NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU SVAZKU OBCÍ EKOSO

ZA ROK 2011

OBEC HORKA II

Vyvěšeno dne 31. 5. 2012 v úřední desce + elektr. úř. desce

Sejmuto dne 16. 6. 2012 razítko ..... podpis statutárního zástupce .....

OBEC HORKA II
285 22 Zruč nad Sázavou
IČ: 002 36 071
D.Č: CZ00236071

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 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

Právní norma: svazek obcí

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. 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 činností souvisejících s posláním sdružení.
3. Pronájem tělesa skládky

Orgány svazku obcí: Valná hromada, tvořena zástupci obcí

Představenstvo:

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 - Ing. Roman Farion

Dozorčí rada: předseda DR - Karel Kroupa

Členové DR - František Zelenka, Alena Exnerová, Mgr. Josef Kokta, Zbyněk Blažejovský, Jaroslav Vošický, Vladimír Vacek, Mgr. Jana Rozkošná, Oldřich Navrátil

Dozorčí rada, která v roce 2011 pracovala v novém složení se sešla dvakrát a navázala na činnost minulých let. Při své činnosti se řídila platnými stanovami svazku obcí EKOSO.

Na zasedání dozorčí rady byli zváni zástupci svazku obcí, kteří zajistili předložení všech požadovaných dokladů a zpráv.

Při jednáních byly obvyklými tématy:

- Hospodaření společnosti a
- Usnesení představenstva a jejich plnění

Velkou pozornost dozorčí rada věnovala situaci související s překládkou vysokého napětí nad tělesem skládky.

Dozorčí rada konstatuje, že v průběhu roku 2011 neshledala při své kontrolní činnosti žádné závažné nedostatky týkající se vedení svazku 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".

1. Finanční hospodaření svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov v roce 2011

Valná hromada svazku obcí EKOSO Trhový Štěpánov, dne 7. prosince schválila pro rok 2011 vyrovnaný rozpočet.

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	18,00	23,00	22,46	124,8	97,7
Ř.4020	Nedaňové příjmy	1.000,00				
Ř.4030	Kapitálové příjmy	3.500,00	3.790,00	3.790,00	108,3	100,0
Ř.4040	Přijaté transfery	**4.518,00**	**3.813,00**	**3.812,00**	**84,4**	**100,0**
Ř.4050	**Příjmy celkem**					
		3.418,00	3.668,51	3.608,63	105,6	98,4
Ř.4210	Běžné výdaje	1.500,00	796,00	794,90	53,0	99,9
Ř.4220	Kapitálové výdaje	**4.918,00**	**4.464,51**	**4.403,53**	**89,5**	**98,6**
Ř.4240	**Výdaje celkem**					
		4.518,00	**3.813,00**	**3.812,46**	**84,4**	**100,0**
Ř.4200	**Příjmy celkem po konsolidaci**	**4.918,00**	**4.464,51**	**4.403,53**	**89,5**	**98,6**
Ř.4430	**Výdaje celkem po konsolidaci**	**-400,00**	**-651,51**	**-591,07**	**147,8**	**90,7**
Ř.4440	**Saldo příjmů a výdajů po kons.**					
Třída 8	**- financování**	400,00	651,51	591,08	147,8	90,7
	8115-změna stavu krátk.prostředků na bank.účtu					
	8901-operace z peněž.účt.org nemají charakter příj. a výd.	**400,00**	**61,51**	**591,08**	**147,8**	**90,7**
Financování celkem						

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)

Valná hromada, představenstvo a předseda svazku obcí EKOSO, Trhový Štěpánov, schválili změnu rozpočtu čtyřmi rozpočtovými opatřeními.
Úpravou rozpočtu ze dne 21.června 2011, došlo k navýšení o 790.000,- Kč na straně příjmů z důvodu vyššího hospodářského výsledku 2010. Na základě 2.RO z 8. listopadu 2011 dochází ke snížení příjmů o 1 mil. Kč z důvodu přesunu prodeje drtiče na rok 2012 a snížení 1,296 mil Kč na straně výdajů,kde odkládáme financování překládky vysokého napětí na rok 2012. Čtvrté rozpočtové opatření roku 2011 řeší neposkytnutí transferu ve výši 500.000,- Kč ze strany Města Trhový Štěpánov.

