

Sdružení obcí Rýmařovska IČO 63024276, dobrovolný svazek obcí
ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2014

Ukazatel	(údaje v Kč)			(údaje v Kč)	
	Rozpočet původní	Rozpočtová opatření	Rozpočet upravený	Skutečnost za rok 2014	
Počáteční stav prostředků (základní běžný účet) k 01.01.2014				364 147,52	
PŘÍJMY 2014					
Příjmy	Příspěvky od členských obcí - celkem	670 801,00	+ 578 810,64	1 249 611,64	1 249 611,64
	z toho - základní příspěvek 2014	670 801,00	+ 0,00	670 801,00	670 801,00
	na dotaci Zavedení separace biol.odpadů	0,00	+ 488 815,64	488 815,64	488 815,64
	na dotaci Bavme se na Rýmařovsku	0,00	+ 81 512,00	81 512,00	81 512,00
	na úhradu odvodu ZPF za sběrné dvory	0,00	+ 976,00	976,00	976,00
	dlužné příspěvky z roku 2013 opr.cyklomap	0,00	+ 7 507,00	7 507,00	7 507,00
	Investiční příspěvky od členských obcí celkem	0,00	+ 606 324,37	606 324,37	606 324,37
	z toho: - na dotaci Zavedení separace biol.odpad	0,00	+ 606 324,37	606 324,37	606 324,37
	Neinvestiční dotace od MSK celkem	324 750,00	+ 62 500,00	387 250,00	387 250,00
	z toho: Podpora rozvoje a tradic mikroreg.Rýmařovska	79 100,00	+ 0,00	79 100,00	79 100,00
	Úprava zastávek a ploch Rýmařovsko	245 650,00	+ 0,00	245 650,00	245 650,00
	Oprava cyklomap v mikroreg. Rýmařovska	0,00	+ 25 000,00	25 000,00	25 000,00
	Rozvoj mikroregionu Rýmařovka	0,00	+ 37 500,00	37 500,00	37 500,00
	Investiční dotace ze státního rozpočtu celkem	0,00	+ 2 525 385,63	2 525 385,63	2 525 385,63
	z toho - na dotaci Zavedení separace biol. odpadů	0,00	+ 2 525 385,63	2 525 385,63	2 525 385,63
	Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu celkem	0,00	+ 2 636 614,36	2 636 614,36	2 636 614,36
	z toho - na dotaci Zavedení separace biol. odpadů	0,00	+ 2 636 614,36	2 636 614,36	2 636 614,36
	Převody z rozpočtových účtů	0,00	+ 0,00	0,00	7 493 608,06
	Příjmy z úroků	600,00	- 100,00	500,00	9,81
	Přijaté náhrady úroků a poplatky minul.let z úvěru	0,00	+ 6 617,00	6 617,00	6 617,00
	Přijaté nekapitálové příspěvky - z účtů u ČNB	0,00	+ 100,00	100,00	0,15
Příjmy rok 2014 CELKEM		996 151,00	+ 6 416 252,00	7 415 403,00	14 905 421,02
VÝDAJE 2014					
Výdaje správa	5021 - ostatní osobní výdaje	42 000,00	+ 0,00	42 000,00	42 000,00
	5139 - nákup materiálu	10 000,00	+ 0,00	10 000,00	1 841,50
	5156 - pohonné hmoty a mazadla	0,00	+ 2 100,00	2 100,00	2 023,00
ODPA 6171	5161 - služby pošt	0,00	+ 5 000,00	5 000,00	1 951,00
	5166 - právní služby	10 000,00	+ 0,00	10 000,00	3 000,00
	5169 - nákup ostatních služeb	40 000,00	- 5 000,00	35 000,00	18 622,39
	5173 - cestovné	3 000,00	- 2 100,00	900,00	0,00
	5175 - pohoštění	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	3 905,50
	Celkem výdaje na správu	110 000,00	+ 0,00	110 000,00	73 343,39
Výdaje - 6310	5163 - služby peněžních ústavů	40 000,00	- 25 100,00	14 900,00	2 402,60
	5362 - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0,00	+ 100,00	100,00	1,84
	Celkem obecné výdaje z finančních operací	40 000,00	- 25 000,00	15 000,00	2 404,44
Výdaje - 6330	Převody vlastním fondům	0,00	+ 0,00	0,00	7 493 608,06
6409	Nespecifikované rezervy	501 151,00	- 458 504,00	42 647,00	0,00
Výdaje cest. ruch	5011 - platy zaměstnanců	110 500,00	+ 0,00	110 500,00	100 142,00
ODPA 2143	5021 - ostatní osobní výdaje	0,00	+ 58 200,00	58 200,00	51 200,00
	5031 - povinné soc. pojištění	28 800,00	+ 9 200,00	38 000,00	25 039,00
	5032 - povinné zdr. pojištění	10 000,00	+ 3 000,00	13 000,00	9 012,00
	5038 - povinné úrazové pojištění	700,00	+ 0,00	700,00	430,00
	5137 - drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	+ 62 000,00	62 000,00	36 180,00
	5139 - nákup materiálu	10 000,00	+ 32 500,00	42 500,00	32 500,00
	5163 - služby peněžních ústavů pojištění majetku	25 000,00	+ 0,00	25 000,00	23 974,00
	5164 - nájemné - pozemky, nebyt.prostory	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	1 537,00
	5169 - nákup ostatních služeb - stravenky,propagace	25 000,00	+ 131 500,00	156 500,00	124 559,02
	5171 - opravy a udržování	0,00	+ 25 000,00	25 000,00	24 661,00
	5173 - cestovné	5 000,00	+ 2 300,00	7 300,00	0,00
	5175 - pohoštění	0,00	+ 24 000,00	24 000,00	24 000,00
	5362 - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 000,00	+ 976,00	2 976,00	2 576,00
	5365 - platby daní a poplatků krajům a obcím	3 000,00	+ 0,00	3 000,00	1 150,00
	6121 - budovy, stavby - cyklostezka proj.příprava	50 000,00	- 50 000,00	0,00	0,00
	6122 - Stroje, přístroje a zařízení	0,00	+ 70 319,00	70 319,00	70 319,00
	6130 - pozemky nákup	15 000,00	- 14 519,00	481,00	0,00
Příspěvky	5221 - příspěvek Euroregionu Praděd	55 000,00	+ 33 140,00	88 140,00	88 140,00
	Celkem výdaje na cestovní ruch a příspěvky	345 000,00	+ 387 616,00	732 616,00	615 419,02
Výdaje zneškod.	5139 - nákup materiálu - kompostery	0,00	+ 3 125 430,00	3 125 430,00	3 125 430,00
	5141 - úroky vlastní	0,00	+ 35 000,00	35 000,00	0,00
komunálních odpadů	6122 - Stroje, přístroje a zařízení	0,00	+ 840 229,18	840 229,18	840 229,18
ODPA 3725	6123 - Dopravní prostředky	0,00	+ 2 255 480,82	2 255 480,82	2 255 480,82
	Celkem výdaje znešk. komunálních odpadů	0,00	+ 6 256 140,00	6 256 140,00	6 221 140,00

