech měst, městysů a obcí
Správní rada 5 členů

- předseda správní rady: Ing. Josef Pindroch
- místopředseda správní rady: Mgr. Filip Mencl
- člen správní rady: Karel Zvánovec
- člen správní rady: Jiří Krupička
- člen správní rady: Karel Fürst

Kontrolní výbor 3 členové

- předseda kontrolního výboru: Ing. Miroslav Trsek
- člen kontrolního výboru: Ing. Petr Kolezsar
- člen kontrolního výboru: Jiří Hándl

Tajemník Ing. Josef Hlávka

IČ: 608 17 500

DIČ: CZ60817500

Sídlo svazku: Palackého nám. 46/II, 379 01 Třeboň

Elektronická adresa: dso.sort@seznam.cz

Předmět činnosti svazku:

Spolupráce regionu a mikroregionů v oblastech:

- a) financování a jeho zdroje, územní rozvoj, regionální a ekonomický rozvoj
- b) informace a komunikace, informační servis, správa veřejných služeb, sociální politika, vzdělávání, kultura, sport, cestovní ruch, turistika
- c) pozemní komunikace, zásobování energiemi, vodní hospodářství, zemědělství
- d) ochrana krajiny, přírody a historického dědictví – kulturních památek apod.
- e) odpadového hospodářství apod.

DSO Svazek obcí regionu Třeboňsko je plátcem DPH.

Ve funkci poradce pracoval pro DSO v roce 2015 Ing. Jaromír Vávra, CSc.

Účetnictví svazku zpracovává firma Účetní služby Jiří Kuta, účetní Ing. Eva Kubešová

Valná hromada se v roce 2015 konala ve dnech: 16.2., 19.3., 26.5., 17.9. a 1.12.

Správní rada svazku zasedala v roce 2015 dne 8.10.

Činnost svazku v roce 2015

Rozpočet:

Rozpočet DSO Svazek obcí regionu Třeboňsko schválila Valná hromada na svém zasedání konaném dne: 16.2.2015, schválen byl celkovým počtem 18 hlasů ze 18 přítomných. Rozpočet byl vzhledem k předpokládané realizaci výstavby 4. etapy skládky TKO schválen jako schodkový. Schodek rozpočtu bude vyrovnán z účelově skládaných záloh na příspěvky na běžném účtu svazku.

Schválený rozpočet byl upravován formou rozpočtových opatření. Provedení rozpočtových opatření schválila Valná hromada svazku na zasedání dne 1.12.2015.

Rozpočtová opatření 2014 (Kč)

Opatření číslo	Schváleno dne	příjmy	výdaje	financování	Výdaje celkem
1	1.12.2015	- 2 244 000	- 4 440 000	2 196 000	- 2 244 000
2	31.12.2015	- 26 500	- 40 000	13 500	- 26 500
Rozpočtová opatření celkem		- 2 270 500	- 4 480 000	2 209 500	- 2 270 500
Schválený rozpočet		6 205 000	18 793 000	- 12 588 000	6 205 000
Rozpočet po změnách		3 934 500	14 313 000	- 10 378 500	3 934 500

Naplnění rozpočtu (Kč)

Ukazatel rozpočtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
Příjmy	6 205 000	3 934 500	3 934 474,04	63,41	100,00
z toho daňové příjmy	0	0	0	0	0
z toho nedaňové příjmy	2 010 000	1 933 500	1 933 325,04	96,20	100,03
z toho kapitálové příjmy	700 000	0	0	0	0
z toho přijaté transfery	3 495 000	2 001 000	2 001 149,00	57,25	100,01
Příjmy po konsolidaci	6 205 000	3 934 500	3 934 474,04	63,41	100,00
Výdaje	18 793 000	14 313 000	14 313 014,94	76,16	100,00
z toho mobiliář + poradenství (neinv.)	0	86 500	86 476,00		99,97
z toho mobiliář (inv.)	1 523 000	1 298 000	1 297 886,01	85,22	99,99
z toho provozní výdaje	2 177 000	1 842 500	1 842 912,73	84,65	100,02
z toho stavba skládky	15 079 000	11 071 000	11 070 934,20	73,42	100,00
z toho neinvestiční transfery spolkům	12 000	12 000	12 000,00	100,00	100,00
z toho služby peněžních ústavů	2 000	3 000	2 806,00	140,30	93,53
Výdaje po konsolidaci	18 793 000	14 313 000	14 313 014,94	76,16	100,00
Financování	12 588 000	10 078 500	10 078 540,90	80,06	100,00
Opr.pol. k finančním operacím	0	300 000	300 000,00	0	0
Běžný účet celkem	320 000	2 829 500	2 829 083,61	790,34	99,98
Finanční majetek celkem	320 000	3 529 500	3 529 083,61	1 102,83	99,99

Plnění rozpočtu příjmů

Neinvestiční přijaté transfery od krajů:

Rozpočet 84 000,- Kč, skutečnost 82 904,- Kč. Jedná se o neinvestiční dotaci z POV.

