

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Příloha A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením byl ověřen.

Příloha B

Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

Příloha C

Stanovisko statutárního orgánu DSO Severovýchod dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.

Příloha D

Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha.

Příloha E

Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Příloha F

Příloha obsahující přehled některých dokumentů, na kterých bylo přezkoumáno hospodaření.

INSTITUTIONAL INVESTMENT REPORT

1. Introduction

2. Investment Objectives

3. Performance Review

4. Risk Management

5. Portfolio Composition

6. Market Outlook

7. Conclusion



Příloha A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením byl ověřen.

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění pozdějších předpisů
 - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Příloha B

Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

Při přezkoumání hospodaření DSO Severovýchod za rok 2015 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page.



Příloha C

Stanovisko statutárního orgánu DSO Severovýchod dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.

V souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb. obec nepožaduje přiložení svého stanoviska ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření.

2. 2022. rok
2022. rok
2022. rok
2022. rok



Příloha D

Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha.



Rozvaha

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 46937005
Název: Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Údaje o organizaci

identifikační číslo 46937005
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Kontaktní údaje

telefon 518697439
fax
e-mail m.frolcova@mukyjov.cz

Statutární zástupce

Mgr. František Lukl, MPA - předseda představenství

Podpisový záznam statutárního
orgánu




Místo podnikání

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Předmět podnikání

hlavní činnost Shromáždění, sběr a odstraňování
vedlejší činnost
CZ-NACE 900200

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Marta Frolcová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů




Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2016, 13:12

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			115 558 882,90	19 054 805,00	96 504 077,90	101 302 244,45
A. Stálá aktiva			113 976 689,47	19 054 805,00	94 921 884,47	98 616 451,47
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		703 280,00	548 522,00	154 758,00	163 356,00
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	445 280,00	445 280,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	258 000,00	103 242,00	154 758,00	163 356,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého	044				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		91 673 409,47	18 506 283,00	73 167 126,47	76 853 095,47
	1. Pozemky	031	155 170,00		155 170,00	155 170,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	48 246 726,73	4 185 214,00	44 061 512,73	44 820 833,73
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	022	43 095 854,74	14 145 411,00	28 950 443,74	31 877 091,74
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	175 658,00	175 658,00		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého	045				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		21 600 000,00		21 600 000,00	21 600 000,00
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	21 600 000,00		21 600 000,00	21 600 000,00
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	4. Dlouhodobé půjčky	067				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
	7. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. Oběžná aktiva			1 582 193,43		1 582 193,43	2 685 792,98
I.	Zásoby					
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112				
	3. Materiál na cestě	119				
	4. Nedokončená výroba	121				
	5. Polotovary vlastní výroby	122				
	6. Výrobky	123				
	7. Pořízení zboží	131				
	8. Zboží na skladě	132				
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		86 000,00		86 000,00	2 242 065,31
	1. Odeběratelé	311				
	2. Směnky k inkasu	312				
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				550 000,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
	8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
	23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
	24. Pevné termínové operace a opce	363				
	25. Pohledávky z finančního zajištění	365				
	26. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
	27. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	28. Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
	29. Naklady příštích období	381				
	30. Příjmy příštích období	385				



CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
31.	Dohadné účty aktivní	388	86 000,00		86 000,00	1 692 065,31
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 496 193,43		1 496 193,43	443 727,67
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 496 193,43		1 496 193,43	443 727,67
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
PASIVA CELKEM			96 504 077,90	101 302 244,45
C. Vlastní kapitál			95 692 541,90	96 878 723,04
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			87 133 210,34	90 321 028,15
	1. Jméni účetní jednotky	401	36 072 096,84	36 072 096,84
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	62 976 261,50	66 164 079,31
	4. Kurzové rozdíly	405		
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-11 915 148,00	-11 915 148,00
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky				
	6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření			8 559 331,56	6 557 694,89
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	2 001 636,67	2 395 535,89
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	6 557 694,89	4 162 159,00
D. Cizí zdroje			811 536,00	4 423 521,41
I. Rezervy				
	1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				3 584 106,91
	1. Dlouhodobé úvěry	451		
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		1 600 000,00
	3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	5. Dlouhodobé závazky z ručení	456		
	6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		300 000,00
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		1 684 106,91
	9. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III. Krátkodobé závazky			811 536,00	839 414,50
	1. Krátkodobé úvěry	281		
	2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
	3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
	4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
	5. Dodavatelé	321		33 712,50
	6. Směnky k úhradě	322		
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
	8. Závazky z dělené správy	325		
	9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
	10. Zaměstnanci	331		73 440,00
	11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
	12. Sociální zabezpečení	336		29 816,00
	13. Zdravotní pojištění	337		12 782,00
	14. Důchodové spoření	338		
	15. Daň z příjmů	341	282 090,00	53 830,00
	16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		10 785,00
	17. Daň z přidané hodnoty	343	161 645,00	133 024,00
	18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
	19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
	20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
	27. Krátkodobé závazky z ručení	362		
	28. Pevné termínové operace a opce	363		
	30. Závazky z finančního zajištění	366		
	31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
	32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	86 000,00	86 000,00
	33. Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
	34. Výdaje příštích období	383		



CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
35.	Výnosy příštích období	384	281 801,00	406 025,00
36.	Dohadné účty pasivní	389		
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378		



Faint, illegible text at the top of the page, possibly a header or title.



Výkaz zisku a ztráty

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 46937005
Název: Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Údaje o organizaci

identifikační číslo 46937005
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Kontaktní údaje

telefon 518697439
fax
e-mail m.frolcova@mukyjov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost Shromažďování, sběr a odstraňování
vedlejší činnost
CZ-NACE 900200

Statutární zástupce

Mgr. František Lukl, MPA - předseda představenství

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Marta Frolcová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2016, 13:13

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A. NÁKLADY CELKEM			6 350 160,11		5 447 556,51	
I. Náklady z činnosti			6 017 062,11		5 333 394,01	
	1. Spotřeba materiálu	501			250,00	
	2. Spotřeba energie	502				
	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
	4. Prodané zboží	504				
	5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
	6. Aktivace oběžného majetku	507				
	7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
	8. Opravy a udržování	511				
	9. Cestovné	512				
	10. Náklady na reprezentaci	513				
	11. Aktivace vnitropodnikových služeb	516				
	12. Ostatní služby	518	768 074,82		145 422,50	
	13. Mzdové náklady	521	824 363,00		1 110 683,00	
	14. Zákonné sociální pojištění	524	280 301,00		377 660,00	
	15. Jiné sociální pojištění	525	4 171,46		3 863,25	
	16. Zákonné sociální náklady	527				
	17. Jiné sociální náklady	528				
	18. Daň silniční	531				
	19. Daň z nemovitosti	532	295,00		256,00	
	20. Jiné daně a poplatky	538	9,73		136,84	
	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
	23. Jiné pokuty a penále	542				
	24. Dary a jiné bezúplatné předání	543				

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
	25. Prodaný materiál	544				
	26. Manka a škody	547				
	27. Tvorba fondů	548				
	28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 694 567,00		3 695 124,00	
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
	31. Prodané pozemky	554				
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	445 280,00			
	36. Ostatní náklady z činnosti	549	0,10		-1,58	
	II. Finanční náklady		16 938,00		41 012,50	
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
	2. Úroky	562	16 938,00		41 012,50	
	3. Kurzové ztráty	563				
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
	5. Ostatní finanční náklady	569				
	III. Náklady na transfery					
	2. Náklady vybraných místních vládních	572				
	V. Daň z příjmů		316 160,00		73 150,00	
	1. Daň z příjmů	591	316 160,00		73 150,00	
	2. Dodatečné odvody z daně z příjmů	595				
	B. VÝNOSY CELKEM		8 351 796,78		7 843 092,40	
	I. Výnosy z činnosti		3 236 132,00		3 236 132,15	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602				
	3. Výnosy z pronájmu	603	3 236 132,00		3 236 132,00	
	4. Výnosy z prodaného zboží	604				
	5. Výnosy ze správních poplatků	605				
	6. Výnosy z místních poplatků	606				
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
	10. Jiné pokuty a penále	642				
	11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	646				
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
	16. Čerpání fondů	648				
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649			0,15	
	II. Finanční výnosy		51,19		193,86	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	51,19		193,86	
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
	IV. Výnosy z transferů		5 115 613,59		4 606 766,39	
	2. Výnosy z vybraných místních vládních	672	5 115 613,59		4 606 766,39	
	V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
	1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
	2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682				
	3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
	4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
	5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
	6. Výnosy z ostatních sdílených daní a	688				



CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
C. VÝSLEDEK HOSPODŘENÍ						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		2 317 796,67		2 468 685,89	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního		2 001 636,67		2 395 535,89	



PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 46937005
Název: Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Údaje o organizaci

identifikační číslo 46937005
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Kontaktní údaje

telefon 518697439
fax
e-mail m.frolcova@mukyjov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost Shromažďování, sběr a odstraňování
vedlejší činnost
CZ-NACE 900200

Statutární zástupce

Mgr. František Lukl, MPA - předseda představenstva

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Marta Frolcová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2016, 13:14

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím období. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2015. V roce 2015 se změna metod týkala především změn v číslech účtů podrozvahy, u rozvahových účtů se jedná o změnu obsahového vymezení účtů 344 a 375. Došlo také ke změně vykazování u věcných břemen a práva stavby.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - 710 a metodiky Jihomoravského kraje.

- § 55 vymezení nákladů souvisejících s pořízením dl. nehmotného a hmotného majetku: dáno vnitřní směrnici Dlouhodobý majetek,
- § 64 oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty a ostatního majetku určeného k prodeji: nebyl určen žádný majetek k prodeji,
- § 65 postupy tvorby a použití opravných položek: o opravných položkách se dosud neúčtovalo,
- § 66 odpisování majetku - Rovnoměrný způsob; o odpisech se účtuje měsíčně (odpisování majetku řešeno vnitřní směrnici Dlouhodobý majetek),
- § 67 postup tvorby a použití rezerv: účetní jednotka o tvorbě a použití rezerv neúčtovala,
- § 69 metoda časového rozlišení: dle vnitřní směrnice č. 1/2010 Systém zpracování účetnictví, čl. 6 Účtování časového rozlišení (ročně ke konci období),
- § 70 metoda kurzových rozdílů: nepoužita,

- § 71 metoda oceňování souboru majetku: nepoužita.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé			1 477 411,09
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		1 477 411,09
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			



1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	979	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	985	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986	
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 477 411,09

A.5 Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku		29 816,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		12 782,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrce s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K převodu vlastnictví nedošlo.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Netýká se dobrovolných svazků obcí.

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		72 393 714,59
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	3 187 817,81	6 229 635,28

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

TEXT	CISLO
------	-------

DSO nevlastní takový majetek.

0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

TEXT	CISLO
------	-------

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

TEXT	CISLO
------	-------



D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	
	TEXT	CISLO

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.31	Projekt "Podpora meziobecní spolupráce" ukončen, vyúčtován, odhad dotace odúčtován	1 606 065,31
D.II.2	Splacena půjčka od firmy EKOR, s.r.o.	1 600 000,00
D.II.8	Projekt "Podpora meziobecní spolupráce" ukončen, vyúčtován, zálohy dotace odúčtovány	1 684 106,91

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.12	Projekt "Ať tradice žijú a lidé sú šikovní" - mapování tradic	628 115,00
A.I.35	Projekt "Ať tradice žijú a lidé sú šikovní" - filmové mozaiky	445 280,00

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích		
K položce	Doplnující informace	Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu		
K položce	Doplnující informace	Částka

