

Zpráva o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v letech 2013 a 2014 - období mezi XIII. sněmem v roce 2013 v Českých Budějovicích a XIV. sněmem v roce 2014 v Olomouci

Vážené dámy, vážení pánové,

dovolte, abych Vám v souladu s § 8, bodem 6. písm. f) Stanov Svazu měst a obcí České republiky předložil Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v letech 2013 - 2014, tedy v období mezi XIII. Sněmem v Českých Budějovicích a XIV. Sněmem v Olomouci.

Předsednictvo, Rada Svazu měst a obcí ČR a Kontrolní komise byly za uvedená období pravidelně informovány o vývoji hospodaření Svazu a výsledky hospodaření Svazu za rok 2013 a 2014 byly projednány v Kontrolní komisi a schváleny na řádném jednání Rady Svazu na základě doporučení Předsednictva Svazu. Podkladem pro schvalování výsledků hospodaření byl:

1. podrobný přehled zdrojů příjmů v členění
 - a) vlastní příjmy
 - b) příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem (účastnické poplatky, partneři)
 - c) příjmy nevlastní na mezinárodní aktivity – podléhající vyúčtování (dotace, refundace)
 - d) příjmy nevlastní na tuzemské aktivity
 - e) nevlastní příjmy kanceláře pro projekty a vzdělávání – pouze v roce 2014
 - f) převod z rezervního fondu
 - g) uvažované příjmy (jsou realizovány až po zajištění příjmů na tyto akce)
2. podrobný přehled položek výdajů v členění
 - a) provozní výdaje
 - b) výdaje na mezinárodní aktivity Svazu
 - c) výdaje na akce pořádané Svazem financované z více zdrojů (Finanční konference, Krajská setkání, Sněm, Soutěž nejlepší starosta/primátor 2010-2014)
 - d) finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách
 - e) finanční participace na projektech na tuzemské aktivity
 - f) výdaje kanceláře pro projekty vzdělávání Svazu – pouze v roce 2014
 - g) výdaje na akce uvažované (jsou realizovány až po zajištění příjmů na tyto akce)
3. přehled o tvorbě a čerpání Sociálního fondu Svazu
4. zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za příslušný rok
5. zpráva a výrok auditora k ověření účetní závěrky za příslušný rok

Předkládaná zpráva podává souhrnný přehled o vývoji a naplňování příjmů Svazu a čerpání finančních prostředků Svazu za uplynulá dvě účetní období dle druhu příjmů a výdajů.

V roce 2013 hospodařil Svaz se schodkem hospodaření ve výši 1,880.790,70 Kč a v roce 2014 hospodařil Svaz naopak s přebytkem ve výši 1,788.818,43 Kč. Vlastní příjmy běžného roku tvořily především členské příspěvky, usnesením Sněmu z roku 2005 je jejich výpočet platný od roku 2006 tento:

Statutární města – fixní složka = 10.000,- Kč + 1,80 Kč x počet obyvatel členského stat. města

Města – fixní složka = 5.000,- Kč + 1,80 Kč x počet obyvatel členského města

Obce a městyse – fixní složka = 2.200,- Kč + 1,80 Kč x počet obyvatel členské obce nebo městyse

Vlastní příjmy Svazu převážně kryly provozní výdaje Svazu a finančně kryly akce, do jejichž organizací je Svaz zapojen (Soutěž Vesnice roku, Kongres starostů a primátorů a dofinancování výdajů na mezinárodní aktivity Svazu a finanční spoluúčasti na tuzemských projektech). Náklady na mezinárodní činnost Svazu byly též z části kryty neinvestiční dotací Ministerstva pro místní rozvoj ČR. Akce pořádané Svazem byly plně kryty příjmy, které se Svazu podařilo na tyto akce zajistit, a dále se tyto příjmy podílely na přebytku v hospodaření v roce 2014 respektive snížení schodku v roce 2013. Schodek hospodaření roku 2013 byl způsoben finanční participací na projektech, do kterých se Svaz zapojil (Vzdělaný zastupitel a Odpovědný zastupitel), nákupem vysoušečů pro obce postiženým povodněmi, přesunutím konání Sněmu vzhledem k povodním a tím vzniklým storno poplatkům a rozšířením kanceláře Svazu o nové odborníky. Přebytek hospodaření v roce 2014 byl ovlivněn především velmi úspěšným zajištěním příjmů na akce pořádané Svazem, úsporou v provozních výdajích a nižším čerpáním výdajů v projektu Odpovědný zastupitel oproti původním předpokladům a v důsledku této skutečnosti se snížila finanční spoluúčast Svazu na tomto projektu.

