

Návrh závěrečného účtu za rok 2015

Název DSO:	Dobrovolný svazek obcí Kdyňsko
Adresa	Náměstí 1, 345 06 Kdyně
IČ:	03176053

v souladu s §43 zákona 128/2000 Sb. o obcích zveřejňujeme návrh závěrečného účtu, společně se zprávou o přezkoumání hospodaření.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů (v tis.Kč)

Č.řádku	Název položky	Schv.rozp.	Upr.rozp	Výsledek
4010	Třída 1 - Daňové příjmy	0	0	0
4020	Třída 2 - Nedaňové příjmy	156	156	153
4030	Třída 3 - Kapitálové příjmy	0	0	0
4040	Třída 4 - Přijaté dotace	202	268	268
4050	Příjmy celkem	358	424	421
4200	Příjmy po konsolidaci	358	424	421
4210	Třída 5 - Běžné výdaje	364	438	431
4220	Třída 6 - Kapitálové výdaje	0	0	0
4240	Výdaje celkem	364	438	431
4430	Výdaje po konsolidaci	364	438	431
4440	Saldo příjmů a výdajů	6	14	10

Komentář k hospodaření obce:

Komentář k výsledku příjmů a výdajů - viz.tabulka výše:

Příjmy-třída 2 – Nedaňové příjmy. Mezi nedaňové příjmy patří příjmy od členských obcí za zpravodaj DSO č. 1-6/2015 ve výši 154.800,-- Kč. Výsledek činí k 31.12.2015 152.760,--Kč (pol. 2112).

Rozdíl ve výši 2.040,-- Kč jako pohledávka na účtu 311 – odběratelé k 31.12.2015.

Ve schváleném rozpočtu rozpočtovaná částka 156.000,--Kč.

bankovní úroky 01-12/2015 ve výši 2,38 Kč (pol. 2141).

Rozpočtováno upravením rozpočtu na položce bankovních úroků v částce 3,--Kč.

Třída 2 – Nedaňové příjmy celkem 152.762,38 Kč (výsledek)

Ve schváleném rozpočtu rozpočtovaná částka 156.000,--Kč.

Příjmy-třída 3 – Kapitálové příjmy – v roce 2015 nebyly žádné příjmy třídy 3 (prodej majetku).

Příjmy-třída 4 –Přijaté dotace (pol. 4121) – jedná se o přijaté neinvestiční přijaté transfery od obcí za rozúčtované náklady na:

Poradenskou činnost za období 01-12/2015 ve výši 170.543,--Kč + doplacení poradenské činnosti za 10-12/2014 v částce 4.845,--Kč. Výsledek činí k 31.12.2015 175.388,--Kč. Ve schváleném rozpočtu rozpočtovaná částka 175.000,--Kč.

Rozdíl ve výši 3.699,--Kč k 31.12.2015 jako krátkodobá pohledávka na účtu 348.

Členský příspěvek DSO Kdyňsko za rok 2015 ve výši 18.740,--Kč, z toho příspěvek města Kdyně činil 10.000,--Kč dle stanov DSO Kdyňsko. Ve schváleném rozpočtu rozpočtovaná částka 14.000,--Kč. Výpočet skutečných příjmů 13.982,-- mínus 5.242,-- (počet obyv. města Kdyně) + 10.000,-- (přísp.město Kdyně), celkem 18.740,--Kč. Ve schváleném rozpočtu rozpočtovaná částka ve výši 14.000,--Kč.

Členský příspěvek MAS Pošumaví za rok 2015 ve výši 12.933,--Kč (celkový počet obyv. DSO Kdyňsko 13.931 minus 998 (počet obyv. Městys Koloveč-není členem MAS Pošumaví, celkem 12.933 obyv. x 1,--Kč, tj. 12.933,--Kč). Ve schváleném rozpočtu rozpočtována částka 13.000,--Kč.

Dobrovolný příspěvek od města Kdyně ve výši 5.000,--Kč (dle stanov DSO Kdyňsko).