F.g. Ostatní fondy

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ
			OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.		
G.II.	Tvorba fondu		
1.	Přebytky hospodaření z minulých let		
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
4.	Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	48 246 726,73	4 185 214,00	44 061 512,73	44 820 833,73
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	4 065 606,19	737 872,00	3 327 734,19	3 416 254,19
G.5.	Jiné inženýrské sítě	7 678 695,94	928 313,00	6 750 382,94	6 903 957,94
G.6.	Ostatní stavby	36 502 424,60	2 519 029,00	33 983 395,60	34 500 621,60

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	155 170,00		155 170,00	155 170,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	155 170,00		155 170,00	155 170,00



- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

I. Doplnující informace k položce A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

- I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou
- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplnující informace k položce B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

- J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

- K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

- K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Faint line of text, likely a title or section header.

Faint text in first column	Faint text in second column	Faint text in third column
----------------------------	-----------------------------	----------------------------

Faint paragraph of text.

Faint line of text, likely a title or section header.

Faint text in first column	Faint text in second column	Faint text in third column
----------------------------	-----------------------------	----------------------------

Faint paragraph of text.

Faint line of text.

Faint line of text.

Faint line of text.

Faint line of text.



Příloha E

Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Faint, illegible text at the top of the page, possibly a header or title.



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 46937005
Název: Dobrovolný svazek obcí Severovýchod

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Údaje o organizaci

identifikační číslo 46937005
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Havlíčkova 1398/49A
obec Kyjov
PSC, pošta 69701

Kontaktní údaje

telefon 518697439
fax
e-mail m.frolcova@mukyjov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost Shromáždování, sběr a odstraňování
vedlejší činnost
CZ-NACE 900200

Statutární zástupce

Mgr. František Lukl, MPA - předseda představenství

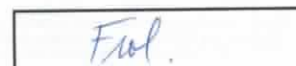
Podpisový záznam statutárního
orgánu



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Marta Frolcová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů



Okamžik sestavení (datum, čas): 17.03.2016, 13:14

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
a	b	text	1	2	3		
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze	900 000,00	890 600,00	890 550,00	99,0	100,0
Celkem za 0000		Nezadaná hodnota	900 000,00	890 600,00	890 550,00	99,0	100,0
3725	2132	Příjmy z pronájmu ostatních	3 386 500,00	3 386 500,00	3 386 499,60	100,0	100,0
3725	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	378 900,00	378 900,00	378 909,08	100,0	100,0
Celkem za 3725		Využívání a zneškodňování	3 765 400,00	3 765 400,00	3 765 408,68	100,0	100,0
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a	545 700,00	961 100,00	959 204,18	175,8	99,8
Celkem za 3900		Ostatní činnosti související se	545 700,00	961 100,00	959 204,18	175,8	99,8
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	300,00	300,00	51,19	17,1	17,1
Celkem za 6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních	300,00	300,00	51,19	17,1	17,1
CELKEM			5 211 400,00	5 617 400,00	5 615 214,05	107,7	100,0

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
a	b	text	21	22	23		
3319	5169	Nákup ostatních služeb	544 500,00	99 100,00	78 115,00	14,3	78,8
3319	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené		445 400,00	445 280,00		100,0
Celkem za 3319			544 500,00	544 500,00	523 395,00	96,1	96,1
3725	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,0	100,0
3725	5031	Povinné pojistné na sociální	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,0	100,0
3725	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,0	100,0
3725	5164	Nájemné	131 000,00	131 000,00	130 954,00	100,0	100,0
3725	5166	Konzultační, poradenské a právní	30 000,00	30 000,00	19 118,00	63,7	63,7
3725	5169	Nákup ostatních služeb	14 600,00	14 600,00	14 520,00	99,5	99,5
3725	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde	65 700,00	64 800,00			
Celkem za 3725			308 300,00	307 400,00	231 592,00	75,1	75,3
3900	5011	Platy zaměstnanců v pracovním	558 600,00	869 100,00	869 005,00	155,6	100,0
3900	5031	Povinné pojistné na sociální	139 700,00	217 400,00	217 259,00	155,5	99,9
3900	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní	50 300,00	78 400,00	78 223,00	155,5	99,8
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 600,00	4 900,00	4 171,46	115,9	85,1
Celkem za 3900			752 200,00	1 169 800,00	1 168 658,46	155,4	99,9
6310	5141	Úroky vlastní	56 200,00	56 200,00	50 650,50	90,1	90,1
6310	5163	Služby peněžních ústavů	4 500,00	4 500,00	3 933,60	87,4	87,4
Celkem za 6310			60 700,00	60 700,00	54 584,10	89,9	89,9
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu	850 000,00	850 000,00	684 518,73	80,5	80,5
Celkem za 6399			850 000,00	850 000,00	684 518,73	80,5	80,5
CELKEM			2 515 700,00	2 932 400,00	2 662 748,29	105,8	90,8