Zásadní změny rozpočtu v roce 2011

Příjmy v tis.Kč

Položka	Text	o	Tis.Kč	Poznámka
4131	Přev.z vl.fondů hosp.činnosti	o	790,00	Navýšení o převod zisku z HČ za rok 2010
4121	Dotace od Města Trhový Štěpánov		-500,00	
3113	Příjmy z prodeje DM	o	-1.000,00	Prodej drtiče přesunut do roku 2012, v roce 2011 pronajmut

Výdaje v tis.Kč

Položka	Text	o	V tis.Kč	Poznámka
6121	Jímka průsakových vod,	o	+592,00	Položka nerozpočtována, financováno z pol.6122
6122	Překládka vysokého napětí	o	-1.296,00	Akce přeložena na rok 2012
5909	Závazek vůči Ředitelství silnic a dálnic s.p.	O	+306,00	Položka podhodnocena, financováno z pol. 6122

Výdaje dle cílových oblastí 2010-2011

BĚŽNÉ VÝDAJE	2010	% 2010	% 2011	2011
Výdaje na odvody na ZP čl.předst. a DR	17.820,00	0,20	0,40	17.820,00
Ostatní platby za provedenou práci	33.480,00	0,37	0,75	33.000,00
Odměny zastupitelů (DR, představenstvo)	198.000,00	2,20	4,54	199.800,00
Mzdové náklady celkem	**249.310,00**	**2,78**	**5,69**	**250.620,00**
Neinvestiční nákupy-materiál apod.	4.450,00	0,05	0,07	3.144,00
Nákup služeb a ostatní nákupy	55.112,00	0,61	1,10	48.437,50
Výdaje z finančního vypořádání	30,00	0,00		
Ostatní výdaje	2,030.425,00	22,60	52,38	2,306.433,00
Ostatní provozní výdaje celkem	**2,090.017,00**	**23,27**	**53,55**	**2,358.014,50**
Dotace jiným subjektům	1,000.000,00	11,13	22,71	1,000.000,00
Neinvestiční dotace celkem	**1,000.000,00**	**11,13**	**22,71**	**1,000.000,00**
CELKEM BĚŽNÉ VÝDAJE	**3,339.327,00**	**37,17**	**81,95**	**3,608.634,50**
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
Pořízení budov, staveb	1,733.330,00	20.02	14,13	662.258,00
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	3,845.410,77	42,81	3,92	172.644,00
Pořízení vlastního majetku celkem	**5,643.740,77**	**62,83**	**18,05**	**794.902,00**
CELKEM KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	**5,643.740,77**	**62,83**	**18,05**	**794.902,00**
VÝDAJE CELKEM	**8,983.067,77**	**100,00**	**100,00**	**4,403.536,50**

Závazné ukazatele 2011

Účelové třídění	Příjmy sch.rozp.	Výdaje sch.rozp.	Příjmy skutečnost	Výdaje skutečnost
Pokladní správa	3,500.000,00		3,790.000,00	
Odpady	1,000.000,00	4,913.000,00	2.000,00	4,402.404,00
Daně, pojištění, služby peněž.ústavů		5.000,00		2.457,44
Celkem	**4,518.000,00**	**4,918.000,00**	**3,812.457,44**	**4,403.536,50**
Použitá rezerva z BÚ		400.000,00	591.079,06	
Celkem		**-400.000,00**		**-591.078,06**

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
IV.	**Krátkodobý finanční majetek**	**1.219,61**	
9.	Běžný účet hospodářské činnosti	251,81	
11.	Základní běžný účet	966,12	
17.	Pokladna hospodářské činnosti	1,68	
II.	**Krátkodobé pohledávky**	**209,62**	
1.	Odběratelé	68,40	Splatnost 1-3/2012
5.	Pohledávky z hlavní činnosti	127,34	Pohledávka vůči pí Donátové
25.	Náklady příštích období	13.88	Pojistné 2012
B	**Oběžná aktiva**	**1.429,23**	

účet	popis	2009	2010	2011
311	Odběratelé	396.674,41		68.400,0
315	Jiné pohledávky z hl.č.	163.338,00	145.338,00	127.338,00
341	Daň z příjmů		65.730,00	
342	Jiné přímé daně	1.050,00	128,00	
345	Jiné daně a poplatky	1.870,00		
381	Náklady příštích období	3,783,00	15.852,50	13.882,00
Celkem pohledávky		**566.715,41**	**227.048,00**	**209.620,00**