Dobrovolný mimořádný členský příspěvek MAS Pošumaví za rok 2015 od některých obcí DSO Kdyňsko ve výši 40.627,--Kč (Městys Všeruby 17.000,--Kč, Město Kdyně 3.241,--Kč, Obec Nová Ves 20.386,--Kč). V okamžiku schvalování schváleného rozpočtu nebylo s těmito příjmy počítáno.

Výroba profil stránek (webové stránky) ve výši 15.125,--Kč. Ve
V okamžiku schvalování schváleného rozpočtu nebylo s těmito příjmy počítáno.

Třída 4 – Přijaté dotace celkem 267.813,--Kč (výsledek)

Jelikož se jedná o položku přijatých dotací, byl rozpočet upraven o částku 39.598,--Kč rozpočtovým opatřením č. 1/2015 dle výsledku (skutečnost k 30.11.2015) dne 30.11.2015 a rozpočtovým opatřením č. 3/2015 dle výsledku (skutečnost k 31.12.2015) dne 31.12.2015 o částku 26.215,--Kč. Tato položka upravena v rozpočtu o celkovou částku 65.813,--Kč, což činí rozdíl mezi upraveným a schváleným rozpočtem.

Příjmy celkem 420.575,38 Kč (výsledek od 1.1-31.12.2015)

Výdaje-třída 5 – Běžné výdaje – jedná se o tyto běžné výdaje:

Tisk zpravodaje DSO Kdyňsko č. 1-6/2015 ve výši 157.182,--Kč (pol. 5136). Ve schváleném rozpočtu rozpočtována částka 163.000,--Kč.

Poradenská činnost – 01-12/2015 ve výši 174.240,--Kč (pol. 5169). Ve schváleném rozpočtu rozpočtováno 175.000,--Kč.

Provozování [www.kdynsko](http://www.kdynsko.cz) – 01-07/2015 a vyvěšení zpravodaje na web.stránky ve výši 7.566,--Kč (pol. 5169). Ve schváleném rozpočtu nebylo ve výdajích rozpočtováno.

Podpora meziobecní spolupráce 01-10/2015 ve výši 13.000,--Kč (pol. 5229). V tomto výsledku je i uhrazená částka 3.000,--Kč za období 10-12/2014. Ve schváleném rozpočtu rozpočtována částka 6.000,--Kč.

Členský příspěvek MAS Pošumaví na rok 2015 ve výši 12.933,--Kč (pol. 5229). Ve schváleném rozpočtu rozpočtována částka 13.000,--Kč.

Dobrovolný mimořádný členský příspěvek MAS Pošumaví za rok 2015 od některých obcí DSO Kdyňsko ve výši 40.627,--Kč (Městys Všeruby 17.000,--Kč, Město Kdyně 3.241,--Kč, Obec Nová Ves 20.386,--Kč), (pol. 5229). V okamžiku schvalování schváleného rozpočtu nebylo s těmito výdaji počítáno.

Bankovní poplatky ve výši 5.564,--Kč (pol. 5163). Ve schváleném rozpočtu rozpočtována částka 7.000,--Kč.

Údržba softwaru Fenix za 2015 ve výši 5.000,--Kč (pol. 5169).
Ve schváleném rozpočtu nebylo s těmito výdaji počítáno.

Výroba profil stránek (webové stránky) ve výši 15.125,--Kč (pol. 5169).
Ve schváleném rozpočtu nebylo s těmito výdaji počítáno.

Rozpočtovým opatřením č. 2/2015 ze dne 30.11.2015 byla upravena položka 5229 ost. neinv.transfery nezisk. a pod.org. o částku 47.560,--Kč. Největší část činí mimořádný členský příspěvek MAS Pošumaví za rok 2015 ve výši 40.627,--Kč, který nebyl rozpočtován ve schváleném rozpočtu. Dále podpora meziobecní spolupráce, kde bylo počítáno pouze s obdobím první poloviny roku.

Rozpočtovým opatřením č. 4/2015 ze dne 31.12.2016 byla upravena položka 5169 nákup ostatních služeb o částku 26.931,--Kč. Ve schváleném rozpočtu nebylo na této položce počítáno s částkou za provozování stránek www. Kdynsko za období 01-07/2015, dále s údržbou softwaru a výrobou webových stránek PROFI.

