

**Sdružení obcí Rýmařovska IČO 63024276, dobrovolný svazek obcí
ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2023 NÁVRH**

Ukazatel	(údaje v Kč)			(údaje v Kč)	
	Rozpočet původní	Rozpočtová opatření	Rozpočet upravený	Skutečnost za rok 2023	
Počáteční stav prostředků (základní běžné účty KB, ČNB) k 01.01.2023				7 647 472,90	
PRÍJMY 2023					
Příjmy	Príspevky od členských obcí - celkem	7 089 165,00	- 5 030 472,02	2 058 692,98	2 028 938,90
	z toho - základní příspěvek 2023	707 165,00	+ 0,00	707 165,00	707 165,00
	z toho - neinvestiční dotace od obcí 2023	6 382 000,00	- 5 399 409,02	982 590,98	952 836,90
	z toho - investiční dotace od obcí 2023	0,00	+ 368 937,00	368 937,00	368 937,00
	Neinvestiční dotace od MSK celkem	25 000,00	+ 100 000,00	125 000,00	124 950,00
	Investiční dotace od MSK celkem	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
	Ostatní investiční dotace ze státního rozpočtu	2 000 000,00	+ 0,00	2 000 000,00	968 338,79
	Ostatní neinvestiční dotace ze státního rozpočtu	440 000,00	+ 5 423 972,40	5 863 972,40	0,00
	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	22 000 000,00	+ 0,00	22 000 000,00	21 908 361,00
	Příjmy z pronájmu - vypůjčky mobiliáře	100 000,00	+ 21 000,00	121 000,00	118 000,00
	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	389 000,00	+ 40 000,00	429 000,00	410 063,00
	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	+ 0,00	0,00	100 000,00
	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol. a pod	600 000,00	+ 400 000,00	1 000 000,00	400 000,00
	z toho - vratka finanční výpomoci MAS	600 000,00	+ 400 000,00	1 000 000,00	400 000,00
	Převody z vlastních fondů hospod.činnosti	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
	Převody z rozpočtových účtů	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
Příjmy rok 2 0 2 3 CELKEM		32 643 165,00	+ 954 500,38	33 597 665,38	26 058 651,69
VYDAJE 2023					
Výdaje	5011- Platy zaměst. v pr. poměru výjma zaměst. na služ. m.	315 000,00	- 72 500,00	242 500,00	148 535,00
ODPA 6171	5021 - Ostatní osobní výdaje	100 000,00	+ 88 000,00	188 000,00	165 700,00
správa	5031 - povinné poj. na soc.zab. a přísp. na st.pol.zaměstnan	0,00	+ 50 000,00	50 000,00	36 840,00
	5032 - Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění	0,00	+ 16 000,00	16 000,00	13 368,00
	5038 - Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	+ 0,00	2 000,00	1 384,00
	5137 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	+ 2 500,00	2 500,00	2 495,00
	5139 - nákup materiálu	0,00	+ 10 000,00	10 000,00	3 097,00
	5161 - služby pošt	2 000,00	+ 0,00	2 000,00	799,00
	5163 - Služby peněžních ústavů	25 000,00	+ 0,00	25 000,00	24 713,00
	5164 - Nájemné	1 000,00	- 20,00	980,00	387,00
	5166 - právní služby	5 000,00	+ 51 000,00	56 000,00	25 289,00
	5167 - služby školení a vzdělávání	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	4 840,00
	5169 - nákup ostatních služeb	30 000,00	+ 16 876,80	46 876,80	46 876,80
	5171 - opravy a udržování	50 000,00	- 7 000,00	43 000,00	29 972,20
	5172 - programové vybavení	5 000,00	- 3 876,80	1 123,20	0,00
	5173 - cestovné	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	0,00
	5175 - pohoštění	30 000,00	+ 0,00	30 000,00	21 556,00
	5194 - Věcné dary	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	1 258,00
	5362 - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000,00	+ 0,00	1 000,00	420,00
	5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	+ 20,00	20,00	20,00
	5424 - náhrady mezd v době nemoci	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	0,00
	Celkem výdaje na správu	586 000,00	151 000,00	737 000,00	527 550,00
Výdaje	5163 - služby peněžních ústavů	1 500,00	+ 0,00	1 500,00	255,80
ODPA 6310	Celkem obecně výdaje z finančních operací	1 500,00	+ 0,00	1 500,00	255,80
Výdaje	5137 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
ODPA 2143	5169 - nákup ostatních služeb - stravenky,propagace	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
	5229 - Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.org	80 065,00	+ 0,00	80 065,00	80 065,00
	6119 - Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	1 411 200,00	+ 0,00	1 411 200,00	532 400,00
	6121 - budovy, haly a stavby	26 837 823,00	+ 356 494,10	27 194 317,10	27 092 725,05
	Celkem výdaje na cestovní ruch a příspěvky	28 329 088,00	+ 356 494,10	28 685 582,10	27 705 190,05
Výdaje	5021 - Ostatní osobní výdaje	0,00	+ 197 769,00	197 769,00	194 000,00
ODPA 3725	5137 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 382 000,00	- 330 615,00	6 051 385,00	6 049 758,00
	5139 - nákup materiálu j.n.	0,00	+ 4 231,00	4 231,00	4 231,00
	5169 - Nákup ostatních služeb	0,00	+ 117 370,00	117 370,00	117 370,00
	5175 - pohoštění	0,00	+ 11 245,00	11 245,00	11 245,00
	Celkem využívání a znešk. kom.odpadů	6 382 000,00	0,00	6 382 000,00	6 376 604,00
Výdaje	5011 - platy zaměstnanců	181 800,00	- 13 110,00	168 690,00	137 203,00
ODPA 3900	5021 - Ostatní osobní výdaje	18 200,00	+ 0,00	18 200,00	18 200,00
	5031 - povinné soc.pojištění	68 000,00	+ 0,00	68 000,00	34 028,00
Ost.činnost	5032 - povinné zdr. pojištění	22 000,00	+ 0,00	22 000,00	12 348,00
se službami	5137 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	+ 0,00	0,00	0,00
	5164 - Nájemné	0,00	+ 8 100,00	8 100,00	8 100,00
	5167 - Služby školení a vzdělávání	0,00	+ 126 700,00	126 700,00	126 666,35
	5169 - nákup ostat.služeb	0,00	+ 40 750,00	40 750,00	32 633,70
	5221 - Neinv.transf. Fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	0,00	+ 5 000,00	5 000,00	5 000,00
	5424 - náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	+ 10,00	10 010,00	10 008,00
	6121 - budovy, haly a stavby	2 000 000,00	- 535 702,06	1 464 297,94	1 019 304,00
	Celkem ostatní činnost se službami	2 300 000,00	- 368 252,06	1 931 747,94	1 403 491,05
Výdaje 3636	5621 - neinv.půjčené prostředky obecně prosp.spo	600 000,00	+ 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
územní rozvoj	Celkem výdaje na územní rozvoj	600 000,00	400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Výdaje	5364 - vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	0,00	+ 368 252,06	368 252,06	368 252,06
ODPA 6402	5365 - Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	0,00	+ 12 442,90	12 442,90	0,00
	Celkem Finanční vypořádání	0,00	380 694,96	380 694,96	368 252,06
Výdaje rok 2023 CELKEM		38 198 588,00	919 937,00	39 118 525,00	37 381 342,96