Výdaje	5621 - neinvestiční půjč.prostředky obec.pros.společ.	0,00	+ 620 000,00	620 000,00	500 000,00
územ.rozvoj	Celkem půjčené prostředky	0,00	+ 620 000,00	620 000,00	500 000,00
ODPA 3636					
Výdaje rok 2014 CELKEM		996 151,00	+ 6 780 252,00	7 776 403,00	14 905 914,91

ÚHRN hospodaření za rok 2014

Ukazatel	Rozpočet	Roz.opatř.	Upr. rozp.	Skutečnost
Příjmy rozpočtu 2014	996 151,00	+ 6 416 252,00	7 412 403,00	14 905 421,02
z toho:				
nedaňové příjmy	600,00	+ 6 617,00	7 217,00	6 626,96
přijaté transfery-dotace	995 551,00	+ 6 409 635,00	7 405 186,00	7 405 186,00
konsolidace (převody mezi vlastními účty)	0,00	+ 0,00	0,00	7 493 608,06
Příjmy celkem po konsolidaci	995 551,00	+ 6 416 252,00	7 412 403,00	7 411 812,96
Výdaje rozpočtu 2014	996 151,00	+ 6 780 252,00	7 776 403,00	14 905 914,91
z toho:				
běžné výdaje	931 151,00	+ 3 678 742,00	4 609 893,00	4 246 277,85
kapitálové výdaje	65 000,00	+ 3 101 510,00	3 166 510,00	3 166 029,00
konsolidace (převody mezi vlastními účty)	0,00	+ 0,00	0,00	7 493 608,06
Výdaje celkem po konsolidaci	996 151,00	+ 6 780 252,00	7 776 403,00	7 412 306,85
Saldo příjmů a výdajů (P-V) FINANCOVANI vlastní zdroj r. 2013	0,00	- 364 000,00	- 364 000,00	- 493,89