Příjmy Svazu lze rozdělit na:

- a) Vlastní příjmy Svazu (členské příspěvky, úroky, příjmy z inzerce v INS a na webu)
- b) Příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem (účastnické poplatky, partneři)
- c) Nevlastní příjmy (dotace, refundace podléhající vyúčtování)
- d) Nevlastní příjmy na tuzemské aktivity (dotace, příprava a tisk publikace, konference)
- e) Nevlastní příjmy kanceláře pro projekty a vzdělávání (dotace) – pouze v roce 2014
- f) Příjmy uvažované (které jsou realizovány teprve po jejich zajištění)

Do vlastních příjmů jsou zahrnuty úroky z účtů. Svaz má volné finanční prostředky uloženy na běžných účtech u Komerční banky, a.s. a u České spořitelny, a.s. V březnu 2004 byl založen podúčet k běžnému účtu u Komerční banky, na kterém jsou prostředky, které jsou čerpány prostřednictvím karet především při platbách v zahraničí. V lednu 2012 byl po odsouhlasení Předsednictva založen spořicí účet k běžnému účtu Svazu. V současné době jsou úrokové sazby na běžném účtu Svazu výhodnější, finanční prostředky byly tedy přesunuty ze spořicího účtu zpět na účet běžný. V roce 2012 Svaz nakoupil státní spořicí dluhopisy v hodnotě 5 mil. Kč, které jsou automaticky reinvestovány. Úroky z těchto státních spořicích dluhopisů jsou dalším příjmem Svazu. Vlastním příjmem Svazu jsou i příjmy z inzerce v Informačním servisu a na www stránkách Svazu.

Významnými příjmy Svazu jsou příjmy z reklam a propagací firem na akcích pořádaných Svazem, tj. Sněmy, Finanční konference, Krajská setkání a nově v roce 2014 Soutěž nejlepší starosta/primátor 2010 - 2014. Tyto akce dosud byly vždy kryty příjmy jednak z účastnických poplatků, jednak z daných příjmů z reklam a propagací. Od roku 2003 začal Svaz pořádat Krajská setkání. Do roku 2004 byla tato akce pořádána převážně z vlastních zdrojů a od roku 2004 se Kanceláři daří zajistit příjmy z reklam a propagací na tuto akci, které pokrývají nejen celé náklady Krajských setkání, ale podílejí se i na přebytcích v hospodaření nebo ke krytí ostatních nákladů Svazu nad rámec příjmů jiných kapitol.

Od roku 2000 je Svaz příjemcem neinvestiční účelové dotace Ministerstva pro místní rozvoj ČR určené k financování výdajů na zahraniční aktivity Svazu související s podporou aktivního zapojení obcí a měst ČR do rozhodovacích procesů EU a účinnou obhajobou zájmů samospráv ČR na úrovni Evropské unie a dalších evropských zemí. V roce 2013 i v roce 2014 došlo ke snížení dotace z rozpočtovaných 2,250.000,- Kč v roce 2013 a 2,173.500,- Kč v roce 2014 na 2,000.000,- Kč (v roce 2013 byl podíl financování 72,72 % výdajů z dotace, 27,28 % výdajů z vlastních zdrojů a v roce 2014 70,02 % výdajů z dotace a 29,98 % výdajů z vlastních zdrojů). Tato dotace byla v obou sledovaných letech použita na financování zahraničních cest, souvisejících s podmínkami čerpání dotace, na úhradu členského příspěvku CEMRu, spolupráci s asociacemi místních samospráv, překlady, náklady spojené s provozem Domu v Bruselu (2013), na semináře a stáže (2013) a část výdajů na některé projekty, které jsou zahrnuty v akcích pořádaných Svazem (např. zasedání SMO ČR a ZMOS). Do této dotace byly uplatněny i některé provozní náklady (např. tisk Výroční zprávy, náklady spojené s www stránkami Svazu a ubytování zástupců Svazu na akcích souvisejících s operačními programy). V roce 2014 byly navíc v této dotaci uplatněny i náklady spojené se seminářem Veřejné opatrovnictví. V roce 2013 byla na účet MMR v rámci vyúčtování vrácena částka 475,39 Kč a v roce 2014 částka 1.898,31 Kč.

