

Tolštejn - svazek obcí**Závěrečný účet za rok 2016**

Sestavený ke dni 31.12.2016

Údaje o organizaci

Název	Tolštejn - svazek obcí
Adresa	Vinařská 32 40756 Jiřetín pod Jedlovou
IČ	69898774
Právní forma	Svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	412381121
E-mail	ucetni@obecrybniste.cz

Doplňující údaje o organizaci**Obsah závěrečného účtu**

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
- Rozpočtové hospodaření - sumárně
- Plnění běžných výdajů dle paragrafů
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
- Plnění celkových výdajů dle oddílů
- Analýza příjmů a výdajů po měsících
- Vyhodnocení salda provozního přebytku po měsících
- Měsíční stav finančních prostředků
- Porovnání běžných a kapitálových výdajů po měsících
- Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	21 500,00	22 500,00	95,56	22 500,00	95,56	1 000,00
	2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12,00
	2141 Příjmy z úroků (část)	22,09	100,00	22,09	100,00	22,09	77,91
	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	37 380,00	0,00	0,00	8 712,00	429,06	-28 668,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	58 914,09	22 600,00	260,68	31 312,00	188,15	-27 602,09
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	215 000,00	215 000,00	100,00	215 000,00	100,00	0,00
	4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	315 000,00	215 000,00	146,51	315 000,00	100,00	0,00
	PŘÍJMY CELKEM	373 914,09	237 600,00	157,37	346 312,00	107,97	-27 602,09

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5021 Ostatní osobní výdaje	18 000,00	19 000,00	94,74	19 000,00	94,74	1 000,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	261,00	1 000,00	26,10	500,00	52,20	239,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	63 000,00	0,00	0,00	63 000,00	100,00	0,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 020,00	0,00	0,00	1 020,00	100,00	0,00
	5161 Poštovní služby	299,00	900,00	33,22	900,00	33,22	601,00
	5163 Služby peněžních ústavů	5 040,00	5 200,00	96,92	5 200,00	96,92	160,00
	5169 Nákup ostatních služeb	87 844,00	41 500,00	211,67	120 480,00	72,91	32 636,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a p	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00	0,00
	5240 Neinvestiční nedotační transfery neziskový	170 000,00	170 000,00	100,00	170 000,00	100,00	0,00
	5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	8 712,00	237 500,00	3,67	203 212,00	4,29	194 500,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00
	VÝDAJE CELKEM	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-19 238,09	237 500,00	-8,10	237 500,00	-8,10
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-19 238,09	237 500,00	-8,10	237 500,00	-8,10

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	58 914,09	22 600,00	260,68	31 312,00	188,15	-27 602,09
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	315 000,00	215 000,00	146,51	315 000,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	373 914,09	237 600,00	157,37	346 312,00	107,97	-27 602,09

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00
CELKEM VÝDAJE	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ							
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Krátkodobé financování z tuzemska							
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účet	-19 238,09	237 500,00	-8,10	237 500,00	-8,10	256 738,09	
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-19 238,09	237 500,00	-8,10	237 500,00	-8,10	256 738,09	

Plnění běžných výdajů dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	210 836,00	236 600,00	89,11	245 312,00	85,95	34 476,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	840,00	1 000,00	84,00	1 000,00	84,00	160,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	237 500,00	0,00	194 500,00	0,00	194 500,00

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	315 000,00	215 000,00	146,51	315 000,00	100,00	0,00
5212 Ochrana obyvatelstva	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12,00
6171 Činnost místní správy	58 880,00	22 500,00	281,69	31 212,00	188,65	-27 668,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	22,09	100,00	22,09	100,00	22,09	77,91
CELKEM PŘÍJMY	373 914,09	237 600,00	157,37	346 312,00	107,97	-27 602,09

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**VÝDAJE**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	210 836,00	236 600,00	89,11	245 312,00	85,95	34 476,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	840,00	1 000,00	84,00	1 000,00	84,00	160,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	237 500,00	0,00	194 500,00	0,00	194 500,00
CELKEM VÝDAJE	354 676,00	475 100,00	74,85	583 812,00	60,75	229 136,00

