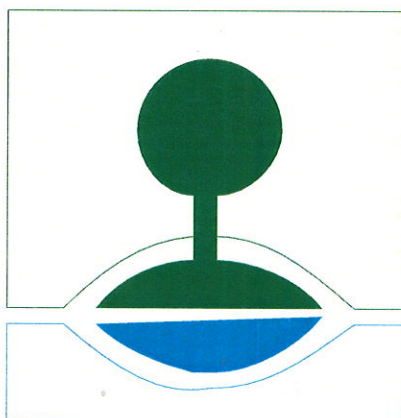


Sdružení obcí ORLICKO

Dobrovolný svazek obcí



ORLICKO

Závěrečný účet 2018

V souladu s § 17 zákona č.250/200 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

Hospodaření svazku

Sdružení vzniklo jako samostatný právní subjekt na základě rozhodnutí o registraci
ČR – Okresního úřadu Ústí nad Orlicí pod č.j. VV/00325/2001/Ma-Ja ze dne 31.12.2001

Identifikační údaje:

Sdružení obcí Orlicko
Masarykovo nám. 166
564 01 Žamberk
IČO: 70951993
č.ú.: 10006-281349611/0100

Sdružení nemá založenou hospodářskou činnost, nejsou zřízeny žádné vlastní organizace.

Sdružení má k 31.12.2018 celkem 29 členů:

1. Bystřec
2. Čenkovice
3. Červená Voda
4. Česká Rybná
5. České Petrovice
6. Dlouhoňovice
7. Dolní Morava
8. Hejnice
9. Helvíkovice
10. Jablonné nad Orlicí
11. Jamné nad Orlicí
12. Kameničná
13. Klášterec nad Orlicí
14. Králíky
15. Kunvald
16. Letohrad
17. Lichkov
18. Líšnice
19. Lukavice
20. Mistrovice
21. Mladkov
22. Nekoř
23. Pastviny
24. Písečná
25. Studené
26. Šedivec
27. Těchonín
28. Záchlumí
29. Žamberk

1. Rozpočet sdružení:

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Byl vyvěšen v rozmezí od 23.11.2017 do 19.12.2017 ve všech členských obcích a schválený na Valné hromadě starostů dne 19.12.2017. Schválený rozpočet na rok 2017 byl upravován pěti rozpočtovými opatřeními.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018	%plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2 – Nedaňové příjmy	1 314 980	1 792 890,02	1 698 085,96	95
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	0	0	0
Třída 4 – Přijaté transfery	17 359 310	25 089 416,33	25 089 416,33	100
Konsolidace příjmů	1 500 000	9 586 902,57	9 586 902,57	
Příjmy celkem po konsolidaci	17 174 290	17 295 403,78	17 200 599,72	99
Třída 5 – Běžné výdaje	13 117 660	22 888 694,50	22 793 632,05	100
Třída 6 – Kapitálové výdaje	3 528 750	2 514 528	1 613 760,60	64
Konsolidace výdajů	1 500 000	9 586 902,57	9 586 902,57	
Výdaje celkem po konsolidaci	15 146 410	15 816 319,93	14 820 490,08	94
Saldo: Příjmy – výdaje	2 027 880	1 479 083,85	2 380 109,64	160
Třída 8 – financování				
Přijaté úvěry a půjčky		8 465 713	7 665 713	90
Splátky úvěrů	-2 324 610	-9 990 323	-9 966 273,96	100
Fond rezerv				
Prostředky minulých let	296 730	45 526,15	-81 188,68	
Operace z peněž. příjmů ostatní			1640	
Financování celkem	-2 027 880	- 1 479 083,85	-2 380 109,64	
Přebytek (-)			-2 380 109,64	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na firmě REDEA Žamberk s.r.o.

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Dotace a příspěvky pro Orlicko v roce 2018 činily celkem 15 502 513,76 Kč. Jednalo se o tyto dotace:

- a) Pardubický kraj – Zvýšení bezpečnosti chodců a cyklistů v území Pastvinské přehrady: 100 000,- Kč
- b) POV – Obnova malých památek : 500 000 Kč
- c) Dotace Euroregion EFRR – 25 let přeshraniční spolupráce: 451 037,23 Kč
- d) Dotace MŽP –Předcházení vzniku BRO : 6 515 856,05 Kč
- e) Dotace SFŽP – likvidace vrtů Kyperská sinklinála: 929 898,- Kč
- f) Dotace mezi svazky- cyklobusy: 3 744,- Kč
- g) Dotace od nečlenských obcí – údržba lyž. stop: 95 000,- Kč
- h) Příspěvky členská města, obce: 6 906 978,48 Kč

Dotace b)-g) byly řádně vyúčtovány, ve všech případech bylo vyčerpáno 100 % přijaté částky. Termín vyúčtování dotace a) je k 30.6.2019.

Sdružení Orlicko v roce 2018 poskytlo tyto transfery:

Neinvestiční transfer – finanční dar MAS ORLICKO z.s.: 135 000 Kč

Neinvestiční transfer - příspěvek na provoz IC Pastviny: 15 000 Kč

Neinvestiční transfer – příspěvek na oslavy obcí (Helvíkovice, Klášterec n.O., Lukavice, Těchonín Záchlumí): 50 000 Kč

Neinvestiční transfer do zahraničí- Stowarzyszenie Gmin Klodzkie: 67 523,66 Kč

Neinvestiční transfer – příspěvek na Cyklo Glacensis: 10 000 Kč

Neinvestiční transfer – cyklobusy : 25 000 Kč

3. Hospodářská činnost sdružení

DSO Sdružení obcí ORLICKO nemá vlastní hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

4. Přijaté úvěry, půjčky, přechodné výpomoci

Sdružení obcí splácí 4 dlouhodobé úvěry z předchozích let s následujícími zůstatky:

Úvěr	31.12.2017	31.12.2018	Rozdíl
Na běžkách Orlickem	82 600,47	0	-82 600,47
Cyklo Le-Žbk	2 248 998,11	1 498 998,11	-750 000
Cyklo Č.V. –Králíky	6 544 762,18	5 196 801,69	-1 347 960,49
Běžkování v tur.dest.Králický...	300 000	180 000	-120 000
CELKEM	9 176 360,76	6 875 799,80	-2 300 560,96

V letošním roce byl přijatý nový úvěr na předfinancování projektu Předcházení vzniku BRO o výši 7 665 713,- Kč, který byl k 31.12.2018 řádně splacen.

5. Poskytnuté nesplacené půjčky

DSO Orlicko neposkytlo v r.2018 žádné půjčky.

6. Zůstatky účtů (231) k 31.12.2018: 1 683 484,13 Kč

z toho: zbú KB: 1 227 412,57 Kč

bú KB 2: 63 786,77 Kč

dotační bú ČNB: 4 326,44 Kč

dotační bu ČNB 2: 380 751,18 Kč

dotační bu ČNB v EUR: 0 Kč

bú k úvěru ČS: 7 207,17 Kč

Zůstatek pokladny: 2 990,- Kč

7. Hospodaření s majetkem

SU	název	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
013	Software	210 000 Kč	210 000 Kč
019	Ostatní dl.nehm.majetek	6 656 310 Kč	6 656 310 Kč
021	Stavby	78 735 424,05 Kč	78 735 424,05 Kč
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15 952 355 Kč	16 291 543,60 Kč
028	Drobný dlouhodobý movitý majetek	576 439,50 Kč	7 538 537,50 Kč
031	Pozemky	607 861 Kč	721 786 Kč
042	Nedokončený majetek	3 438 980,55 Kč	4 505 503,95 Kč
052	Poskytnuté zálohy na DHM	0 Kč	0 Kč

8. Přezkoumání hospodaření obce

V průběhu roku byla provedena řídicí kontrola v souladu se zák. č.320/2001 sb. a vyhláškou č. 416/2004 Sb. Revizní komise dohlížela v průběhu roku na dodržování rozpočtových pravidel a hospodaření obce. Při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Součástí závěrečného účtu za rok 2018 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo ve dnech 7.12.2018 a 17.4.2019. Přezkoumání vykonali kontrolori Krajského úřadu Pardubického kraje s výrokem: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (**dle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb)** .