Výdaje Svazu lze rozdělit na:

- a) Provozní běžné výdaje, kryté z vlastních příjmů Svazu,
- b) Výdaje na mezinárodní aktivity včetně příspěvku CEMR (Rada evropských municipalit a regionů) financované z více zdrojů (dotace MMR, vlastní příjmy, refundace, grant na projekt „Seminář na podporu spolupráce českých a norských měst“),
- c) Výdaje spojené s organizací vlastních akcí Svazu (Sněm, Finanční konference, Krajská setkání, Veletrh URBIS včetně Kongresu starostů, Soutěž nejlepší starosta/primátor 2010-2014), financované z účastnických poplatků a příjmů z reklam a propagací,
- d) Výdaje podporující další aktivity a soutěže – Vesnice roku, semináře, soutěž Zlatý Erb a projekty, mimořádné jednorázové náklady, financované vlastními příjmy Svazu,
- e) Výdaje na finanční participaci na projektech na tuzemské aktivity (financované z dotací a z příjmů od zadavatelů služeb),
- f) Výdaje kanceláře pro projekty a vzdělávání (pouze v roce 2014), financované z dotací MPSV (Meziobecní spolupráce) a MV (Odpovědný zastupitel),
- g) Akce uvažované (které jsou realizovány teprve po zajištění příjmů)

Od XIII. Sněmu v roce 2013 došlo ke snížení hospodářského výsledku (vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv, tzn. rezervního fondu) z 29,599.798,63 Kč k 31. prosinci 2012 na částku celkem 29,507.826,36 Kč k 31. prosinci 2014.

Přestože byl v roce 2013 i v roce 2014 rozpočtován schodek v hospodaření Svazu, skončilo hospodaření v obou sledovaných letech buď s přebytkem, nebo s podstatně nižším schodkem hospodaření. Od roku 2006 došlo ke zvýšení členských příspěvků, které ovlivnilo pozitivně hospodaření Svazu, ale v následujících letech se dá očekávat, že vzhledem ke každoroční inflaci a očekávané zvyšující se daňové zátěži, bude hospodaření Svazu postupně schodkové. Hospodaření Svazu je již dlouhodobě ovlivněno následujícími faktory:

1. Zlepšující se platební kázeň členů Svazu při placení členských příspěvků.

2. Přetrvávající úsporná opatření, která udržují provozní výdaje buď na úrovni minulých let, nebo dokonce i nižší a to přesto, že dochází k nárůstu činností Svazu a to především v oblasti oddělení legislativního a oddělení vnějších vztahů a vzrůstajících cen služeb.
3. Spolufinancování zahraničních aktivit a od roku 2004 i vybraných projektů Svazu z dotace Ministerstva pro místní rozvoj ČR.
4. Kanceláři Svazu se prozatím dařilo zajistit stále vyšší příjmy z reklam a propagací a to jak v Informačním servisu, který je rozeslán všem členským obcím, tak i na akcích pořádaných Svazem.
5. Zapojením Svazu i do tuzemských aktivit získáváním příjmů a dotací, které kryjí i část provozních nákladů Kanceláře Svazu.

V těchto dvou letech se Svaz aktivně zapojil do realizace řady mezinárodních i tuzemských projektů, z nichž lze uvést především:

- Od roku 2010 byl Svaz zapojen do projektu v rámci Operačního programu – Lidské zdroje a zaměstnanost „Zkvalitnění výkonu činnosti zastupitelů a posílení kapacity místní samosprávy v České republice“ navazující na již ukončený projekt „Moderní přístupy ke vzdělávání volených představitelů územních samospráv“, který byl financován z neinvestiční dotace od Ministerstva vnitra ČR. Tento projekt byl ukončen k 31. srpnu 2013.
- V roce 2013 se Svaz zapojil do dalšího projektu „Seminář na podporu spolupráce českých a norských měst“, který byl finančně kryt grantem z Fondu pro bilaterální spolupráci FM EHP/Norsko i tento projekt byl ukončen v roce 2013.
- Od roku 2012 se Svaz podílel na projektu Urbánní a územní dimenze v operačních programech po roce 2013. V rámci tohoto projektu byla v roce 2013 vytvořena pozice Svazu k územní a urbánní dimenzi, byly připraveny souhrnné připomínky ke strategii regionálního rozvoje ČR 2014 – 2020 a byla zpracována analýza první verze operačních programů z hlediska jejich územního rozměru (potřeb obcí a měst). V roce 2014 byla v rámci tohoto projektu zpracována horizontální obsahová analýza ITI a IPRÚ a analýza procesu implementace ITI.
- V průběhu roku 2013 spolupředával Svaz zasedání politického výboru CEMR v Praze.
- Od roku 2011 pořádá Svaz „kulaté stoly“ za účasti zástupců obcí, Parlamentu, ministerstev a dalších odborníků, jejichž cílem je snaha vyřešit aktuální problémy samospráv. Pro členské obce pořádá Svaz semináře a konference na aktuální témata (např. Přehrady a povodně, Územní samospráva a jednotná úprava povinného zveřejňování informací, Možnosti měst a obcí při čerpání prostředků na rekonstrukci a výstavbu bezbariérových úprav chodníků a cyklistických stezek, PR jako transparentní nástroj pro veřejnou správu).
- V roce 2013 rozhodlo Předsednictvo o okamžité pomoci obcím, které byly v červnu 2013 postiženy povodněmi a to nákupem vysoušečů.
- V roce 2013 se Svaz zapojil do dalšího projektu financovaného ministerstvem vnitra „Odpovědný zastupitel pro otevřenou a hospodárnou obec“.

- Dalším projektem, který Svaz od roku 2013 realizuje je projekt „Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce v ČR v rámci území správních obvodů obcí s rozšířenou působností“, který je stoprocentně financován ministerstvem práce a sociálních věcí.
- V roce 2014 spoluorganizoval Setkání partnerských měst V4 a národních asociací v Godollo - jednalo se o historicky první setkání národních asociací místních samospráv zemí V4, jehož cílem bylo navázat kontakty a identifikovat oblasti možné hlubší spolupráce svazů měst a obcí Visegradské skupiny. Zároveň proběhlo první setkání partnerských měst V4 a zazněla řada konkrétních příkladů úspěšné spolupráce měst a obcí.
- 4. prosince 2014 byl souběžně s Celostátní finanční konferencí uspořádán doprovodný seminář k evropským fondům, dále bylo zajištěno vypracování studie připravenosti měst na čerpání prostředků EU a právní stanoviska k implementaci programového období 2014 – 2020.
- V roce 2014 se Svaz zapojil do realizace projektu „Podpora zapojení měst a obcí ČR do zahraniční rozvojové spolupráce“. Náklady na projekt byly z velké části pokryty grantem od České rozvojové agentury.
- Svaz také v roce 2014 organizačně zajišťoval konferenci Obce a veřejné opatrovnictví, která se konala dne 18. 6. 2014 v Praze, účastnilo se jí cca 100 zástupců obcí, měst, státních institucí, nevládních organizací apod.
- V roce 2014 pořádal Svaz 1. ročník velmi úspěšné Soutěže Nejlepší starosta/primátor 2010-2014, vyhlášení výsledků proběhlo na Pražském hradě ve Španělském sále.
- Dalším projektem, do kterého se Svaz v roce 2014 zapojil, je projekt „Ženy a muži v rovnováze“, jehož hlavním realizátorem je nezisková společnost Fórum 50%, která na jeho realizaci získala grant z Norských fondů.
- Posledním projektem, který Svaz v roce 2014 realizoval, byl projekt z Operačního programu Technická pomoc „Horizontální podpora nositelů integrovaných nástrojů ITI a IPRÚ pro realizaci integrovaných strategií v programovém období 2014 - 2020“. Projekt byl 100% financován uvedeným Operačním programem.

Více než 60 % provozních výdajů je určeno na mzdové prostředky Kanceláře Svazu. Již v roce 1999 na VI. Sněmu v Praze bylo přijato usnesení další profesionalizace Kanceláře Svazu spočívající v zajištění odborně zdatných zaměstnanců s odpovídajícím vysokoškolským vzděláním. Tato profesionalizace se týká především legislativního oddělení, již proto, že se Svaz stal povinným připomínkovým místem a z tohoto důvodu se legislativní oddělení zabývá stále větším počtem zákonů.