III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	31	32	33		
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných	8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113					
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých	8114					
Změna stavu krátkod.prostředků na bank. účt.(+/-)	8115	-545 700,00	-785 000,00	-1 052 465,76	192,9	134,1
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	8117					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	8118					
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121					
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných	8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123					
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř (-)	8124	-2 150 000,00	-1 900 000,00	-1 900 000,00	88,4	100,0
Změna stavu dlouhodobých prostředků na	8125					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8127					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8128					
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211					
Uhrazené splátky krátkodob. vydaných dluhopisů	8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213					
Uhrazené splátky krátkod.přijatých půjč.prostř (-)	8214					
Změna stavu krátkodobých .prostředků na	8215					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	8217					
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	8218					
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221					
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných	8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223					
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř (-)	8224					
Změna stavu dlouhodobých prostředků na	8225					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8227					
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity -	8228					
Opravné položky k nepeněžním operacím						
Oper.z pen.úč.org.nemaj.char.př.a výd.vl.se (+/-)	8901					
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902					
Nepřevedené částky vyrovnávací schodek (+,-)	8905					
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	-2 695 700,00	-2 685 000,00	-2 952 465,76	109,5	110,0

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	41	42	43		
Třída 1 - Daňové příjmy	4010					
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	4 311 400,00	4 726 800,00	4 724 664,05	109,6	100,0
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030					
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	900 000,00	890 600,00	890 550,00	99,0	100,0
Příjmy celkem	4050	5 211 400,00	5 617 400,00	5 615 214,05	107,7	100,0
Konsolidace příjmů	4060					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání min.let	4061					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání min.let	4062					
2227 - Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi RR a kraji	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					
2443 - Splátky půjčených prostředků od RR	4081					
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100					
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110					
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od RR	4111					
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	4120					
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140					
4137 - Převody mezi statutárními městy (hl. m.	4145					
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170					
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180					
4223 - Investiční přijaté transfery od RR	4181					
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přij.z území	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193					
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přij.z území	4194					
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	5 211 400,00	5 617 400,00	5 615 214,05	107,7	100,0
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	2 515 700,00	2 932 400,00	2 662 748,29	105,8	90,8
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220					
Výdaje celkem	4240	2 515 700,00	2 932 400,00	2 662 748,29	105,8	90,8
Konsolidace výdajů	4250					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260					
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					
5325 - Neinvestiční transfery RR	4271					
5329 - Ostatní neinv.transfery veřejným	4280					
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a	4281					
5344 - Převody vlastním rezervním fondům UR	4290					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300					
5347 - Převody mezi statutárními městy (hl. m.	4305					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					
5366 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4321					
5367 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4322					
5368 - Výdaje z finančního vypořádání min.let	4323					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky	4341					
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky	4350					
6341 - Investiční transfery obcím	4360					
6342 - Investiční transfery krajům	4370					
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným	4380					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					



Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
text	r	41	42	43		
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním	4411					
6449 -Ostatní investiční půjčené prostředky	4420					
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz.	4422					
ZJ 035 -Transfery poskytnuté na území jiného	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na úz.	4424					
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	2 515 700,00	2 932 400,00	2 662 748,29	105,8	90,8
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	2 695 700,00	2 685 000,00	2 952 465,76	109,5	110,0
Třída 8 - Financování	4450	-2 695 700,00	-2 685 000,00	-2 952 465,76	109,5	110,0
Konsolidace financování	4460					
Financování celkem po konsolidaci	4470	-2 695 700,00	-2 685 000,00	-2 952 465,76	109,5	110,0