Finanční prostředky k 31.12.2014

Stav finančních prostředků na účtu ZBU KB, a.s. k 31.12.2014	362 072,67
Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2014 - předčísí 94	772,24
Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2014 - předčísí 2006	808,72
Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČS, a.s. k 31.12.2014 - účet k úvěru	0,00
Celkový stav finančních prostředků u peněžních ústavů k 31.12.2014	363 653,63
Ceniny - stravenky stav k 31.12.2014	150,00

Finanční vypořádání za rok 2014

Stav finančních prostředků na účtech ZBU k 31.12.2014	363 653,63
Zůstatek volných prostředků k použití v roce 2015 nezapojených do schváleného rozpočtu 2015	363 653,63

Hmotný a nehmotný majetek, opravy stav k 31.12.2014

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (www.stránky Rýmařovska, virtuální procházka, studie)	3 580 519,10
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - projektová dokumentace kaple Sv. Anna	24 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek - školící místnost pro Rýmařovsko	1 118 166,00
Dlouhodobý hmotný majetek - budovy sběrné dvory	2 719 608,70
Stroje a zařízení (žací stroj,sněžný skútr,veletržní stánek)	864 275,40
Stavby - informační tabule	1 965 941,40
Stavby - drobná sběrná místa odpadů	7 389 157,20
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - reprosoustava, notebook+Acer, zahradní stany,informační panely,koše,lavečky	1 738 336,10
Dlouhodobý hmotný majetek - kontejnery na drobných sběrných místech	2 457 216,00
Dlouhodobý hmotný majetek - auto,kontejnery s plachtou,štěpkovač - Zavedení separace biol. odpadů	3 131 710,00
Dlouhodobý hmotný majetek - stan Caliber - Bavme se na Rýmařovsku	70 319,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na porozvahovém účtě - komostery - Zavedení separace biol. odpadů	3 125 430,00
Pozemky k.ú. Břidličná, Malá Štáhle	111 700,00
Nedokončený dlouhodobý majetek (odpočívadlo Ruda, cyklostezka)	655 299,00
Opravy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	- 2 647 430,00
Opravy ke stavbám	- 1 087 913,00
Opravy k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	- 695 769,00
Opravy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	- 24 000,00
Opravy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 1 738 336,10

Přijaté dotace v roce 2014

Poskytovatel Moravskoslezský kraj:	
Neinvestiční ÚZ 604 - Rozvoj mikroregionu Rýmařovka - záloha na dotaci r. 2014 50%	37 500,00
Neinvestiční ÚZ 603 - Úprava zastávek a ploch Rýmařovsko - doplatek dotace z roku 2013	245 650,00
Neinvestiční ÚZ 633 - Oprava cyklomap v mikroreg. Rýmařovska - doplatek dotace z roku 2013	25 000,00
Neinvestiční ÚZ 603 - Podpora rozvoje mikroregionu Rýmařovsko - doplatek dotace z roku 2013	79 100,00
Celkem neinvestiční dotace	387 250,00
Poskytovatel Státní rozpočet - Operační program životního prostředí:	
Neinvestiční dotace ÚZ 15374 - Zavedení separace biologických odpadů Rýmařovsko	2 636 614,36
Investiční dotace ÚZ 15839 - Zavedení separace biologických odpadů Rýmařovsko	2 525 385,63
Celkem dotace ze státního rozpočtu	5 161 999,99

Komentář k závěrečnému účtu Sdružení obcí Rýmařovska, DSO:

Dobrovolný svazek obcí spolupracuje ve složení měst a obcí - Rýmařov, Břidličná, Dětrichov nad Bystřicí, Dolní Moravice, Horní Město, Jiříkov, Lomnice, Malá Morávka, Malá Štáhle, Ryzoviště, Stará Ves, Tvrdkov, Velká Štáhle, Václavov u Bruntálu.

Obsahem závěrečného účtu jsou údaje:

- o plnění příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby viz tabulka výše
- o některých dalších finančních operacích
- o vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně
- o majetku sdružení obcí
- ze zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Rýmařovska za rok 2014

HOSPODAŘENÍ Sdružení obcí Rýmařovka.

Rozpočtované hospodaření SOR v roce 2014 bylo zahájeno a řídilo se rozpočtem schváleným na členské schůzi dne 11.12.2013.

Rozpočet byl schválen vyrovnaný ve výši 996.151,00 Kč. V roce 2014 bylo přijato 7 rozpočtových opatření.

V příjmech byl rozpočet navýšen v průběhu roku o přijaté dotace a příspěvky na částku 7.412.403,00 Kč.

Ve výdajích byl navýšen na částku 7.776.403,00 Kč a na krytí výdajů zapojeny finanční prostředky z roku 2013 ve výši 364.000,00 Kč.

Výsledek hospodaření Sdružení obcí Rýmařovska za rok 2014 z Výkazu zisku a ztrát skončil ve výši + 328.643,61 Kč Kč.

Náklady roku 2014 činily 4.686.530,87 Kč, výnosy roku 2014 činily 5.015.174,48 Kč.

PŘÍJMY v roce 2014 jsou tvořeny:

- **příspěvky obcí a měst** - tvoří základní příspěvek na činnost sdružení a další příspěvky na jednotlivé společné projekty realizované v roce 2014, případně doplatky příspěvků z minulých let.

- **neinvestiční dotace z Moravskoslezského kraje** - tyto příjmy tvoří doplatky dotací z roku 2013 po závěrečném vyúčtování a zálohy poskytnuté na společné projekty realizované v roce 2014 - rozpis je uveden v tabulce výše.

Skutečné příjmy v roce 2014 po konsolidaci činily 7.411.812,96 Kč a jsou splněny na 99,99 % upraveného rozpočtu.

VÝDAJE v roce 2014:

- v oblasti všeobecné správy jsou výdaje na zabezpečení běžné agendy např. počítačové zpracování účetnictví, majetkové agendy, poštovní, materiál, ostatní výdaje, mzdy - OOV.

- v oblasti cestovního ruchu jsou zahrnuty výdaje hlavní činnosti obcí a měst - v tom čerpání prostředků na projekty 2014:

1. Zavedení separace biologických odpadů Rýmařovsko - 6.221.140,00 Kč - kompostéry, svozové auto, štěkovač, velkoobj. kontejnery.

2. Rozvoj mikroregionu Rýmařovska - 119.962,00 Kč - dotace na manažera, záloha 25% poskytnuta MSK 2014, zbývající část 25% po vyúčtování v roce 2015.

3. Bavme se na Rýmařovsku - 320.481,16 Kč financování projektu bylo z vlastních zdrojů - dotaci obdržíme po vyúčtování v roce 2015.

- další výdaje - na mzdu manažera, odvody, ostatní služby, pojištění, platba daní a poplatků, nájemné pozemků, nákup pozemků, projektová příprava plánovaných projektů, poplatky za vedení účtů apod. - podrobně uvedeno výše v tabulkové části.

Příspěvky v roce 2014 tvoří základní příspěvek do Euroregionu Praděd - 88.140,00 Kč.

Neinvestiční půjčky obecně prospěšným společností - v roce 2014 byla uzavřena smlouva o zápůjčce pro Rýmařovsko, o.p.s v částce 620 tis. Kč na přeřinancování projektů - skutečně bylo v roce 2014 půjčeno 500.000,00 Kč.

Skutečné výdaje v roce 2014 po konsolidaci činily 7.412.306,85 Kč a jsou čerpány na 95,32 % upraveného rozpočtu.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2014 na účtech vedených u KB, a.s., ČNB celkem **363.653,63 Kč.**

Sdružení obcí mělo sjednanou **smlouvu o poskytnutí úvěru** od České spořitelny, a.s. na projekt Zavedení separace biologických odpadů Rýmařovsko ve výši 2.268 tis. Kč na část výdajů. Tento byl v průběhu roku čerpán dle realizace projektu a také byl v roce 2014 splacen. Obce, které financovaly svou účast na projektu úvěrem hradily náklady na úroky, vedení účtů a provize.

Řádná inventarizace majetku SOR byla provedena k 31.12.2014 dle zákona - nebyla shledána žádná manka a škody.

Tabulka výše uvádí v rozpise stav majetku k datu řádné inventarizace.

Přijaté dotace poskytnuté Moravskoslezským krajem v roce 2014 jsou uvedeny v rozpise dle jednotlivých projektů, viz výše.

Dobrovolný svazek obcí netvoří účelové fondy, nevyvíjí hospodářskou činnost.

Přezkoumání hospodaření svazku provedl dne 7.10.2014 a 24.2.2015 Krajský úřad Moravskoslezského kraje a nebyly zjištěny chyby ani rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

Přílohy k nahlédnutí v kanceláři DSO Rýmařov, nám. Míru 230/1:

- Výkaz FIN 2 - 12 M

- Výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky

V Rýmařově, dne 15.04.2015

Zpracoval: Marie Slovácová v.r.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