VÝDAJE - výpis dle oddílů paragrafů

Paragraf (oddíl)	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	143 000,00	0,00	143 000,00	143 000,00	100,00	0,00
61 Státní moc, státní správa, územní samospráva	210 836,00	0,00	210 836,00	245 312,00	85,95	34 476,00
63 Finanční operace	840,00	0,00	840,00	1 000,00	84,00	160,00
64 Ostatní činnosti	0,00	0,00	0,00	194 500,00	0,00	194 500,00

Celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	354 676,00	0,00	354 676,00	583 812,00	60,75	229 136,00

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	1,64	321,00
Únor	1,53	151 831,00
Březen	211 713,07	38 812,00
Duben	1 501,73	1 465,00
Květen	100 001,79	60,00
Červen	3 002,42	1 591,00
Červenec	2,49	735,00
Srpen	31 670,58	3 075,00
Září	4 501,73	143 070,00
Říjen	15 001,72	19 935,00
Listopad	6 513,65	82,00
Prosinec	1,74	-6 301,00
CELKEM	373 914,09	354 676,00

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Měsíc	Běžné příjmy	Běžné výdaje	Saldo provozního přebytku
Leden	1,64	321,00	-319,36
Únor	1,53	151 831,00	-151 829,47
Březen	211 713,07	38 812,00	172 901,07
Duben	1 501,73	1 465,00	36,73
Květen	100 001,79	60,00	99 941,79
Červen	3 002,42	1 591,00	1 411,42
Červenec	2,49	735,00	-732,51
Srpen	31 670,58	3 075,00	28 595,58
Září	4 501,73	143 070,00	-138 568,27
Říjen	15 001,72	19 935,00	-4 933,28
Listopad	6 513,65	82,00	6 431,65
Prosinec	1,74	-6 301,00	6 302,74
CELKEM	373 914,09	354 676,00	19 238,09

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	236 314,62	0,00
Únor	84 485,15	0,00
Březen	257 386,22	9 903,00
Duben	257 422,95	4 803,00
Květen	357 364,74	4 101,00
Červen	358 776,16	4 101,00
Červenec	358 043,65	239,00
Srpen	386 639,23	3 239,00
Září	248 070,96	3 239,00
Říjen	243 137,68	14 374,00
Listopad	249 569,33	14 386,00
Prosinec	255 872,07	0,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Měsíc	Běžné výdaje 5xxx	Kapitálové výdaje 6xxx
Leden	321,00	0,00
Únor	151 831,00	0,00
Březen	38 812,00	0,00
Duben	1 465,00	0,00
Květen	60,00	0,00
Červen	1 591,00	0,00
Červenec	735,00	0,00
Srpen	3 075,00	0,00
Září	143 070,00	0,00
Říjen	19 935,00	0,00
Listopad	82,00	0,00
Prosinec	-6 301,00	0,00
CELKEM	354 676,00	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00000 -							
		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobk	21 500,00	22 500,00	95,56	22 500,00	95,56	1 000,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovito	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12,00
2141	Příjmy z úroků (část)	22,09	100,00	22,09	100,00	22,09	77,91
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhr	37 380,00	0,00	0,00	8 712,00	429,06	-28 668,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	215 000,00	215 000,00	100,00	215 000,00	100,00	0,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	373 914,09	237 600,00	157,37	346 312,00	107,97	-27 602,09
5021	Ostatní osobní výdaje	18 000,00	19 000,00	94,74	19 000,00	94,74	1 000,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	261,00	1 000,00	26,10	500,00	52,20	239,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	63 000,00	0,00	0,00	63 000,00	100,00	0,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	1 020,00	0,00	0,00	1 020,00	100,00	0,00
5161	Poštovní služby	299,00	900,00	33,22	900,00	33,22	601,00
5163	Služby peněžních ústavů	5 040,00	5 200,00	96,92	5 200,00	96,92	160,00
5169	Nákup ostatních služeb	87 844,00	41 500,00	211,67	120 480,00	72,91	32 636,00
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00	0,00
5240	Neinvestiční nedotační transfery nezi	170 000,00	170 000,00	100,00	170 000,00	100,00	0,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde neza	8 712,00	237 500,00	3,67	203 212,00	4,29	194 500,00
	Výdaje:	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	373 914,09	237 600,00	157,37	346 312,00	107,97	-27 602,09
CELKEM VÝDAJE:	354 676,00	475 100,00	74,65	583 812,00	60,75	229 136,00