Výdaje-třída 6 – Kapitálové výdaje – v roce 2015 nebyly žádné výdaje třídy 6 (nákup majetku).

Výdaje celkem 431.237,--Kč.

Saldo celkových příjmů a výdajů rozpočtu DSO Kdyňsko vykazuje za rok 2015 záporný rozdíl ve výši 10.661,62 Kč.

Rozpočtová opatření kalendářního roku 2015

č. 1/2015 ze dne 30.11.2015

Úprava položky 4121 – přijaté dotace ve výši 39.598,--Kč

č. 2/2015 ze dne 30.11.2015

Úprava položky 5229 – ost.neiv.transfery nezisk.a pod.org.(MAS Pošumaví) ve výši 47.560,--Kč

č. 3/2015 ze dne 31.12.2015

Úprava položky 4121 – přijaté dotace od obcí ve výši 26.215,--Kč.

Úprava položky 2141 – přijaté bankovní úroky ve výši 3,--Kč

č. 4/2015 ze dne 31.12.2015

Úprava položky 5169 – nákup ost.služeb ve výši 26.931,--Kč

2. Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích

DSO Kdyňsko k 31.12.2015 vykazuje výsledek hospodaření ve výši - 37.667,62 Kč.

Majetek k 31.12.2015 v Kč

Počáteční stav:

Obrat:

Konečný stav:

Aktiva:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	34.122,--	0	34.122,--
Oprávky k drob.dlouh.nehmot.majetku	- 34.122,--	0	- 34.122,--
Samostatné hmotné movité věci í	139.500,--	0	139.500,--
Oprávky k samost. hmot.věcem	- 11.625,--	- 27.900,--	- 39.525,--
Odběratelé	0	2.040,--	2.040,--
Pohledávky za vybr.míst.vlád.instit.	4.845,--	- 1.146,--	3.699,--
Krátk.finanční majetek	17.680,93	- 10.661,62	7.019,31
Celkový stav aktiv	150.400,93	- 37.667,62	112.733,31

Komentář:

Na účtu **311 – Odběratelé** – evidujeme pohledávky DSO Kdyňsko za vyst.faktury za zpravodaj DSO Kdyňsko č. 6/2015 ve výši **2.040,--Kč.**

Na účtu **348** – pohledávky za vybr.místními vládními institucemi – evidujeme pohledávky DSO Kdyňsko ve za vystavené faktury na pečovatele DSO Kdyňsko za období 11-12/2015 ve výši **3.699,--Kč**.

Na účtu **022** – samostatné hmotné movité věci evidujeme společenský stan v zůstatkové hodnotě **99.975,-- Kč** (139.500,-- mínus 39.525,--(oprávky), tj. 99.975,--Kč).

Na účtu **231** – základní běžný účet DSO Kdyňsko – evidujeme zůstatek bankovního účtu DSO Kdyňsko ve výši **7.019,31 Kč**.

Pasiva:

Účet 401 – Jmění účetní jednotky	139.500,--Kč
Výsledek hospodaření účetního období 2015	-37.667,62 Kč
Výsledek hospodaření předcházejícího úč.období 2014	10.900,93 Kč
Celkový stav pasiv	112.733,31 Kč

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob

Přijaté prostředky:

Položka	Přijato	Vyčerpano	Popis
4121	268	268	od obcí DSO

Poskytnuté prostředky:

Položka	Poskytnuto	Vyčerpano	Popis

4. Závěr ze zprávy o výsledku přezkoumání:

Při přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

5. Návrh usnesení k závěrečnému účtu :

Valná hromada svazku projednala závěrečný účet DSO Kdyňsko k 31.12.2015 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

vyvěšeno:

sejmuto:

Další přílohy, tvořící závěrečný účet, které z důvodu rozsahu nejsou vyvěšovány na úřední desce, ale jsou k dispozici v sídle DSO Kdyňsko, Náměstí 1, 345 06 Kdyně.

- účetní výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k účetní závěrce a výkaz FIN 2-12,
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření