

Závěrečný účet a rozbor hospodaření svazku obcí - návrh
(§17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)
DOBROVOLNÝ SVAZEK MĚST A OBCÍ KRASLICKA
za rok 2018

Sídlo: MěÚ Kraslice, náměstí 28. října 1438, 358 01 Kraslice; IČ: 64844056

1. Základní údaje o rozpočtu

Rozpočet svazku byl sestaven a čerpán dle schváleného návrhu rozpočtu. Výše příspěvků byla plněna dle stanov, mimořádné příspěvky byly poskytnuty některými obcemi v souvislosti s realizací plánovaných akcí dobrovolným svazkem.

Rozpočtová opatření:

Na pravidelných zasedáních rady byly v roce 2018 schválené rozpočtové změny, kterými se reagovalo na aktuální vývoj potřeb svazku v průběhu roku. Celkové saldo příjmů a výdajů za rok 2018 skončilo schodkem ve výši -24 866,36 Kč.

Tabulka příjmů a výdajů (v Kč)

	ROK 2017	ROK 2018
Příjmy celkem	1 625 818,67	1 408 549,81
Z toho:		
4121 Neinv. transfery od obcí – čl.příspěvky	944 124,80	980 237,00
4122 Neinv. transfery od krajů	450 000,00	426 000,00
4221 Invest. přijaté transfery od obcí	66 626,00	0,00
4222 Invest. přijaté trasfery od krajů	165 000,00	0,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	0,00	0,00
2324 Přijaté nekapit.příspěvky, náhrady	0,00	2 272,00
2141 Příjmy z úroků banky	67,87	40,81
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00
4152 Neinv. transfery mezinár.instituce	0,00	0,00
4232 Investiční příj. transfery od mezinár.institucí	0,00	0,00
Výdaje celkem	1 971 427,46	1 433 416,17
Z toho:		
5011 Platy zaměst.v pracovním poměru	316 710,00	300 135,00
5021 Ostatní osobní výdaje	24 422,00	16 000,00
5031 Pov. pojistné na sociální zabezpečení	73 142,00	75 034,00
5032 Pov. pojistné na veř. zdravotní pojištění	26 868,00	27 012,00
5038 Povinné pojistné na úraz.poj.	895,00	1 261,00
5139 Nákup materiálu j.n.	189,00	1 930,00
5141 Úroky vlastní	2 363,08	1 929,71
5161 Poštovní služby	116,00	0,00
5162 Služby telekomunikací	4 191,00	4 953,00
5164 Nájemné	24 383,00	26 064,00
5169 Nákup ostatních služeb	482 548,00	88 963,00

5172 Výdaje na dodavatel.zajišť. opravy a údržby	7 563,00	7 676,00
5173 Cestovné (tuzemské a zahraniční)	0,00	0,00
5175 Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	1 195,00	504,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	507 710,00	498 513,00
5221 Neinv. transfery obecně prosp. společnostem	0,00	0,00
5222 Neinv. transfery spolkům	241 263,00	202 290,50
5229 Ostatní neinvest. transfery nezisk.a podob. org.	24 000,00	24 000,00
5240 Neinvest. transfery nezisk.organizacím	0,00	0,00
5362 Platby daní a poplatků st. rozpočtu	0,00	0,00
5163 Služby peněžních ústavů	2 050,91	1 984,74
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2 000,00	0,00
5366 Ostatní tělovýchovná činnost	79 868,50	73 236,22
5367 Výdaje z FV min. let obec-obec	2 755,97	0,00
5511 Neinv.transfery mezinárodním organizacím	80 568,00	81 930,00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	27 389,01	0,00
6321 Investiční transfery o.p.s.	66 626,00	0,00
6322 Investiční transfery spolkům	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů	-345 608,79	-24 866,36

1.1 Příjmy – komentář

Neinvestiční transfery přijaté od obcí sestávají z pravidelného ročního příspěvku. Příjmy z členských příspěvků za rok 2018 dosáhly výše **980 tis. Kč**. Další příjmy byly neinvestiční transfery přijaté od krajů v roce 2018 ve výši **426 tis. Kč**. Rovněž byl poskytnut od KVK neinvestiční transfer CYKLOSTEZKA ve výši **145 tis. Kč**. Daňové přiznání bylo podáno včas.

1.2 Výdaje – komentář

Celkové výdaje v roce 2018 byly ve výši **1 433 tis. Kč**. Běžné výdaje ve výši **1433 tis. Kč** se týkaly běžné činnosti dobrovolného svazku, například výdajů na dopravní obslužnost, mzdy manažera a ostatních dohod z pracovně právních vztahů, týkajících se k zabezpečení ostatních služeb.

Nákup ostatních služeb zahrnuje platby za management svazku, vedení účetnictví, poradenství – PVT – update účetního software, poplatky banky, pojištění majetku. Tyto platby dosáhly výše v roce 2018 celkem **122 tis. Kč**.

Ostatní osobní výdaje zahrnující především výdaje na mzdy činily v roce 2018, celkem **419 tis. Kč**.

Cestovné zahrnující tuzemské i zahraniční cesty bylo ve výši **0,- tis. Kč**.

Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím se týkaly meteorologické služby a činily **24 tis. Kč**.

Kapitálové výdaje v roce 2018 nebyly realizovány.

2. Investice

V roce 2018 nebyly pořízeny žádné investice.

3. Stavy na bankovních účtech k 31.12.2018

Základní běžný účet

54 176,85 Kč

Běžné účty celkem

54 176,85 Kč.

K 31. 12. 2018 neměl dobrovolný svazek žádný bankovní úvěr.

5. Závazky

Svazek obcí měl k 31. 12. 2018 žádné evidované závazky z obchodněprávních vztahů ve výši, 6 431 Kč za služby nakoupené v roce 2018. Dále závazky z pracovněprávních vztahů činily 33 500 Kč z mezd. Všechny závazky byly uhrazeny v roce 2019.

6. Pohledávky

Svazek obcí k 31. 12. 2018 nemá evidovány pohledávky za vystavené faktury. Ostatní pohledávky tvoří pohledávka na zaplacených zálohách za dopravní obslužnost za rok 2018, která byla ve výši 502,3 tis. Kč.

7. Inventarizace

Byla provedena inventarizace ostatního dlouhodobého nehmotného majetku, dlouhodobého hmotného a dlouhodobého drobného majetku, pohledávek a závazků. Stav zjištěný inventarizací souhlasí s účetním stavem.

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

8.1 Zpráva o přezkoumání hospodaření.

Zpráva je součástí tohoto materiálu.

8.2 Komentář Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2018 provedl Krajský úřad Karlovarského kraje dílčím a konečným přezkoumáním. Kontrolorkám byly předloženy všechny požadované doklady.

V závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku konstatuje, že za rok 2018 nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územně samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Dále bylo konstatováno, že při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 se neuvádí žádná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku do budoucna.

9. Závěr

VH DSMOK projednala a schvaluje celoroční hospodaření DSMOK za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 bez výhrad.

Roman Kotilínek
předseda DSMOK