ÚHRN hospodaření za rok 2023

Ukazatel	Rozpočet	Roz.opatř.	Upr. rozp.	Skutečnost
Příjmy rozpočtu 2023	32 643 165,00	+ 954 500,38	33 597 665,38	26 058 651,69
z toho:				
nedaňové příjmy	1 089 000,00	+ 461 000,00	1 550 000,00	1 028 063,00
přijaté transfery-dotace	31 554 165,00	+ 493 500,38	32 047 665,38	25 030 588,69
Příjmy celkem po konsolidaci	32 643 165,00	+ 954 500,38	33 597 665,38	26 058 651,69
Výdaje rozpočtu 2023	38 198 588,00	+ 919 937,00	39 118 525,00	37 381 342,96
z toho:				
běžné výdaje	7 949 565,00	+ 1 099 144,96	9 048 709,96	8 736 913,91
kapitálové výdaje	30 249 023,00	- 179 207,96	30 069 815,04	28 644 429,05
Výdaje celkem po konsolidaci	38 198 588,00	+ 919 937,00	39 118 525,00	37 381 342,96
Saldo příjmů a výdajů (P-V) FINANCOVÁNÍ vlastní zdroj	- 5 555 423,00	+ 34 563,38	- 5 520 859,62	- 11 322 691,27