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykaz. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	443 727,67	1 496 193,43	-1 052 465,76
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	443 727,67	1 496 193,43	-1 052 465,76
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			



VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

ZJ	Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od poč. roku	%RS	%RU
	text	r	71	72	73		
ZJ 024	Transfery přijaté z území jiného okresu	7090					
2226	- Příjmy z finančního vypořádání min.let	7092					
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100					
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	7110					
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí	7120					
4229	- Ostatní investiční přijaté transfery od RÚÚ	7130					
ZJ 025	Splátky půjčených prostředků přijatých z	7140					
2441	- Splátky půjčených prostředků od obcí	7150					
2449	- Ostatní splátky půjčených prostředků od	7160					
ZJ 026	Transfery poskytnuté na území jiného	7170					
5321	- Neinvestiční transfery obcím	7180					
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným	7190					
5367	- Výdaje z finančního vypořádání min.let	7192					
6341	- Investiční transfery obcím	7200					
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7210					
ZJ 027	Půjčené prostředky poskytnuté na území	7220					
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230					
5649	- Ost.neinv.půjč.prostředky veřejným RÚÚ	7240					
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím	7250					
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky	7260					
ZJ 028	Transfery přijaté z území jiného kraje	7290					
2223	- Příjmy z finančního vypořádání minulých	7291					
2226	- Příjmy z finančního vypořádání minulých	7292					
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300					
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310					
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od	7320					
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí	7330					
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů	7340					
4229	- Investiční přijaté transfery od RÚÚ	7350					
ZJ 029	Splátky půjčených prostředků přijatých z	7360					
2441	- Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					
2442	- Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					
2449	- Ostatní splátky půjčených prostředků od	7390					
ZJ 035	Transfery poskytnuté na území jiného	7400					
5321	- Neinvestiční transfery obcím	7410					
5323	- Neinvestiční transfery krajům	7420					
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným	7430					
5366	- Výdaje z finančního vypořádání minulých	7431					
5367	- Výdaje z finančního vypořádání minulých	7432					
6341	- Investiční transfery obcím	7440					
6342	- Investiční transfery krajům	7450					
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ	7460					
ZJ 036	Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470					
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					
5642	- Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					
5649	- Ostatní neinvestiční půjčené prostředky	7500					
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím	7510					
6442	- Investiční půjčené prostředky krajům	7520					
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky	7530					

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE SR, SF A RR

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
89017	4113	178 110,00
89018	4113	712 440,00
CELKEM		890 550,00



X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI



**XI. PŘÍJMY Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ
A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK**

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RU
a	b	c	d	1	2	3		
0000	4113	027	1	180 000,00	178 100,00	178 110,00	99,0	100,0
0000	4113	027	5	720 000,00	712 500,00	712 440,00	99,0	100,0
3900	2324	033	1	81 855,00	144 100,00	143 880,64	175,8	99,8
3900	2324	033	5	463 845,00	817 000,00	815 323,54	175,8	99,8
CELKEM				1 445 700,00	1 851 700,00	1 849 754,18	127,9	99,9



XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RU
a	b	c	d	1	2	3		
3319	5169	027	1	170 000,00	66 900,00	64 020,00	37,7	95,7
3319	5169	027	5	280 000,00	15 000,00	7 480,00	2,7	49,9
3319	5179	027	1		103 100,00	103 040,00		99,9
3319	5179	027	5		265 000,00	264 960,00		100,0
3900	5011	033	1	83 800,00	130 100,00	130 072,33	155,2	100,0
3900	5011	033	5	474 800,00	737 100,00	737 076,53	155,2	100,0
3900	5031	033	1	21 000,00	32 600,00	32 519,25	154,9	99,8
3900	5031	033	5	118 700,00	184 300,00	184 275,72	155,2	100,0
3900	5032	033	1	7 600,00	11 800,00	11 708,39	154,1	99,2
3900	5032	033	5	42 700,00	66 400,00	66 347,56	155,4	99,9
CELKEM				1 198 600,00	1 612 300,00	1 601 499,78	133,6	99,3

