

**Tolštejn - svazek obcí****Návrh závěrečného účtu za rok 2019**

Sestavený ke dni 31.12.2019

**Údaje o organizaci**

Název	Tolštejn - svazek obcí
Adresa	Vinařská 32 40756 Jiřetín pod Jedlovou
IČO	69898774
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

**Kontaktní údaje**

Telefon	412381121
E-mail	ucetni@obecrybniste.cz

**Doplňující údaje o organizaci****Obsah návrhu 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

## PŘÍJMY

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída</b>	<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	6,00	6,00	100,00	6,00	100,00	0,00
	2141 Příjmy z úroků (část)	24,80	100,00	24,80	100,00	24,80	75,20
	2321 Přijaté neinvestiční dary	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 000,00
<b>Třída</b>	<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>4 030,80</b>	<b>106,00</b>	<b>3 802,64</b>	<b>106,00</b>	<b>3 802,64</b>	<b>-3 924,80</b>
<b>Třída</b>	<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	221 000,00	171 000,00	129,24	221 000,00	100,00	0,00
<b>Třída</b>	<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>221 000,00</b>	<b>171 000,00</b>	<b>129,24</b>	<b>221 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>225 030,80</b>	<b>171 106,00</b>	<b>131,52</b>	<b>221 106,00</b>	<b>101,78</b>	<b>-3 924,80</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## VÝDAJE

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída</b>	<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	5021 Ostatní osobní výdaje	9 600,00	10 000,00	96,00	10 000,00	96,00	400,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	789,00	2 000,00	39,45	2 000,00	39,45	1 211,00
	5161 Poštovní služby	23,00	1 000,00	2,30	1 000,00	2,30	977,00
	5163 Služby peněžních ústavů	775,00	1 000,00	77,50	1 000,00	77,50	225,00
	5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	496,00	1 000,00	49,60	1 000,00	49,60	504,00
	5169 Nákup ostatních služeb	14 233,50	84 500,00	16,84	24 500,00	58,10	10 266,50
	5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	20 500,00	20 500,00	100,00	20 500,00	100,00	0,00
	5321 Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	100,00	0,00
	5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	0,00	271 706,00	0,00	321 706,00	0,00	321 706,00
<b>Třída</b>	<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>106 416,50</b>	<b>391 706,00</b>	<b>27,17</b>	<b>441 706,00</b>	<b>24,09</b>	<b>335 289,50</b>
	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>106 416,50</b>	<b>391 706,00</b>	<b>27,17</b>	<b>441 706,00</b>	<b>24,09</b>	<b>335 289,50</b>

## 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	-118 614,30	220 600,00	-53,77	220 600,00	-53,77
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-118 614,30	220 600,00	-53,77	220 600,00	-53,77

**Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně****PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 030,80	106,00	3 802,64	106,00	3 802,64	-3 924,80
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	221 000,00	171 000,00	129,24	221 000,00	100,00	0,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>225 030,80</b>	<b>171 106,00</b>	<b>131,52</b>	<b>221 106,00</b>	<b>101,78</b>	<b>-3 924,80</b>

**VÝDAJE**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	106 416,50	391 706,00	27,17	441 706,00	24,09	335 289,50
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>106 416,50</b>	<b>391 706,00</b>	<b>27,17</b>	<b>441 706,00</b>	<b>24,09</b>	<b>335 289,50</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-118 614,30	220 600,00	-53,77	220 600,00	-53,77	339 214,30
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-118 614,30	220 600,00	-53,77	220 600,00	-53,77	339 214,30

**Plnění běžných výdajů dle paragrafů**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3319 Ostatní záležitosti kultury	60 000,00	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00	0,00
5212 Ochrana obyvatelstva	1 961,00	4 000,00	49,03	4 000,00	49,03	2 039,00
6171 Činnost místní správy	43 680,50	55 000,00	79,42	55 000,00	79,42	11 319,50
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	775,00	1 000,00	77,50	1 000,00	77,50	225,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	271 706,00	0,00	321 706,00	0,00	321 706,00

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	106 416,50	391 706,00	27,17	441 706,00	24,09	335 289,50

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	221 000,00	171 000,00	129,24	221 000,00	100,00	0,00
5212 Ochrana obyvatelstva	6,00	6,00	100,00	6,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 000,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	24,80	100,00	24,80	100,00	24,80	75,20
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>225 030,80</b>	<b>171 106,00</b>	<b>131,52</b>	<b>221 106,00</b>	<b>101,78</b>	<b>-3 924,80</b>