Investiční přijaté transfery od krajů:

Rozpočet 916 000,- Kč, skutečnost 587 096,- Kč. Jedná se o investiční dotaci na pořízení cvičebních prvků, hrazeno z POV.

Neinvestiční transfery od obcí:

Rozpočet 0,- Kč, skutečnost 47 359,- Kč. Jedná se o spoluúčast obcí při realizaci akce z POV (neinvestiční část)

Investiční transfery od obcí:

Rozpočet 607 000,- Kč, skutečnost 710 790,- Kč. Jedná se o spoluúčast obcí při realizaci akce z POV (investiční část)

Rozpočet 1 888 000,- Kč, skutečnost 573 000,-Kč. Jedná se o zálohu na příspěvek na stavbu 4. etapy skládky

Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí:

Rozpočet 2 000 000,- Kč, skutečnost 1 923 901,30 Kč. Jedná se o nájemné za pronájem skládky provozovateli. Plnění je závislé na množství uloženého materiálu do skládky.

Úroky z uložených finančních prostředků:

Rozpočet 10 000,- Kč, skutečnost 9 423,74 Kč.

Příjem z prodeje podílů v podílovém fondu Sporoinvest

Rozpočet 700.000,- Kč, skutečnost 0,- Kč. Jednalo se o předpokládaný prodej podílů ve Sporoinvestu České spořitelny, jehož výnos měl sloužit k dofinancování výstavby 4. etapy skládky. Vzhledem k výši skutečných nákladů stavby, jak bude uvedeno níže, nebylo nutno tento prodej uskutečnit.

Plnění rozpočtu výdajů:

Pořízení cvičebních prvků – investiční část:

Rozpočet 1 523 000,- Kč, skutečnost 1 297 886,01,- Kč. Zkráceno v souvislosti s výší poskytnuté dotace z POV.

Pořízení cvičebních prvků – neinvestiční část + poradenství:

Rozpočet 140 000,- Kč, skutečnost 183 276 Kč. Upraveno v souvislosti s výší poskytnuté dotace z POV a strukturou pořízeného materiálu.

Režijní náklady svazku:

Rozpočet 187 000,- Kč, skutečnost 170 605,73 Kč. Rozdíl souvisí s nižší platbou DPH.

Výdaje spojené s provozem skládky:

Rozpočet 1 864 000,- Kč, skutečnost 1 590 313,- Kč. Vynaloženy nižší náklady na odvoz a likvidaci kontaminované skládkové vody - suchý rok.

Výdaje spojené s přípravou a stavbou 4. etapy skládky: Rozpočet 15 079 000,- Kč, skutečnost 11 070 934,20 Kč. Úspora souvisí s nižší vysoutěženou cenou na výstavbu 4. etapy skládky, jak bude níže konkretizováno.

Změna stavu krátkodobých finančních prostředků:

Rozpočet - 12 588 000,- Kč, skutečnost - 10 378 540,90 Kč. Finanční úspora souvisí nižšími náklady na výstavbu 4. etapy skládky

Provoz:

Provoz skládky tuhého komunálního odpadu ve Stráži nad Nežárkou

Skládka TKO je ve vlastnictví svazku, na pozemcích pronajatých od města Stráže nad Nežárkou.

Provoz skládky je technicky zajištěn nájemcem, jímž je společnost Technické služby Třeboň, s.r.o. V průběhu roku 2015 nenastaly při provozu skládky žádné problémy, které by měly negativní vliv na hospodaření svazku. V současné době je stále ještě naskladňována 3. etapa skládky, jejíž kapacita, jak bylo avizováno, vydržela až do doby, kdy bude dokončena výstavba 4. etapy.

Poradenská činnost pro obce svazku

Tato poradenská činnost je organizována a prováděna poradcem mikroregionu Ing. Jaromírem Vávrou, CSc. Poradenská činnost svazku byla podpořena z prostředků POV jihočeského kraje - provozní část.

Pořízení inventáře

Z prostředků POV jihočeského kraje bylo podpořeno též pořízení mobiliáře dle požadavků členských obcí. Tyto prvky byly rozmístěny v členských obcích svazku a byly ihned dány do provozu.

Stavební činnost

V roce 2015 proběhla výstavba 4. etapy skládky TKO ve Stráži nad Nežárkou. Výstavba skládky byla připravována v uplynulých pěti letech. Po tuto dobu též členské obce, s výjimkou obce Dunajovice a obce Lužnice, které neřeší odvoz odpadů prostřednictvím svazku, zálohově skládaly na účet svazku podíly na výstavbu skládky. Celkem bylo takto do 31.12.2015 vybráno 14 171 404,- Kč.