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpovídá za údaje:
Došlo dne:			o rozpočtu: telefon:
			o skutečnosti: telefon:

1.	1.1.	1.1.1.	1.1.1.1.	1.1.1.1.1.	1.1.1.1.1.1.
2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.1.1.
3.	3.1.	3.1.1.	3.1.1.1.	3.1.1.1.1.	3.1.1.1.1.1.
4.	4.1.	4.1.1.	4.1.1.1.	4.1.1.1.1.	4.1.1.1.1.1.
5.	5.1.	5.1.1.	5.1.1.1.	5.1.1.1.1.	5.1.1.1.1.1.
6.	6.1.	6.1.1.	6.1.1.1.	6.1.1.1.1.	6.1.1.1.1.1.
7.	7.1.	7.1.1.	7.1.1.1.	7.1.1.1.1.	7.1.1.1.1.1.
8.	8.1.	8.1.1.	8.1.1.1.	8.1.1.1.1.	8.1.1.1.1.1.
9.	9.1.	9.1.1.	9.1.1.1.	9.1.1.1.1.	9.1.1.1.1.1.
10.	10.1.	10.1.1.	10.1.1.1.	10.1.1.1.1.	10.1.1.1.1.1.

KONTROLNÍ PRÁČNÍ LISTY
 KONTROLNÍ PRÁČNÍ LISTY
 KONTROLNÍ PRÁČNÍ LISTY



Příloha F

Příloha obsahující přehled některých dokumentů, na kterých bylo přezkoumáno hospodaření.

- [1] Rozpočet DSO Severovýchod na rok 2015 a protokol o zveřejnění
- [2] Závěrečný účet za rok 2014 a protokol o zveřejnění
- [3] Finanční výkaz FIN 2–12M za rok 2015
- [4] Seznam rozpočtových opatření
- [5] Účetní deník 2015
- [6] Obratová předvaha 2015
- [7] Výkazy účetní závěrky a příloha 2015
- [8] Inventarizační zpráva za rok 2015
- [9] Plán inventur na rok 2015
- [10] Inventurní soupisy k analytickým účtům rozvahy
- [11] Přílohy k inventurním soupisům
- [12] Doklad č. 5001: Odpis DHM
- [13] Doklad č. 400001: Mzda PMOS
- [14] Doklad č. 400009: Zdrav. Poj. Mzda PMOS
- [15] Doklad č. 400010: Soc. Poj. Mzda PMOS
- [16] Doklad č. 400011: Úroky z půjčky
- [17] Doklad č. 400013: Bankovní poplatky
- [18] Doklad č. 400017: Úroky z půjčky
- [19] Doklad č. 400034: Splátka úvěru
- [20] Doklad č. 400039: Nájem majetku
- [21] Doklad č. 400190: Nájem majetku
- [22] Doklad č. 400191: Nájem majetku
- [23] Doklad č. 400192: Nájem majetku
- [24] Doklad č. 690023: Předpis pohledávky dotace
- [25] Doklad č. 690009: Převod schváleného HV 2014
- [26] Doklad č. 400037: Daň z úroku
- [27] Rozpočtové opatření č. 1 - 4

Podľa článku 109 ods. 1 písm. a) zákona č. 582/2004 Z.z. o štátnej službe zamestnancov štátnej správy:

Právomokom štátnej služby zamestnanca štátnej správy je

právo štátnej služby zamestnanca štátnej správy

získavať podľa podmienok zákona

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

získavať podľa podmienok zákona

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

získavať podľa podmienok zákona

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

získavať podľa podmienok zákona

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy, ktoré sú v zmysle zákona

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

o štátnej službe zamestnancov štátnej správy