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

<b>Paragraf</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>%</b>	<b>Rozpočet upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
3319 Ostatní záležitosti kultury	60 000,00	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00	0,00
5212 Ochrana obyvatelstva	1 961,00	4 000,00	49,03	4 000,00	49,03	2 039,00
6171 Činnost místní správy	43 680,50	55 000,00	79,42	55 000,00	79,42	11 319,50
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	775,00	1 000,00	77,50	1 000,00	77,50	225,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	271 706,00	0,00	321 706,00	0,00	321 706,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>106 416,50</b>	<b>391 706,00</b>	<b>27,17</b>	<b>441 706,00</b>	<b>24,09</b>	<b>335 289,50</b>

**V Ý D A J E - výpis dle oddílů paragrafů**

Paragraf (oddíl)	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00	0,00
52 Civilní připravenost na krizové stavy	1 961,00	0,00	1 961,00	4 000,00	49,03	2 039,00
61 Státní moc, státní správa, územní samospráva	43 680,50	0,00	43 680,50	55 000,00	79,42	11 319,50
63 Finanční operace	775,00	0,00	775,00	1 000,00	77,50	225,00
64 Ostatní činnosti	0,00	0,00	0,00	321 706,00	0,00	321 706,00

Celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
		106 416,50	0,00	106 416,50	441 706,00	24,09

**Porovnání příjmů a výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Příjmy</b>	<b>Výdaje</b>
Leden	1,53	2 021,00
Únor	1,37	60,00
Březen	145 001,60	23 774,00
Duben	15 002,28	15 060,00
Květen	2,37	60,00
Červen	8,28	2 962,00
Červenec	2,34	307,00
Srpen	2,34	60,00
Září	2 002,21	62 420,00
Říjen	50 001,98	2 409,50
Listopad	2,18	60,00
Prosinec	13 002,32	-2 777,00
<b>CELKEM</b>	<b>225 030,80</b>	<b>106 416,50</b>

**Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku**

Měsíc	Běžné příjmy	Běžné výdaje	Saldo provozního přebytku
Leden	1,53	2 021,00	-2 019,47
Únor	1,37	60,00	-58,63
Březen	145 001,60	23 774,00	121 227,60
Duben	15 002,28	15 060,00	-57,72
Květen	2,37	60,00	-57,63
Červen	8,28	2 962,00	-2 953,72
Červenec	2,34	307,00	-304,66
Srpen	2,34	60,00	-57,66
Září	2 002,21	62 420,00	-60 417,79
Říjen	50 001,98	2 409,50	47 592,48
Listopad	2,18	60,00	-57,82
Prosinec	13 002,32	-2 777,00	15 779,32
<b>CELKEM</b>	<b>225 030,80</b>	<b>106 416,50</b>	<b>118 614,30</b>

**Měsíční stav finančních prostředků**

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna 261/xx</b>
Leden	218 528,99	0,00
Únor	218 470,36	0,00
Březen	339 697,96	0,00
Duben	339 640,24	15 000,00
Květen	339 582,61	8 897,00
Červen	336 628,89	5 325,00
Červenec	336 324,23	5 325,00
Srpen	336 266,57	5 302,00
Září	275 848,78	5 262,00
Říjen	323 441,26	5 262,00
Listopad	323 383,44	5 262,00
Prosinec	339 162,76	0,00

**Porovnání běžných a kapitálových výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Běžné výdaje 5xxx</b>	<b>Kapitálové výdaje 6xxx</b>
Leden	2 021,00	0,00
Únor	60,00	0,00
Březen	23 774,00	0,00
Duben	15 060,00	0,00
Květen	60,00	0,00
Červen	2 962,00	0,00
Červenec	307,00	0,00
Srpen	60,00	0,00
Září	62 420,00	0,00
Říjen	2 409,50	0,00
Listopad	60,00	0,00
Prosinec	-2 777,00	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>106 416,50</b>	<b>0,00</b>