Finanční prostředky k 31.12.2023

Stav finančních prostředků na účtu ZBU KB, a.s. k 31.12.2023	1 504 210,77
Stav finančních prostředků na účtu ZBU ČNB k 31.12.2023 - předčísli 94	219 251,98
Stav finančních prostředků na účtu ZBU ČNB k 31.12.2023 - předčísli 2006	727,92
Celkový stav finančních prostředků u peněžních ústavů k 31.12.2023	1 724 190,67
Ceniny - stravenky stav k 31.12.2023 0 ks	0,00

Finanční vypořádání za rok 2023

Stav finančních prostředků na účtech ZBU k 31.12.2023	1 724 190,67
Zapojená část ze zůstatku r. 2023 do rozpočtu 2024	97 000,00
Zůstatek volných prostředků k použití v roce 2024 nezapojených do schváleného rozpočtu 2023	1 627 190,67

Hmotný a nehmotný majetek, oprávký stav k 31.12.2023

Ostatní nehmotný majetek - www.stránky Rýmařovska, cyklostudie cyklopravdy	2 474 949,10
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - webové stránky D. Moravice	42 108,00
Dlouhodobý hmotný majetek (budovy a stavby) - školící místnost pro Rýmařovsko	1 118 166,00
Dlouhodobý hmotný majetek (budovy a stavby) - budovy sběrné dvory	2 231 634,23
Dlouhodobý hmotný majetek (budovy a stavby) - cyklistická odpočívadla	461 046,17
Dlouhodobý hmotný majetek (Budovy a stavby) - informační tabule	314 160,00
Dlouhodobý hmotný majetek (Budovy a stavby) - "Krása a historie, pěšky i na kole"	120 971,95
Dlouhodobý hmotný majetek (Budovy a stavby) - "El. Úřední desky - posílení komunikace s veřejností OPZ"	1 019 304,00
Stroje a zařízení (žací stroj,veletržní stánek)	618 830,40
Stroje a zařízení - kontejnery, kontejnery s plachtou,štěpkovač - Zavedení separace biol. Odpadů r. 2014	464 412,71
Stroje a zařízení - stan Caliber - Bavme se na Rýmařovsku r. 2014	70 319,00
Stroje a zařízení - komplexní ozvučovací systém z projektu Poznejme pověsti Rýmařovska r. 2015	46 496,00
Stroje a zařízení - štěpkovače URBAN SMH70 4KS	237 176,80
Stroje a zařízení - "Separace odpadů Rýmařovska I.et"-kontejnery	1 534 461,50
Stroje a zařízení vybavení (mobilář) cyklistických odpočívadel	118 254,51
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - kontejnery na drobných sběrných místech r. 2014	32 160,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - reprosoustava, notebook+Acer, zahradní stany,informační panely,koše,lavečky	397 065,89
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - dřevěné prodejní stánky z projektu Velikonoce a jaro na Rým. r. 2015	98 000,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - zrcadla,zásuvková skřín z projektu Poznejme pověsti Rým. r. 2015	22 690,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - nootebok, projektor, fotoaparát z projektu Česko-polské setkání r. 2015	32 370,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - 6 ks stolů do kanceláře r. 2016	20 238,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - "Jak nezabloudit na Rýmařovsku" - map,panel, směrovky, rozcesníky...	596 498,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - separace odpadů Rýmařovsko I.et	1 312 934,70
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - "MP a SV posílení komunik.mikroregionu" - tiskárna	5 390,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - vybavení cyklostojany	272 862,98
Drobný hmotný dlouhodobý majetek - nádoby na odpad 2023 - "rozšíření sběru tříděného odpadu"	1 858 197,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - projekt Domáci kompostéry a štěpkovače pro Rýmařovsko	572 330,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - poznejme pověsti Rýmařovska	67 640,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - česko-polské setkání - plátno	2 360,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - "projekt separace odpadů Rýmařovska" - kompostéry	1 665 625,50
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - drobné elektro kancelář	11 082,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - nádoby na odpady 2023	4 191 561,00
Pozemky k.ú. Břidličná, Malá Stáhle	111 700,00
Nedokončený dlouhodobý majetek (PD cyklostezka mikroreg.Rýmařovska I. A PD cyklo. II. et)	30 283 996,27
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	- 1 942 549,10
Oprávký ke stavbám	- 967 179,00
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	- 1 367 564,76
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	- 42 108,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 4 648 406,57