IV.	**Krátkodobé závazky**	**180,86**	
5.	Dodavatelé	13,88	Splatnost 1/2012
17.	Daň z příjmů	31,84	DPPO 2011
19.	Daň z přidané hodnoty	65,12	DPH 12/2011
20.	Jiné daně a poplatky	1,62	Daň silniční
32.	Výnosy příštích období	68,40	Nájemné

účet	popis	2009	2010	2011
321	Dodavatelé	3,934.756,77	185.753,00	13.877,00
341	Daň z příjmů	202.000,00	0,00	31.840,00
343	Daň z přidané hodnoty	121.136,00	36.767,00	65.121,00
345	Jiné daně a poplatky	1.432,00	0,00	1.625,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	1.432,00	0,00	0,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	68,400,00
Celkem závazky		**4,259.324,77**	**223.269,00**	**180.863,00**

Monitoring

V tis. Kč	popis	2009	2010	2011
1.	**Počet obyvatel**			
2.	Příjem celkem (po konsolidaci)	5.223,88	9.157,33	3.812,46
3.	Úroky		30,43	
4.	**Uhrazené splátky půjčených prostředků**		**3.884,61**	
5.	**Dluhová služba celkem ř.3+ř.4**		**3.915,04**	
6.	**Ukazatel dluhové služby (%) ř.5/ř.2**		**42,75**	
7.	Rozvaha aktiv a pasiv	73.223,27	72.888,20	34.801,80
8.	Cizí zdroje a přijaté návratné fin. výp.	13.337,94	7.299,87	4.951,**03**
9.	Stav na bankovních účtech	1.382,94	1.742,00	1.217,93
10.	Úvěry			
11.	Přijaté návratné fin.výpomoci-ŘSD,s.p.	9.076,60		
12.	**Zadluženost celkem ř.10+ř.11**	**9.076,60**		
13.	**Podíl cizích zdrojů k celk.aktiv.%ř.8/ř.7**	**18,21**	**10,02**	14,23
14.	**Podíl zadluženosti na cizích zdrojích % ř.12/ř.8**	**68,05**		
15.	Oběžná aktiva	2.201,87	1.969,37	1.429,23
16.	Krátkodobé závazky	4.259,32	223,27	180.86

Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2011

Č.ú.	Název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12
401	Jmění účetní jednotky	55,493.866,98	55,493.866,98
403	Dotace na pořízení dlouhod.majetku	4,923.354,20	4,836.339,20
406	Oceň. Rozdíly při změně metody	-1,675.692,41	-39,653.488,35
	CELKEM	**58,741.528,77**	**20.676.717,83**

Dotace

Přijaté dotace

Svazek obcí EKOSO v roce 2011 nepřijal dotace ze státních fondů, státního rozpočtu, rozpočtu kraje ani jiného ÚSC.

Poskytnuté dotace

Svazek obcí na základě rozhodnutí Valné hromady EKOSO, poskytl svazkovým obcím neinvestiční dotaci v celkové výši 1,000.000,- Kč. Výše dotace je závislá na počtu obyvatel dané obce. Využití dotace je dáno „Smlouvou o poskytnutí finančního transferu" a podléhá vyúčtování.

2. Vyhodnocení hospodářské činnosti

Svazek obcí EKOSO, Trhový Štěpánov v roce 2011 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 2011: **3,624.509,19 Kč**

Výkaz zisku a ztráty zkráceně

Č.	Název položky	SU	Hospodářská činnost	poznámka
A	**Náklady celkem**		**340.063,90**	
I.	Náklady z činnosti		337.576,40	
	Spotřeba materiálu	501	110.410,00	PVC pytle-odplyn.skládky
	Opravy a udržování	511	123.612,20	Gen.oprava váhy SHENCK
	Ostatní služby	518	1.084,30	
	Mzdové náklady	521	69.800,00	Dohody o provedení práce
	Silniční daň	531	9.321,00	
	Ostatní náklady z činnosti	549	23.348,90	Pojištění
II.	Finanční náklady		2.487,50	
	Ostatní finanční náklady	569	2.487,50	Služby pen.ústavů
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**4,181.743,09**	
I.	**Výnosy z činnosti**		**4,178.568,40**	
	Výnosy z prodeje služeb	602	7.568,00	Přefakturace
	Výnosy z pronájmu	603	4,171.000,40	Pronájem skládky, drtiče
II.	**Finanční výnosy**		**3.174,69**	
	Úroky	662	3.174,69	
IV.	**Výsledek hospodaření**			
	Výsledek hospodaření před zdan.		3,841.679,19	
	Daň z příjmů	591	217.170,00	
	Výsledek hospodaření o zdanění		3,624.509,19	

3. Hospodaření příspěvkových organizací

Svazek obcí není zřizovatelem příspěvkové organizace.