## Příjmy a výdaje dle účelových znaků


Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
<b>UZ 000 0 00000 -</b>							
	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>	
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitý	6,00	6,00	100,00	6,00	100,00	0,00
2141	Příjmy z úroků (část)	24,80	100,00	24,80	100,00	24,80	75,20
2321	Přijaté neinvestiční dary	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 000,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	221 000,00	171 000,00	129,24	221 000,00	100,00	0,00
	<b>Příjmy:</b>	<b>225 030,80</b>	<b>171 106,00</b>	<b>131,52</b>	<b>221 106,00</b>	<b>101,78</b>	<b>-3 924,80</b>
5021	Ostatní osobní výdaje	9 600,00	10 000,00	96,00	10 000,00	96,00	400,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	789,00	2 000,00	39,45	2 000,00	39,45	1 211,00
5161	Poštovní služby	23,00	1 000,00	2,30	1 000,00	2,30	977,00
5163	Služby peněžních ústavů	775,00	1 000,00	77,50	1 000,00	77,50	225,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a k	496,00	1 000,00	49,60	1 000,00	49,60	504,00
5169	Nákup ostatních služeb	14 233,50	84 500,00	16,84	24 500,00	58,10	10 266,50
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	20 500,00	20 500,00	100,00	20 500,00	100,00	0,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	100,00	0,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde neza	0,00	271 706,00	0,00	321 706,00	0,00	321 706,00
	<b>Výdaje:</b>	<b>106 416,50</b>	<b>391 706,00</b>	<b>27,17</b>	<b>441 706,00</b>	<b>24,09</b>	<b>335 289,50</b>

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>CELKEM PŘÍJMY:</b>	225 030,80	171 106,00	131,52	221 106,00	101,78	-3 924,80
<b>CELKEM VÝDAJE:</b>	106 416,50	391 706,00	27,17	441 706,00	24,09	335 289,50

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis:  .....

**Statutární zástupce**

Podpis:  .....

**Razítko organizace**





## Komentář k závěrečnému účtu DSO Tolštejn za rok 2019- NÁVRH

**Příjmy svazku:** byly tvořeny převážně členskými příspěvky.

- členské příspěvky obcí činily za rok 2019 celkem 221 000,-Kč.

(Jiřetín pod Jedlovou Kč 36 000,-, Chřibská Kč 36 000,-, Dolní Podluží Kč 34 000,-, Horní Podluží Kč 31 000,-, Rybníště Kč 26 000,- a Doubice Kč 8 000,-, Varnsdorf Kč 50 000,-)

**Výdaje svazku tvořily:**

- **neinvestiční nedotační transféry** neziskovým a podobným organizacím (MAS Šluknovsko a SPRŠ) ve výši Kč 20 500,-

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

- **výdaje zabezpečující chod svazku**

**Inventarizace majetku k 31.12.2019:**

Dlouhodobý nehmotný majetek: 137 940,- Kč (Digital.povodňový plán)

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

Drobný dlouhodobý hmot.majetek Kč 68 500,-

**Finanční prostředky svazku:**

Stav finančních prostředků DSO Tolštejn činil k 31.12.2019 celkem Kč 339 162,76

(z toho: zůstatek PS a.s. činil Kč 338 470,98 a zůstatek ČNB činil Kč 691,78)

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku Tolštejn za rok 2019**

Dílčí přezkoumání vykonal dne 6.11.2019 – Ing. Milan Bédi -kontrolor

Výsledek konečného přezkoumání hospodaření za rok 2019 vykonal dne 18.3.2020

Ing.Milan Bédi – kontrolor

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 2019 nebyly zjištěny nedostatky (§10 odst.3 písm. a)zákona č.420/2004 Sb.)**

**II. Při přezkoumání hospodaření svazku za rok 2019 nebyla zjištěna rizika , která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostaků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření dobrovolného svazku v budoucnu.**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Tolštejn za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

**Návrh usnesení:**

Dobrovolný svazek obcí Tolštejn schvaluje celoroční hospodaření a závěrečný účet svazku za rok 2019 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření svazku za rok 2019 **bez výhrad**

Výkazy Fin 2-12M, Rozvaha , Příloha, Výkaz zisků a ztrát za rok 2019 , zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Tolštejn za rok 2019 a inventury svazku za rok 2019 jsou k nahlédnutí v úřadovně Obecního úřadu v Rybníšti a jsou dostupné dálkovým přístupem na internetových stránkách svazku [www.tolstejn.cz](http://www.tolstejn.cz)



Ing. Roman Forfera  
předseda DSO Tolštejn

Zpracovala: Veverková Alexandra

Návrh zveřejněn na úřední desce: **2.4.2020**  
Zveřejněno na elektronické desce: **2.4.2020**  
Sejmuto