Přijaté dotace v roce 2023

Poskytovatel: Moravskoslezský kraj	
Neinvestiční - Dotace Manažer mikroregionu Rýmařovska 2022 – dotace MSK č. sml.01215/2022/RRC - doplatek	24 950,00
Neinvestiční - Dotace Manažer mikroregionu Rýmařovska 2023 – MSK č. sm.03270/2023/RRC	100 000,00
Celkem neinvestiční dotace MSK	124 950,00
Poskytovatelé: obce	
Neinvestiční dotace od obcí - projekt "Rozšíření sběru tříděných odpadů v mikroreg. Rýmařovsko"	952 836,90
Celkem neinvestiční dotace	952 836,90
Investiční dotace obce „Cyklostezka mikroreg.Rýmařovska, Dolní Moravice – Velká Stáhle" - realizace cyklostezky I.et	368 937,00
Celkem investiční dotace	368 937,00

Poskytovatel SFDI, MMR, OPZP, MZP

Dotace SFDI sm.č. 721/C/5818510064/0023 - "Cyklostezka mikroregionu Rýmařovska, Dolní Moravice - Velká Stáhle"	21 908 361,00 Kč
Celkem neinvestiční dotace	21 908 361,00 Kč

Poskytovatel MP a SV č. OPZ/4.1/109/0016684 – „Posílení komunikace s veřejností na území Sdružení obcí Rýmařovsk

Investiční dotace - el.úřední desky	968 338,79
neinvestiční dotace - vyúčtování mezd za celé období 2021 - 2023 - vratka	- 368 252,06
Celkem příspěvek v roce 2023	600 086,73

Komentář k závěrečnému účtu Sdružení obcí Rýmařovska, DSO:

Dobrovolný svazek obcí spolupracuje ve složení měst a obcí - Rýmařov, Břidličná, Děřfichov nad Bystřicí, Dolní Moravice, Horní Město, Jiříkov, Lomnice, Malá Morávka, Malá Štáhle, Ryžoviště, Stará Ves, Tvrdkov, Velká Štáhle, Václavov u Bruntálu. Činnost svazku obcí se řídí schválenými stanovami.

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 2023

HOSPODAŘENÍ Sdružení obcí Rýmařovka.

Rozpočtované hospodaření SOR v roce 2023 bylo zahájeno a řídilo se schváleným rozpočtem.

Rozpočet byl schválen vyrovnaný ve výši 38.198.588 Kč. V roce 2023 byla přijata 4 rozpočtová opatření.

V příjmech byl rozpočet navýšen v průběhu roku o přijaté dotace, příspěvky a nerozpočtované příjmy na částku 954.500,38 Kč.

Ve výdajích byl rozpočet navýšen na částku 919.937,00 Kč o přijaté dotace a volné finanční prostředky

Výsledek hospodaření Sdružení obcí Rýmařovska za rok 2023 z Výkazu zisku a ztrát skončil ve výši + 603.899,41 Kč.

Skutečné výdaje v roce 2023 po konsolidaci činily 37.381.342,96 Kč a jsou čerpány na 95,56 % upraveného rozpočtu.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2023 na účtech vedených u KB, a.s., ČNB celkem 1.724.190,67 Kč.

Řádná inventarizace majetku SOR byla provedena k 31.12.2023 dle zákona.

Tabulka výše uvádí v rozpise stav majetku k datu řádné inventarizace, v rozpise jsou uvedeny přírůstky a úbytky majetku v roce 2023.

Přijaté dotace poskytnuté Moravskoslezským krajem, MMR, MP a SV jsou uvedeny výše v tabulkách.

Dobrovolný svazek obcí netvoří účelové fondy, nevynvíjí hospodářskou činnost.

Přezkoumání hospodaření svazku provedl dne 04.09.2023 a dne 25.03.2024 Krajský úřad

Moravskoslezského kraje, nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

Kontrolní komise svazku obcí provedla kontrolu vedení účetnictví za rok 2023 dne 11.3.2024.

Přílohy k nahlédnutí v kanceláři DSO Rýmařov, nám. Míru 230/2:

- Výkaz FIN 2 - 12 M
- Výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky

V Rýmařově, dne 15.05.2024

Zpracoval: Jana Lašáková

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