Rozpočet stavby 4. etapy činil 18 972 151,- Kč (bez DPH).

7. ledna 2015 byla zveřejněna otevřená výzva k podání nabídky, kdy jako výběrové kritérium byla nejnižší nabídková cena stavby skládky. Nabídku zaslalo 14 uchazečů. Jako nejvhodnější byla vybrána nabídka společnosti AQUEKO spol. s r.o., která činila 10 336 331,- Kč bez DPH. S touto společností byla dne 3. dubna 2015 uzavřena smlouva o dílo.

Celkové náklady vynaložené na stavbu 4. etapy skládky v roce 2015 činily 11.070.934,20 Kč. Stavba byla v prosinci 2015 zkolaudována. Valná hromada svazku rozhodla, že úplné finanční vypořádání stavby 4. etapy bude provedeno do 31.3.2016.

Kontroly a přezkoumání hospodaření

Inventura majetku vlastního i svěřeného k 31.12.2014. Při inventuře nebyly zjištěny žádné rozdíly. Zápis o výsledku inventarizace dokladové i fyzické byl projednán valnou hromadou svazku dne 24.3.2016.

Audit hospodaření svazku provedla Ing. Hana Pumprová, auditorské oprávnění č. 1546

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření (územního celku) SVAZKU OBCÍ REGIONU TŘEBOŇSKO jsem nezjistila žádnou skutečnost, která by mne vedla

k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření, vyjma chyby popsané v bodě B.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abych ve zprávě uvedla závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedla, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření (územního celku) SVAZKU OBCÍ REGIONU TŘEBOŇSKO jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku SVAZKU OBCÍ REGIONU TŘEBOŇSKO za rok 2015 jsem zjistila nesprávnost ve vykázání smluvní pokuty. Účetní jednotka vystavila dne 26.11.2015 na základě článku 9.1.2. smlouvy o dílo smluvní pokutu za nedodržení termínu předání a převzetí díla „Skládka TKO Stráž nad Nežárkou“ ve výši 550.000,- Kč. Faktura byla správně zaúčtována do výnosů. Ke dni účetní závěrky nebyla uhrazena a vznikly pochybnosti o jejím zaplacení. Účetní jednotka dohadnou položkou pasivní zaúčtovala storno smluvní pokuty. V důsledku nesprávného účtování byly sníženy náklady o 550.000,- Kč a o stejnou částku i výnosy. Výsledek hospodaření nebyl tímto účtováním ovlivněn. K pohledávce měla být vytvořena opravná položka.

Zpráva o výsledku auditu byla projednána valnou hromadou svazku dne 24.3.2016.

Přílohy

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Ostatní výkazy sestavené k datu 31. 12. 2015 jsou součástí závěrečného účtu za rok 2015. Jsou v dispozici v tiskové i elektronické podobě v kanceláři svazku. Na požádání budou předloženy k nahlédnutí.

Připomínky k závěrečnému účtu Svazku obcí regionu Třeboňsko za rok 2015 lze uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ředitele svazku do 27. 4. 2015 do 12 hodin, nebo ústně na příštím zasedání valné hromady Svazku obcí regionu Třeboňsko, ve smyslu §39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění.

Závěrečný účet DSO Svazek obcí regionu Třeboňsko za rok 2015:
stav dle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu DSO FIN 2-12 k 31.12.2015

Paragraf	Položka	Výsledek od zač. roku (Kč)
I. Rozpočtové příjmy:		
0000 4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	47 359,00
0000 4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	82 904,00
0000 4221	Investiční přijaté transfery od obcí	1 283 790,00
0000 4222	Investiční přijaté transfery od krajů	587 096,00
0000	Transfery celkem	2 001 149,00
3722 2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	1 923 901,30
6310 2141	Příjmy u úroků	9 423,74
Příjmy celkem		3 934 474,04
II. Rozpočtové výdaje:		
3639 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	86 476,00
3639 6121	Budovy, haly a stavby	1 297 886,01
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	1 384 362,01
3722 5021	Ostatní osobní výdaje	36 000,00
3722 5165	Nájemné za půdu	122 632,00
3722 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1 020 200,00
3722 5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.	50 820,00
3722 5169	Nákup ostatních služeb	28 644,73
3722 5171	Opravy a udržování	544 281,00
3722 5175	Pohoštění	9 193,00
3722 5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	29 142,00
3722 5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2 000,00
3722 6121	Budovy, haly a stavby	11 070 934,20
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	12 913 846,93
5512 5222	Neinvestiční transfery spolkům	12 000,00
6310 5163	Služby peněžních ústavů	2 806,00
Výdaje celkem		14 313 014,94
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech	10 078 540,90
8901	Opravné položky k peněžním operacím	300 000,00
Financování		10 378 540,90