



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: 16-LK-0030/24/Wer

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí EKOD, IČO 06523862, za rok 2024.

Přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí EKOD za rok 2024 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 29.8.2024.

Přezkoumané období od 1.1.2024 do 31.12.2024.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu Jestřebí dne 12.9.2024.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu Jestřebí dne 11.2.2025.

Přezkoumání vykonal:

Bc. Jiří Werner, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1281

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: 16-LK-0030/24/Wer dne 14.8.2024.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Posledním kontrolním úkonem před vyhotovením této zprávy byla rekapitulace provedeného přezkoumání hospodaření se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 11.2.2025.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Karel Schreiner - 1. místopředseda svazku obcí
Iva Cyrusová - účetní

T +420 485 226 462 E jiri.werner@kraj-lbc.cz

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek přezkoumání za rok 2024

V rámci přezkoumání hospodaření nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných v předchozích letech

V rámci přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2024

C.I. Při přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí EKOD za rok 2024 podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb.:

Nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec dne 13.2.2025

Přezkoumání hospodaření vykonal:

Bc. Jiří Werner
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci územního celku a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Předsedkyně svazku byla seznámena a byl s ní projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí EKOD. Zprávu o výsledku

přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran po jejím seznámení a projednání převzala
předsedkyně svazku Ing. Irena Žalovičová.

Ing. Irena Žalovičová
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

V rámci přezkoumání byl předložen střednědobý výhled rozpočtu na období 2023–2025 schválený členskou chůzí dne 15.3.2022, usnesením číslo (dále jen „usn. č.“) 1/3/2022. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 25.2.2022, schválený dokument od 15.3.2022 (např. členská obec Zákupy zveřejnila schválený dokument dne 16.3.2022).

Navazující střednědobý výhled rozpočtu na období 2025–2027 byl schválen členskou schůzí dne 26.10.2023 usn. č. 5/4/2023. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 6.10.2023, schválený dokument od 26.10.2023 (dosud na webových stránkách dobrovolného svazku obcí, dále jen „svazek“).

Navazující střednědobý výhled rozpočtu na období 2026–2028 byl schválen členskou schůzí dne 19.11.2024 usn. č. 5/4/2024. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 1.11.2024, schválený dokument od 25.11.2024 (dosud na webových stránkách svazku).

Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen v následujících objemech:

<i>hodnoty v tis. Kč</i>	Příjmy	Výdaje	Financování
rok 2024	705	116	-589
rok 2025	405	405	0
rok 2026	935	435	-500
rok 2027	940	440	-500
rok 2028	945	445	-500

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2024 byl zveřejněn od 9.10.2023. Rozpočet byl navržen jako schodkový v objemu příjmů 320 tis. Kč, výdajů 392,6 tis. Kč a financování 72,6 tis. Kč (pol. 8115, finanční rezerva z minulých let).

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2024 byl schválen členskou schůzí dne 26.10.2023 usn. č. 5/4/2023 jako schodkový ve stejném objemu jako v návrhu rozpočtu. Schválený rozpočet byl zveřejněn od 26.10.2023 (dosud na webových stránkách svazku). Rozpis rozpočtu byl proveden a jeho data byla promítnuta do výkazu FIN 2–12 M.

Rozpočtová opatření

K 31.12.2024 byla členskou schůzí schválena a provedena 3 rozpočtová opatření (dále jen „RO“), RO č. 1–3/2024 schválená členskou schůzí v období od 23.4. do 19.11.2024, postupně zveřejněná v období od 6.5. do 25.11.2024.