4. Závazky ke společníkům nejsou

5. 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 2011 společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o., vykazuje zisk ve výši **1,376.353,-Kč**

V tis.Kč **Výkaz zisku a ztráty společnosti EKOSO Trhový Štěpánov, s.r.o. k 31-12-2011 zkráceně** IČO 2720060

Označení	Text	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období sledovaném	Poznámka
II	Výkony	4	24.165	Tržby za uložení odpadu a prodeje zeminy
B.	Výkonová spotřeba	5	6.167	Náklady spojené s ř.4
+	Přidaná hodnota	6	17.998	
C.	Osobní náklady	7	4.059	Náklady na: - mzdy 3008 tis.Kč - zákonné soc.poj. 984 tis.Kč - zákonné soc.nákl. 67 tis.Kč
D.	Daně a poplatky	8	9.698	Popl. dle zák.185/2001 Sb. o odpadech 9685,-tis.Kč Daň silniční 5 tis kč Správní poplatky 8 tis.Kč
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9	185	Odpisy-čerpadla,vozidlo DAF,biookontejenry
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	10	17	Prodej Překopávače kompostu PK 250
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	12	2.118	Tvorba fondu rekultivace 2.078 tis Kč Tvorba rezervy oprav 40 tis Kč
IV.	Ostatní provozní výnosy	13	230	Tržby z: -zpětný odběr 35 tis.Kč -elektroodpad 25 tis.Kč -kovový odpad-odběr. 28 tis.Kč -sběrný dvůr 100 tis.Kč -ostatní(předtakt.) 42 tis Kč
H.	Ostatní provozní náklady	14	73	
*	Provozní výsledek hospodaření	17	2.112	
XI.	Ostatní finanční výnosy	28	58	
O.	Ostatní finanční náklady	29	24	
*	Finanční výsledek hospodaření	32	34	
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	323	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	34	1.823	
XIII.	Mimořádné výnosy	35	11	Pojistná náhrada
R.	Mimořádné náklady	36	457	Změna metody-aktivace
*	Mimořádný výsledek hospodaření	38	-446	
***	Výsledek hospodaření za účetní období	40	1.377	
****	Výsledekhospodaření před zdaněním	41	1.700	

V tis.Kč

Rozvaha společnosti EKOSO Trhový Štěpánov,s.r.o. k 31.12.2011 zkráceně

IČO 27200060

Označení	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období		
			Btto	Korekce	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	21.706	-410	21.296
B.	Dlouhodobý majetek	003	1.074	-410	664
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	12	0	12
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	1.062	-410	652
C.	Oběžná aktiva	007	20.565		20.565
C.I.	Zásoby	008	826		826
C.III.	Krátkodobé pohledávky	010	3.071		3.071
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	16.668		16.668
D.I.	Časové rozlišení	012	67		67
	PASIVA		**Stav v běžném účetním období**		
	PASIVA CELKEM	013			21.296
A.	Vlastní kapitál	014			2.548
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			941
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	019			1.375
B.	Cizí zdroje	020			18.441
B.I.	Rezervy	021			16.720
B.III:	Krátkodobé závazky	023			1.721
C.I.	Časové rozlišení	025			307

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011

Přezkoumání hospodaření provedla Ing. Jana Králová - oprávněná osoba k poskytování auditorských služeb, číslo osvědčení 1908, na základě smlouvy 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 21.5.2012(přezkoumání hospodaření,závěrečné práce, zpracování zpráv).
Závěrem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu § 10, odstavce 2, písm. d) a odst. 3 citovaného zákona:

„nebyly zjištěny chyby a nedostatky"

Plné znění zprávy o provedení přezkoumání hospodaření svazku obcí EKOSO za rok 2011 je k nahlédnutí ve svazku obcí EKOSO.

V Trhovém Štěpánově 22. května 2012

EKOSO
svazek obcí
317 851 654

Ing.Václav Nekvasil
předseda svazku obcí EKOSO