Komentář k závěrečnému účtu DSO Tolštejn za rok 2016

Příjmy svazku: byly tvořeny převážně členskými příspěvky.

- členské příspěvky obcí činily za rok 2016 celkem 215 000,-Kč.

(Varnsdorf Kč 50 000,-, Jiřetín pod Jedlovou Kč 35 000,-, Chřibská Kč 35 000,-,

Dolní Podluží Kč 33 000,-, Horní Podluží Kč 30 000,-, Rybníště Kč 25 000,- a Doubice Kč 7 000,-)

Dotace a příspěvky

- **DSO Tolštejn získal neinvestiční dotaci od Krajského úřadu z Fondu Ústeckého kraje**

ve výši Kč 100 000,- na projekt „15.ročník Tolštejnských slavností“. Svazek se na tomto

projektu podílel vlastními zdroji ve výši Kč 43 000,-

Celá akce byla řádně vypořádána na základě závěrečného vyúčtování.

Výdaje svazku tvořily:

- **neinvestiční nedotační transféry** neziskovým a podobným organizacím (MAS Šluknovsko a SPRŠ) ve výši Kč 170 000,-

- **ostatní výdaje a příspěvky** - kulturní a sportovní akce

- **výdaje zabezpečující chod svazku**

Inventarizace majetku k 31.12.2016:

Dlouhodobý nehmotný majetek: 136 100,- Kč (Digital.povodňový plán)

Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.mov.věcí Kč 4 683 773,- (varovný protipov.system)

Drobný dlouhodobý hmot.majetek Kč 68 500,-

Finanční prostředky svazku:

Stav finančních prostředků DSO Tolštejn činil k 31.12.2016 celkem Kč 255 872,-

(z toho : zůstatek PS a.s. činil Kč 805,18 a zůstatek ČNB činil Kč 255 066,89)

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku Tolštejn za rok 2016

Dílčí přezkoumání vykonal dne 18.10.2016– Ing. Pavel Koutecký -kontrolor pověřený řízením přezkumu

Výsledek konečného přezkoumání hospodaření za rok 2016 vykonal dne 18.5.2017

Ing.Pavel Koutecký – kontrolor pověřený řízením přezkumu

Přezkoumání se uskutečnilo na základě zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.)

Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Tolštejn za rok 2016 nebyly zjištěny nedostatky (§10 odst.3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016 nebyla zjištěna rizika dle §10 odst.4 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Tolštejn za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Návrh usnesení:

Dobrovolný svazek obcí Tolštejn schvaluje celoroční hospodaření a závěrečný účet svazku za rok 2016 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016 **bez výhrad**

Výkazy Fin 2-12M, Rozvaha , Příloha, Výkaz zisků a ztrát za rok 2016 , zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Tolštejn za rok 2016 a inventury svazku za rok 2016 jsou k nahlédnutí v úředně Obečního úřadu v Rybníšti a jsou dostupné dálkovým přístupem na internetových stránkách svazku.

Ing. Roman Forfera
předseda DSO Tolštejn

Zpracovala: Veverková Alexandra

Návrh zveřejněn na úřední desce: 23.5.2017
Zveřejněno na elektronické desce: 23.5.2017
Sejmuto: 22.6.2017

Schváleno: 23.6.2017
Zveřejněno : 18.7.2017