Všechna RO byla chronologicky číslována a zveřejněna v zákonném termínu (dosud na webových stránkách svazku). Kontrolou bylo ověřeno promítnutí RO č. 1–3/2024 do výkazu FIN 2–12 M k 31.12.2024 v následujícím souhrnném objemu:

<i>hodnoty v Kč</i>	Schválený rozp.	Rozp. po změn.	Změna
Příjmy	320 000,00	8 440 450,00	8 120 450,00
Výdaje	392 600,00	6 151 100,00	5 758 500,00
Financování	72 600,00	-2 289 350,00	-2 361 950,00

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2023 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále jen „Zpráva“) byl projednán členskou schůzí dne 19.6.2024 usn. č. 3/11/2024 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 20.5.2024, schválený

závěrečný účet včetně Zprávy byl zveřejněn od 20.6.2024 (dosud na webových stránkách svazku).

Hlavní kniha

V rámci přezkoumání byla předložena Hlavní kniha analytická sestavená k 31.12.2024.

Účtový rozvrh

V rámci přezkoumání byl předložen účtový rozvrh využívaný v přezkoumávaném období, analytické členění účtů korespondovalo s potřebami svazku.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku a závazku v roce 2024 bylo v rámci přezkoumání předloženo:

- směrnice o inventarizaci majetku a závazků DSO EKOD ze dne 1.12.2017,
- plán inventur schválený členskou schůzí dne 19.11.2024 usn. č. 5/7/2024 s uvedenými termíny provedení inventarizace (od 2.1.2025 do 31.1.2025, vyhotovení inventarizační zprávy do 5.2.2025) a jmenování hlavní a dílčí inventarizační komise,
- proškolení členů komise bylo zajištěno dne 6.1.2025 a doloženo podepsanou prezenční listinou,
- inventarizační zpráva byla zpracována dne 31.1.2025. Stav majetku ke dni 31.12.2024 uvedené v inventurních soupisech souhlasily se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, ke zprávě byl přiložen seznam inventurních soupisů.

Bankovní výpisy

K 31.12.2024 měl svazek zřízeny následující bankovní účty se zůstatky dle předložených bankovních výpisů (dále jen „BV“), hodnoty v Kč:

účet 231 – Základní běžný účet ÚSC

KB	č. ú. 115-5639260287/0100	BV č. 12	984 944,92
UniCredit*..	č. ú. 1387984343/2700.....	mimořádný výpis k 31.12.	51 724,10
ČNB.....	č. ú. 94-6513421/0710	BV č. 12	8 956,56
Celkem.....			1 045 625,58

* Běžný účet k termínovanému vkladu.

účet 244 – Termínované vklady krátkodobé

UniCredit*..	č. ú. 1495812000/2700.....	mimořádný výpis k 31.12.	4 900 000,00
--------------	----------------------------	-------------------------------	---------------------

* Doloženo potvrzení o provedení termínovaného vkladu, částka vkladu 2,5 mil. Kč, úroková sazba 3,3 % p. a., ukončení 28.2.2025. Zřízení druhého termínovaného vkladu ve výši 2,4 mil. Kč na 6 měsíců schválila členská schůze dne 10.9.2024 usn. č. 4/5/2024.

Zůstatky výše uvedených bankovních účtů byly shodné se zůstatkem na účtu 231 v Rozvaze a s údajem na ř. 6010 a 6030 výkazu FIN 2–12 M. Stav prostředků na termínovaných vkladech souhlasil se zůstatkem na účtu 244 v Rozvaze. Ověřeno v rámci inventarizace.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena v programu KEO4. K 31.12.2024 bylo přijato celkem 17 faktur v číselné řadě 24-001-00001 až 24-001-00017 v celkovém objemu 5 154,5 tis. Kč, z toho nebyla uhrazena faktura ev. č. 17 v hodnotě 484 Kč, což souhlasilo se zůstatkem na účtu 321 *Dodavatelé* v Rozvaze. Doloženo inventarizací účtu.