V následujícím textu předkládám stručný přehled o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky odděleně za rok 2013 a 2014. Podrobný rozbor hospodaření, včetně příloh obsahujících přehled uskutečněných zahraničních cest, tvorby a užití Sociálního fondu, přehledu pohledávek, zprávy o provedené inventarizaci, zprávy o výroku auditora za obě hodnocená období jsou k dispozici k nahlédnutí, byly zveřejněny na www stránkách Svazu a jsou uloženy v Kanceláři Svazu.

Hospodaření Svazu měst a obcí ČR za rok 2013

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2013	15,432.672,23 Kč
Závazky a pohledávky minulého období, realizované v lednu 2013	9,151.426,40 Kč
Ceniny z roku 2012	13.700,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Nákup spořicíh státních dluhopisů	5,000.000,00 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 1. 1. 2013	29,599.798,63 Kč

PŘÍJMY 2013

Upravený rozpočet 2013
(bez akcí uvažovaných, které
nebyly realizovány, a převodu
z rezervního fondu)

Plnění 2013**290,736. 500,00 Kč****74,062.850,47 Kč**

Z toho:

→ a) Vlastní příjmy

Příjmy z členských příspěvků	21,095.366,58
Příjmy z úroků	249.241,61
ostatní příjmy (inzerce v INSu, webu, refundací zahraničních cest minulých období,...)	378.591,99

→ b) Příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem

(Finanční konference, Krajská setkání, Sněm, URBIS)

Příjmy z reklam a propagací	2,683.994,63
Účastnické poplatky (Finanční konference, Sněm)	1,053.710,00
Příjmy z darovacích smluv firmy Coca Cola Beverages	71.083,67

→ c) Příjmy nevlastní

Dotace MMR ČR – Centra regionálního rozvoje	2,000.000,00
(vratka nevyčerpané dotace)	- 475,39
Seminář na podporu spolupráce českých a norských měst	335.069,36

→ d) Příjmy nevlastní na tuzemské aktivity

MV ČR – Dotace na Projekt v rámci OP LZZ (Vzdělaný zastupitel)	9,765.765,43
Projekt Meziobecní spolupráce	36,430.502,59

VÝDAJE 2013

Upravený rozpočet 2013
(bez akcí uvažovaných, které
nebyly realizovány)

Čerpání 2013**298,370.620,00 Kč****75,943.641,17 Kč**

Z toho:

→ Část A) Provozní výdaje:

Materiálové náklady	270.533,75 Kč
Práce výrobní povahy	1,002.752,07 Kč
Opravy a udržování	86.039,16 Kč
Cestovní výdaje v ČR	190.279,55 Kč
Výkony spojů	576.189,28 Kč
Nájemné	1,897.307,00 Kč
Ostatní služby (audit, udržovací poplatky, úpravy www...)	1,410.566,43 Kč
Příspěvky na stravování zaměstnanců	173.640,00 Kč
Bankovní poplatky	70.010,25 Kč
Pojištění majetku	74.655,09 Kč
Mzdové náklady	9,437.806,26 Kč
Náklady na VZP, SP, zákonné pojištění	3,446.363,74 Kč
Příspěvek Sociálnímu fondu	198.314,70 Kč
Náklady na pořízení hmotného a nehmotného majetku	148.832,87 Kč
Čerpání rezervy předsedy a výk. místopředsedy, Předsednictva	388.834,88 Kč
Odvod daně z příjmů právnických osob 2013	346.560,00 Kč
Provozní výdaje celkem	19,718.685,03 Kč

Další výdaje:

→ Část B) Mezinárodní aktivity celkem

3,076.096,33 Kč

<i>Zahraniční cesty</i>	<i>754.109,41 Kč</i>
<i>Příspěvek CEMR, ESN</i>	<i>1,077.820,69 Kč</i>
<i>Spolupráce s asociacemi místních samospráv</i>	<i>2.975,00 Kč</i>
<i>Ostatní služby-mezinárodní činnost</i>	<i>12.005,00 Kč</i>
<i>Náklady spojené s provozem Domu v Bruselu</i>	<i>35.398,76 Kč</i>
<i>Semináře a stáže</i>	<i>11.792,00 Kč</i>
<i>Projekt Urbánní a úz. Dim. V op. Progr. Po r. 2013</i>	<i>600.000,00 Kč</i>
<i>Zasedání Politického výboru CEMR 2013 v Praze</i>	<i>209.411,01 Kč</i>
<i>Seminář na Podporu spolupř. českých a norských měst</i>	<i>357.853,70 Kč</i>
<i>Spol. zas. Předsednictev Komor obcí SMO a ZMOS</i>	<i>14.730,76 Kč</i>