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu.

9. Inventarizace

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2018 dle plánu inventur ze dne 27.11.2018. Dne 11.2.2019 byla vyhotovena inventarizační zpráva. Inventarizační komise neshledala žádné inventurní rozdíly.

10. Tvorba a použití peněžních fondů

- 1) Sdružení obcí Orlicko zřídilo peněžní **fond Granty obcím** jehož pravidla jsou stanoveny ve Statutu schváleném Valnou hromadou dne 26.3.2013. Fond je veden na ZBU.

Stav k 1.1.2018	0,- Kč
Příjem k 2.1.2018	50 000,- Kč
Poskytnuté příspěvky: Obec Helvíkovice	10 000,- Kč
Obec Klášterec n.O.	10 000,- Kč
Obec Lukavice	10 000,- Kč
Obec Těchonín	10 000,- Kč
Obec Záchlumí	10 000,- Kč
Zůstatek k 31.12.2018	0,- Kč

- 2) Sdružení obcí Orlicko zřídilo **Rezervní fond financování rozvoje a obnovy Lyžařské běžecké oblasti Buková hora – Suchý vrch** jehož pravidla jsou stanoveny ve Statutu schváleném Valnou hromadou dne 20.12.2016. Fond je veden na zvláštním účtu ZBU (236 20)

Stav k 1.1.2018	62 681,98 Kč
Příjem k 29.3.2018	194 617,- Kč (VH 5/2018 dne 27.3.2018)
Poplatky banky	- 1 145,- Kč
Zůstatek k 31.12.2018	256 153,98 Kč

11. Účetní závěrka, výsledek hospodaření

Výsledkem hospodaření DSO za rok 2018 je přebytek 760 880,99 Kč.

<i>Výnosy celkem</i>	<i>16 780 314,26 Kč</i>
<i>Náklady celkem</i>	<i>16 019 433,27 Kč</i>
<i>Výsledek hospodaření</i>	<i>760 880,99 Kč</i>

Účetní závěrka Sdružení obcí Orlicka pro rok 2018 byla schválena správní radou dne 4.6.2019, usnesením SR 15/2019. Výsledek hospodaření byl převeden zápisem 431 18 MD/432 00 D.

12. Závěr

Lze konstatovat, že DSO v roce 2018 hospodařil v souladu s rozpočtem a rozpočtovými změnami, schválenými Správní radou a Valnou hromadou. Lze vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Hospodaření sdružení je podrobně uvedeno ve výkazu FIN 2-12M, rozvaze, ve výkazu zisku a ztrát a v přílohách účetní závěrky za rok 2018, které jsou k nahlédnutí na sídle firmy REDEA Žamberk, s.r.o.

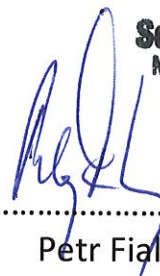
Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou uplatnit občané písemně, nejpozději do 15 dnů od vyvěšení této zprávy na úřední desce úřadů členských obcí a měst nebo ústně na nejbližším jednání Valné hromady.

V Žamberku dne 5.6.2019

Vypracovala: Simona Dudková

Vyvěšeno:

Sejmuto:



Sdružení obcí Orlicko
Masarykovo náměstí 166
584 01 ŽAMBERK
IČO: 709 51 993

.....
Petr Fiala
předseda svazku

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 9,48 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 13,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Žamberk dne 17.4.2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Zdeňka Škarková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Zdeňka Fassnerová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí Orlicko o počtu 7 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Petr Fiala

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se