



**jednání Zastupitelstva města
Ústí nad Labem**

dne:

22. 6. 2016

bod programu:

9

věc:

**Rozpočet DSO Jezero Milada 2016
Závěrečný účet DSO Jezero Milada za rok 2015**

důvod předložení:

Informace o hospodaření DSO Jezero Milada 2016

zpracoval:

Ing. Marta Šašková – referentka odd. proinvestorské politiky, OSR, MmÚ

předkládá:

Ing. Věra Nechybová – primátorka města

projednáno:

Ing. Jaroslav Slabý, vedoucí OSR MmÚ

na vědomí:

přizvání k jednání

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo města po projednání

A) bere na vědomí

1. rozpočet Dobrovolného svazku obcí Jezero Milada na rok 2016;
2. účetní závěrku za rok 2015 s výsledkem hospodaření ztráta 112.463,89 Kč;
3. úhradu ztráty z nerozděleného zisku minulých let ve výši 49 442,97 Kč a ponechání zbývajících částí ztráty tj. 63 020,92 Kč neuhrazené;
4. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 v předloženém znění se závěrem „nebyly zjištěny chyby a nedostatky“;
5. závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí Jezero Milada za rok 2015 v předloženém znění bez výhrad.

Návrh na usnesení:

Důvodová zpráva:

Rozpočet DSO Jezero Milada na rok 2016 byl řádně vyvěšen v členských obcích, projednán a schválen na Valné hromadě svazku dne 31. 3. 2016. Rada města, resp. ZM bere rozpočet na vědomí dle zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Statutární město Ústí n. Labem se na příjmové části rozpočtu podílelo doposud ročně částkou 34,5 tis. Kč. Ústí nad Labem, které má v DSO vedoucí roli, celkem disponuje třemi hlasy (Členský příspěvek 11,5 tis. Kč na jeden hlas.). Dne 4. 11. 2015 Rada města schválila členský příspěvek Statutárního města Ústí nad Labem Dobrovolnému svazku obcí Jezero Milada **pro rok 2016 ve výši 193.500,-Kč**, což bylo zapracováno také do rozpočtu statutárního města na rok 2016.

V rámci DSO Jezero Milada všechny členské obce zvýšily svůj příspěvek do rozpočtu svazku, na základě jednání dne 22. 10. 2015, na kterém bylo prodiskutováno 5 variant:

	Var. 1	Var. 2	Var. 3	Var. 3+	Var. 4	zaokrouhleno
Chabařovice	47 068	16 420	43 202	45 550	38 060	38 100
Trmice	47 068	20 339	53 515	1 276	30 549	30 500
Řehlovice	47 068	9 089	23 914	1 014	20 271	20 300
Ústí n. L.	141 205	236 561	161 779	234 569	193 528	193 500
Celkem	282 409	282 409	282 409	282 409	2829	282 400

Var. 1 - vychází z poměru podílů, kterými se obce podílely na programu JM za rok 2015 (členské příspěvky DSO, rezerva DSO, akce placené městem Ústí n. L.)

Var. 2 - vychází z přepočtu na počet obyvatel jednotlivých obcí

Var. 3 - vychází z přepočtu na počet obyvatel s ohledem na poměr rozhodovacích kompetencí v DSO

Var. 3+ - rozšířena o zohlednění rozlohy zájmového území v jednotlivých katastrech obcí

Var. 4 - průměr ze všech předchozích variant

Jako varianta nejlépe odrážející poměry v území a únosná pro rozpočty členů svazku byla vyhodnocena a ve všech obcích schválena varianta 4.

Protože nebylo možno sestavit, projednat a schválit rozpočet svazku obcí Jezero Milada na rok 2016 před 1. lednem 2016, **vyhlásila správní rada Dobrovolného svazku obcí Jezero Milada dne 21. 12. 2015 pravidla rozpočtového provizoria:**

Rozpočtové provizorium platilo v době od 1. ledna 2016 do 31. 3. 2016. V době rozpočtového provizoria bylo možno čerpat na běžné provozní výdaje maximálně 1/12 schválených běžných provozních výdajů z rozpočtu pro rok 2015. tzn. 5 750,-Kč. Do schválení rozpočtu pro rok 2016 nebyly zahájeny žádné investiční akce. Po schválení rozpočtu pro rok 2016 se staly výdaje rozpočtového provizoria výdaji rozpočtu.

Závěrečný účet DSO Jezero Milada za rok 2015 byl řádně vyvěšen v členských obcích a byl projednán a schválen bez výhrad na Valné hromadě svazku dne 26. 5. 2015.