Přezkoumány byly faktury ev. č. 7–11 vč. úhrad (BV KB č. 5–7), 15, 16 (BV KB č. 12). U každé faktury byl přiložen likvidační lístek s uvedenou účetní kontakcí a podpisy odpovědných osob. Nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha vydaných faktur byla vedena v programu KEO4. K 31.12.2024 bylo vystaveno 27 faktur vedených v číselné řadě 24-002-00001 až 24-002-00027 (členské příspěvky obcí, předfinancování projektu na základě partnerské smlouvy), veškeré faktury byly uhrazeny. Přezkoumány byly faktury ev. č. 1–6 vč. úhrad (BV KB č. 2), ev. č 14 (BV KB č. 9), ev. č. 19–21, 25, 26 (BV KB č. 10). Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Svazek v přezkoumávaném období nevedl pokladní knihu, finanční operace byly uskutečňovány bezhotovostně (účet 261 *Pokladna bez obratu*).

Rozvaha

V rámci přezkoumání byla předložena Rozvaha sestavená k 31.12.2024. Stálá aktiva činila 5 407 tis. Kč, po proúčtované korekci 2 930 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky a závazky nebyly vykázány.

Krátkodobé pohledávky byly vykázány zejména na účtu 388 *Dohadné účty aktivní* ve výši 5 480 tis. Kč. Opravné položky k pohledávkám nebyly tvořeny.

Krátkodobé závazky byly vykázány v celkovém objemu 5 381 tis. Kč, z toho zejména na účtu 374 *Kr. přijaté zálohy na transfery* ve výši 5 352 tis. Kč.

Významné pohyby na majetkových účtech: v souvislosti s projektem „DSO EKOD – Systém odděleného sběru materiálově využitelných odpadů – II. etapa“ byly na SÚ 022 zařazeny kontejnery v hodnotě 1 656 tis. Kč, na SÚ 028 nádoby na tříděný odpad v hodnotě 595 tis. Kč, viz kapitola **Smlouvy o převodu majetku**.

Kontrolou stanovených vazeb ve výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha rozvahy

V rámci přezkoumání byla předložena Příloha rozvahy sestavená k 31.12.2024. Příloha byla vyplněna ve všech částech, pro které měl svazek potřebné informace.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

V rámci přezkoumání byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2024. Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách na 99,99 % a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 90,77 % bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů ve výši 2 856,5 tis. Kč. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci bylo následující:

<i>hodnoty v Kč</i>	Schválený rozp.	Rozp. po změn.	Skutečnost	% RU
Příjmy	320 000,00	8 440 450,00	8 439 839,67	99,99
Výdaje	392 600,00	6 151 100,00	5 583 291,19	90,77
Financování	72 600,00	-2 289 350,00	-2 856 548,48	xxx

Objemy rozpočtu schválené členskou schůzí, včetně provedených rozpočtových změn, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené ve výkazu. K významnému navýšení objemu rozpočtu došlo především z důvodu nutného předfinancování a úhrady výdajů na projekt „DSO EKOD – Systém odděleného sběru materiálově využitelných odpadů – II. etapa“ (dotace z OP životního prostředí), viz kapitola **Dokumentace k veřejným zakázkám**.

Výkaz zisku a ztráty

V rámci přezkoumání byl předložen Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31.12.2024. Svazek nevykonával hospodářskou činnost. Za sledované období byly vykázány následující hodnoty:

<i>hodnoty v Kč</i>	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	4 120 509,69	0,00
Výnosy celkem	6 415 581,38	0,00
VH běžného úč. období	2 295 071,69	0,00

Výsledek hospodaření (zisk) ve výši 2 295 tis Kč, souhlasil s výsledkem hospodaření běžného účetního období uvedeným v Rozvaze k 31.12.2024.

Listiny o založení právnických osob

Svazek jako jediný společník dne 16.6.2019 založil společnost EKOD Servis s. r. o. s vkladem do základního kapitálu ve výši 1 Kč. Předmětem podnikání je mj. nakládání s odpady. Zakladatelskou listinu schválila členská schůze dne 12.4.2019. Doložen úplný výpis z obchodního rejstříku. V přezkoumávaném období nebyla listina měněna.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

V rámci přezkoumání byla předložena „Zakládací smlouva Dobrovolného svazku obcí EKOD“ ze dne 2.10.2017. Předmětem činnosti svazku je zejména "zabezpečení služeb v oblasti nakládání s odpady a péče o životní prostředí, aktivity související s cíli a zájmy svazku". Dle zápisu v rejstříku DSO vznikla funkce dne 9.12.2022 předsedkyni svazku Ing. Ireně Žalovičové.

Na zasedání dne 23.4.2024 byla schválena změna Zakládací smlouvy (ZO členských obcí schválila změnu dokumentu v termínu od 23.1.2024 do 15.4.2024), např. změna v čl. 5 Práva a povinnosti členů svazku, čl. 6 Vznik a zánik členství a způsob majetkového vypořádání.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

V rámci přezkoumání byly předloženy „Stanovy Dobrovolného svazku obcí EKOD" ze dne 2.10.2017, kde orgány svazku byly stanoveny: členská schůze, předsednictvo, předseda a místopředsedové a kontrolní komise. Dne 19.6.2024 členská schůze schválila vstup nových členů do svazku a zároveň aktualizaci přílohy č. 1 Stanov (seznam členů svazku k 19.6.2024), vstup měst Nový Bor a Stráž pod Ralskem (usn. č. 3/7/2024, 3/8/2024), obce Okna (usn. 4/5/2023), aktualizace přílohy č. 1 (usn. č. 3/9/2024). Doložen výpis z rejstříku svazků obcí ze dne 24.7.2024 (č. j. KULK57249/2024).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

K 31.12.2024 přijal svazek členské příspěvky od obcí a dále finanční prostředky na základě Partnerské smlouvy o zajištění majetkových a provozních náležitostí projektu „DSO EKOD – systém odděleného sběru materiálově využitelných odpadů – II. etapa“. K 31.12.2024 nebyly příspěvky na předfinancování projektu vyúčtovány.

položka 4121 (neinvestiční transfery od obcí)5 955 562 Kč
položka 4221 (investiční transfery od obcí)1 794 516 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

V rámci přezkoumání byl prověřen postup svazku při zadávání veřejné zakázky na dodávky ve zjednodušeném podlimitním řízení na akci „DSO EKOD – Systém odděleného sběru materiálově využitelných odpadů – II. etapa“:

- výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace zveřejněna na profilu zadavatele dne 12.7.2024, zakázka byla dle § 35 zákona č. 134/2016 Sb. rozdělena na 2 části,
- část I (sběrné nádoby), předpokládaná hodnota 2 891 020 Kč bez DPH, část II (velkoobjemové kontejnery), předpokládaná hodnota 1 465 000 Kč, celkem 4 356 020 Kč bez DPH,
- lhůta pro podání nabídek nejpozději do 31.7.2024 (7:30 hod), jediným hodnotícím kritériem stanovena nejnižší nabídková cena bez DPH,
- vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 na základě žádosti ze dne 23.7.2024,
- dle seznamu podaných nabídek byly v termínu doručeny 4 nabídky v části I, 3 nabídky v části II,
- oznámení o výběru dodavatele, v části I vybrán dodavatel NAODPAD s. r. o., IČO 05822726 (nabídková cena 2 829 958 Kč bez DPH), v části II vybrán dodavatel BRUKOV, spol. s r. o., IČO 49285891 (nabídková cena 1 368 420 Kč bez DPH),

- s vybranými dodavateli byly podepsány kupní smlouvy dne 19.9.2024, uzavření smluv schválila členská schůze dne 10.9.2024 usn. č. 4/7/2024 a 4/8/2024, smlouvy byly zveřejněny na profilu zadavatele dne 20.9.2024 (viz kapitola **Smlouvy o převodu majetku**).

Profil zadavatele:

<https://www.vhodne-uverejneni.cz/zakazka/dso-ekod-system-oddeleneho-sberu-materialove-vyuzitelnych-odpadu-ii-etapa-1>

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Předložena byla Kupní smlouva uzavřená dne 19.9.2024 mezi svazkem (kupující) a společností NAODPAD s. r. o. (prodávající). Předmětem smlouvy byla dodávka celkem 2 558 ks nádob na tříděný odpad a bioodpad v rámci 1. části výše uvedené veřejné zakázky. Smluvní cena ve výši 2 829 958 Kč bez DPH (3 424 249,18 Kč včetně DPH), lhůta plnění stanovena do 90 dní od nabytí účinnosti smlouvy. Uzavření kupní smlouvy schválila členská schůze dne 10.9.2024 usn. č. 4/7/2024.

Předložena byla Kupní smlouva uzavřená dne 19.9.2024 mezi svazkem (kupující) a společností BRUKOV spol. s r. o. (prodávající). Předmětem smlouvy byla dodávka celkem 10 ks velkoobjemových kontejnerů v rámci 2. části výše uvedené veřejné zakázky. Smluvní cena ve výši 1 368 420 Kč bez DPH (1 655 788 Kč včetně DPH), lhůta plnění stanovena do 90 dní od nabytí účinnosti smlouvy. Uzavření kupní smlouvy schválila členská schůze dne 10.9.2024 usn. č. 4/8/2024.

Finanční plnění: faktura přijatá ev. č. 15 v hodnotě 3 424 249,18 Kč, faktura přijatá ev. č. 16 v hodnotě 1 655 788 Kč uhrazeny dne 30.12.2024, BV KB č. 12, zařazeno do majetku k 31.12.2024 vnitřním úč. dokladem č. 24-005-00005. Skutečně uhrazená cena byla zveřejněna na profilu zadavatele.

Smlouvy ostatní

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci uzavřená dne 31.1.2020 mezi svazkem (poskytovatel) a EKOD servis s. r. o., IČO 08260231 (příjemce) na poskytnutí bezúročné návratné půjčky ve výši 2 207 800 Kč. Příjemce se zavázal poskytnutou půjčku vrátit jednorázově nebo ve splátkách do 31.12.2025. Schváleno členskou schůzí dne 31.1.2020 usn. č. 1/4/2020. K 31.12.2024 byla návratná finanční výpomoc příjemcem uhrazena (splátka ve výši 590 450 Kč, vazba na pol. 2412, nulový zůstatek účtu 462 *Poskyt. návratné fin. výpomoci dlouhodobé*).

Vnitřní předpisy a směrnice

Svazek měl ke svému hospodaření vydán soubor vnitřních předpisů a směrnic, které nebyly v přezkoumávaném období měněny.

Výsledky externích kontrol

V přezkoumávaném období proběhla kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 1.1.2023–31.1.2024 ze strany VZP, doložen protokol č. j. VZP-24-02157671-L894 ze dne 13.3.2024, nebyly zjištěny evidenční nedostatky a splatné závazky.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

V rámci přezkoumání byly předloženy zápisy vč. usnesení z jednání členské schůze, k 31.12.2024 proběhlo 5 jednání v termínu od 9.1. do 19.11.2024. Dále pak zápis a usnesení členské schůze ze dne 26.10.2023 (rozpočet na rok 2024) a ze dne 21.12.2023 (změna zakládací smlouvy a stanov).

Schválení účetní závěrky

Účetní závěrku svazku k 31.12.2023 schválila členská schůze dne 19.6.2024 usn. č. 3/11/2024, doložen protokol o schválení účetní závěrky.

Účetní závěrku společnosti EKOD Servis s. r. o. k 31.12.2023 schválila členská schůze dne 19.6.2024 usn. č. 3/15/2024, zisk ve výši 199 tis. Kč byl převeden jako nerozdělený zisk z minulých let.