Rozpočet na rok 2015 byl sestaven jako vyrovnaný. V průběhu roku byl rozpočtovým opatřením číslo 1 až 3 upraven z důvodu nutnosti úpravy příjmů a výdajů spojených s pořádáním akcí, které mají za úkol uvést jezero Milada do povědomí široké veřejnosti. Rozpočet po změnách byl schválen jako ztrátový s tím, že ztráta roku 2015 bude uhrazena z nerozděleného zisku minulých let a ze zisků příštích období. Celkové rozpočtované příjmy byly schváleny ve výši 348 657,- Kč a výdaje ve výši 443 130,- Kč. Plánovaná ztráta tak byla 94 473,-Kč.

Za rok 2015 měl svazek rozpočtovány příjmy plynoucí z členských příspěvků obcí ve výši 69 000,-Kč, příjmy z dotací a nadačního příspěvku byly 170 545,- Kč, příjmy z poskytování služeb ve výši 90 000,-Kč, příjmy z prodeje zboží 1933,- Kč a to v souladu se stanovami svazku. Tyto příjmy byly naplněny.

Skutečné výdaje dosáhly 99,75 % rozpočtovaných výdajů. Žádná položka rozpočtu výdajů nebyla v roce 2015 překročena a úspora nákladů činí 1092,11 Kč.

Celkové skutečné příjmy jsou o 33 % nižší než skutečné výdaje. Ztráta je v souladu se schváleným rozpočtem a bude uhrazena z nerozděleného zisku minulých let a ze zisku příštích období.

2. Účelové fondy

Dobrovolný svazek obcí netvoří jiné účelové fondy.

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ost. rozpočtům veřejné úrovně

Dobrovolný svazek obcí neměl v roce 2015 žádné finanční vztahy ke státnímu rozpočtu. Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Viz. příloha ZÚ.

5. Doplnující informace o majetku svazku

Stav základního běžného účtu: celkem 104.437,34 Kč. Peníze jsou uloženy na jednom bankovním účtě.

Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Svazek neeviduje zastavený majetek.

6. Schválení účetní závěrky za rok 2015

Valná hromada schválila na svém zasedání účetní závěrku za rok 2015 s výsledkem hospodaření ztráta 112 463,89 Kč a rozhodla uhradit ztrátu z nerozděleného zisku minulých let ve výši 49 442,97 Kč a zbývající část ztráty tj. 63 020,92 Kč ponechat neuhrazenou.

Přílohy ZÚ:

- Rozvaha k 31. 12. 2015
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2015
- Výkaz o plnění rozpočtu FIN2-12 za rok 2015
- Příloha k 31. 12. 2015
- Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2015
- Hodnotící zpráva k návrhu státního závěrečného účtu za rok 2015

Příjmy svazku činily v roce 2015 celkem 333 378,00 Kč.

Členské příspěvky byly uhrazeny v souladu se zněním stanov ve výši ročního paušálního příspěvku 11 500,- Kč za každý hlas člena valné hromady.

Kromě členských příspěvků měl svazek příjmy ze služeb při pořádání akcí, z přijatých dotací, příjem z nadačního příspěvku a z prodeje drobných propagačních předmětů.

Výčet položek příjmů svazku:

Členské příspěvky členů svazku	69 000,00 Kč
Příjmy z propagačních služeb	50 000,00 Kč
Příjmy za organizační služby	40 000,00 Kč
Příjmy z prodeje zboží	1 933,00 Kč
Příjem z nadačního příspěvku	82 721,00 Kč
Dotace na pořádání akcí	87 724,00 Kč
Celkem příjmy za rok 2015	331 378,00Kč

Výdajovou stránku hospodaření představují položky v celkové výši 443 841,89 Kč. Významnou část tvoří výdaje na pořádání akcí: Otevírání jezera Milada, Cyklistické závody, Víkend na Miladě, Jezero pro všechny lidi.

Účetnictví zpracovává pro DSO Jezero Milada společnost BVM Consult s. r. o.

Kontrolu hospodaření provádí Krajský úřad Ústeckého kraje, prostřednictvím Odboru kontroly, oddělení přezkumu hospodaření obcí.

Povinnost projednat ZÚ v orgánech obce vyplývá ze zák. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Přílohy: Vzhledem k velikosti jsou přílohy 1. – 10 . dostupné na internetu.

Příloha č. 1: Rozpočet DSO Jezero Milada 2016 a Rozpočtový výhled 2017-2018

Příloha č. 2: Kopie usnesení VH DSO Jezero Milada č. 5/2016

Příloha č. 3: Závěrečný účet DSO Jezero Milada za rok 2015

Příloha č. 4: Kopie usnesení VH DSO Jezero Milada č. 6/2016

Příloha č. 5: Rozvaha k 31. 12. 2015

Příloha č. 6: Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2015

Příloha č. 7: Výkaz o plnění rozpočtu FIN2-12 za rok 2015

Příloha č. 8: Příloha k 31. 12. 2015

Příloha č. 9: Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2015

Příloha č. 10: Hodnotící zpráva k návrhu státního závěrečného účtu za rok 2015