→ Část C) Akce Svazu financované z účastnických poplatků, z reklam a propagací firem

Finanční konference, Krajská setkání, Sněm, veletrh URBIS,

spol. zasedání orgánů SMO ČR a ZMOS

4,691.129,87 Kč

→ Část D) Finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách	
soutěže Vesnice roku a Zlatý erb, externí vyhodnocení, analýzy a studie	236.005,00 Kč
→ Část E) Finanční participace Svazu na projektech na tuzemské aktivitě	
Projekt v rámci OPLZZ „Vzdělaný zastupitel“	11,676.018,25 Kč
Projekt v rámci OPLZZ „Meziobecní spolupráce“	36,430.502,59 Kč
Projekt v rámci OPLZZ „Odpovědný zastupitel“	115.204,10 Kč

Celkové výdaje roku 2013 byly čerpány na 25,1 % upraveného rozpočtu Svazu na rok 2013 (nízké čerpání je způsobeno nevyčerpáním rozpočtové položky na projekt „Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce v ČR v rámci území správních obvodů obcí s rozšířenou působností“. Hospodaření Svazu měst a obcí ČR v roce 2013 skončilo schodkem ve výši 1,880.790,70 Kč.

Rozpočet na rok 2013 byl koncipován schodkový, přesto Svaz hospodařil s výrazně nižším schodkem. Schodek roku 2013 byl způsoben především nákupem vysoušečů pro obce postižené povodněmi, přesunutím konání Sněmu vzhledem k povodním a tím vzniklým storno poplatkům a rozšířením kanceláře Svazu o nové odborníky (mimo mzdových nákladů i náklady na vytvoření nových pracovních míst). Naopak byla generována úspora ve všech rozpočtovaných kapitolách, financováním velké části zahraničních aktivit z neinvestiční účelové dotace a financováním části provozních výdajů Kanceláře Svazu z dotace Ministerstva vnitra v rámci projektů OPLZZ.

Zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 1. 1. 2013	15,432.672,23 Kč
Závazky a pohledávky roku 2012 realizované v roce 2013	9,151.426,40 Kč
Ceniny z roku 2012	13.700,00 Kč
Státní spořicí dluhopisy	5,000.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	1.000,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	1.000,00 Kč
Příjmy v roce 2013	74,062.850,47 Kč
Výdaje v roce 2013	- 75,943.641,17 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 31. 12. 2013	27,719.007,93 Kč
Závazky a pohledávky roku 2013 realizované v roce 2014	97,528.121,75 Kč
Ceniny v pokladně	- 19.600,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	- 1.000,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	- 1.000,00 Kč
Státních spořicí dluhopisy	- 5,050.000,00 Kč
Stav finančních prostředků Svazu měst a obcí ČR k 31. 12. 2013	120,175.529,68 Kč

Hospodaření Sociálního fondu

Tvorba a použití Sociálního fondu se řídí zásadami schválenými Radou Svazu měst a obcí ČR a dále rozpočtem fondu schváleným Radou Svazu.

Stav Sociálního fondu k 1. 1. 2013	266.496,45 Kč
V roce 2013 byl fond tvořen přidělem ve výši 2 % objemu hrubých mezd.....	194.532,10 Kč
Fond byl použit na příspěvek na stravování zaměstnanců.....	- 130.230,00 Kč
na ošacení	- 90.000,00 Kč
Zůstatek fondu ke dni 31.12.2013	240.798,55 Kč

Závěr k roku 2013

Dne 22. ledna 2014 byla provedena inventarizace majetku Svazu k 31. prosinci 2013, jejímž obsahem bylo zjištění skutečného stavu hmotného a nehmotného majetku, pohledávek, závazků, cenin, peněžních prostředků na bankovních účtech a peněžních prostředků v pokladně. Fyzická inventarizace byla provedena za účasti zástupce auditora. Ověření účetní závěrky hospodaření za rok 2013 bylo provedeno v souladu s českými předpisy a se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Auditorское osvědčení číslo licence Komory auditorů ČR 486. Výrok auditora „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv zájmového sdružení právnických osob SMO ČR k 31.12.2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.“ (Zpráva auditora k ověření účetní závěrky je k dispozici k nahlédnutí a je uložena v Kanceláři Svazu).

Rada Svazu měst a obcí ČR na zasedání dne 25. dubna 2014 schválila usnesením č. R9/VII. výsledky hospodaření Svazu měst a obcí České republiky za rok 2013 dle Rozboru hospodaření Svazu měst a obcí ČR k 31. prosinci 2013 uvedeném v podkladovém materiálu R/49/14 a přílohách č. I, II, III, IV, V, VI a VII.

Rada Svazu měst a obcí České republiky schválila převod hospodářského výsledku – úhradu schodku hospodaření za rok 2013 ve výši 1,880.790,70 Kč z přebytků hospodaření Svazu měst a obcí České republiky minulých let - rezervního fondu, schválila konečný zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2013 ve výši 27,719.007,93 Kč.

Hospodaření Svazu měst a obcí ČR za rok 2014

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2014	120,175.529,68 Kč
Závazky a pohledávky minulého období, realizované v lednu 2014	- 97,528.121,75 Kč
Ceniny z roku 2013	19.600,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Státní spořicí dluhopisy	5,050.000,00 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 1. 1. 2014	27,719.007,93 Kč

PŘÍJMY 2014

Upravený rozpočet 2014
(bez akcí uvažovaných, které
nebyly realizovány, a převodu
z rezervního fondu)

Plnění 2014**414,450.000,00 Kč****330,782.591,47 Kč**

Z toho:

→ a) Vlastní příjmy

Příjmy z členských příspěvků	21,398.511,50 Kč
Příjmy z úroků	222.858,99 Kč
ostatní příjmy (inzerce v INSu, na webu, kurz. výnosy)	375.651,54 Kč

→ b) Příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem

(Finanční konference, Krajská setkání, Soutěž nejlepší starosta/primátor 2010-2014)

Příjmy z reklam a propagací	3,341.975,66 Kč
Účastnické poplatky (Finanční konference)	566.821,35 Kč
Příjmy z darovacích smluv firmy Coca Cola Beverages	44.670,00 Kč

→ c) Příjmy nevlastní

Dotace MMR ČR – Centra regionálního rozvoje	2,000.000,00 Kč
(vratka nevyčerpané dotace)	- 1.898,31 Kč
MZV ČR - Projekt Podpora zapojení měst a obcí ČR do zahraniční rozvojové spolupráce	300.000,00 Kč

→ (vratka nevyčerpaného grantu)

- 9.466,38 Kč

→ d) Příjmy nevlastní na tuzemské aktivity

Projekt Horizontální podpora nositelů integrovaných nástrojů ITI a IPRÚ	1,803.965,00 Kč
Projekt Ženy a muži v rovnováze	58.238,20 Kč

→ d) Nevlastní příjmy kanceláře pro projekty a vzdělávání	
Projekt v rámci OPLZZ Meziobecní spolupráce	325,416.638,97 Kč
Projekt v rámci OPLZZ Odpovědný zastupitel	5,365.952,50 Kč

<u>VÝDAJE 2014</u>	Upravený rozpočet 2014	Čerpání 2014
	(bez akcí uvažovaných, které nebyly realizovány)	
	449,451.576,00 Kč	359,095.100,59 Kč

Z toho:

→ Část A) Provozní výdaje:	
Materiálové náklady	167.128,51 Kč
Práce výrobní povahy	940.421,58 Kč
Opravy a udržování	98.905,47 Kč
Cestovní výdaje v ČR	153.920,20 Kč
Výkony spojů	471.812,84 Kč
Nájemné	2,095.084,37 Kč
Ostatní služby (audit, udržovací poplatky, úpravy www...)	777.629,19 Kč
Příspěvky na stravování zaměstnanců	165.880,00 Kč
Bankovní poplatky	105.380,59 Kč
Pojištění majetku	75.221,20 Kč
Mzdové náklady	9,981.913,13 Kč
Náklady na VZP, SP, zákonné pojištění, pracovně lékařská péče	3,390.122,62 Kč
Příspěvek Sociálnímu fondu	217.173,20 Kč
Náklady na pořízení hmotného a nehmotného majetku	79.593,98 Kč
Čerpání rezervy předsedy a výk. místopředsedy, Předsednictva	149.719,14 Kč
Odvod daně z příjmů právnických osob 2014	465.236,91 Kč
Provozní výdaje celkem	19,335.143,03 Kč

Další výdaje:

→ Část B) Mezinárodní aktivity celkem	2,937.651,26 Kč
<i>Zahraniční cesty</i>	<i>917.501,72 Kč</i>
<i>Příspěvek CEMR, ESN</i>	<i>1,294.193,84 Kč</i>
<i>Spolupráce s asociacemi místních samospráv</i>	<i>1.000,00 Kč</i>
<i>Ostatní služby-mezinárodní činnost</i>	<i>17.304,00 Kč</i>
<i>Semináře a stáže</i>	<i>19.426,00 Kč</i>
<i>Projekt Urbánní a úz. dimenze v op. progr. po r. 2013</i>	<i>181.500,00 Kč</i>
<i>Setkání partnerských měst V4 a nár. asociací - Godollo</i>	<i>21.053,08 Kč</i>

<i>Akce související s novým progr. Období 2014-2020</i>	155.139,00 Kč
<i>MZV-Projekt Podpora zapojení měst a obcí ČR do Zahraniční rov. spolupráce</i>	330.533,62 Kč
→ Část C) Akce Svazu financované z účastnických poplatků a z reklam a propagací Finanční konference, URBIS, Krajská setkání, pořádání „kulatých stolů“, soutěž Nejlepší starosta/primátor 2010-2014, Veletrh URBIS včetně Kongresu starostů a primátorů, Společné zasedání Komor SMO a ZMOS	2,803.390,78 Kč
→ Část D) Finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách soutěže Vesnice roku a Zlatý Erb, externí vyhodnocení, analýzy a studie	220.717,14 Kč
→ Část E) Finanční participace Svazu na projektech na tuzemské aktivity Projekt Horizontální podpora nositelů integr. nástrojů ITI a IPRÚ	1,803.965,00 Kč
Projekt v rámci Ženy a muži v rovnováze	64.709,12 Kč
→ Část E) Výdaje Kanceláře pro projekty a vzdělávání Projekt v rámci OPLZZ Meziobecní spolupráce	325,416.638,97 Kč
Projekt v rámci OPLZZ Odpovědný zastupitel	6,312.885,29 Kč
Rezerva Ředitele pro projekty a vzdělávání	200.000,00 Kč

Celkové výdaje roku 2014 byly čerpány na 79,9 % upraveného rozpočtu Svazu na rok 2014. Hospodaření Svazu měst a obcí ČR v roce 2014 skončilo přebytkem ve výši 1,788.818,43 Kč.

Rozpočet na rok 2014 byl koncipován schodkový, přesto Svaz hospodařil s přebytkem. Přebytek roku 2014 je způsoben úsporou ve všech rozpočtovaných kapitolách, financováním velké části zahraničních aktivit a vybraných provozních výdajů z neinvestiční účelové dotace a v neposlední řadě financováním vybraných provozních nákladů Kanceláře Svazu z projektů OP LZZ. Dalším významným faktorem podílejícím se na přebytku roku 2014 je velmi úspěšné zajištění příjmů na akce pořádané Svazem, výrazně překračující rozpočtované částky. Úspory oproti původním předpokladům bylo též dosaženo posunem realizace činností v projektu Odpovědný zastupitel, v kterém Svaz finančně participuje 15% z vlastních zdrojů.

Zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 1. 1. 2014	120,175.529,68 Kč
Závazky a pohledávky roku 2013 realizované v roce 2014	- 97,528.121,75 Kč
Ceniny z roku 2013	19.600,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	1.000,00 Kč
Státní spořicí dluhopisy	5,050.000,00 Kč
Příjmy v roce 2014	360,883.919,02 Kč
Výdaje v roce 2014	- 359,095.100,59 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 31. 12. 2014	29,507.826,36 Kč
Závazky a pohledávky roku 2014 realizované v roce 2015	33,084.478,26 Kč
Ceniny v pokladně	- 24.900,00 Kč
Státní spořicí dluhopisy	- 5,151.000,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	- 1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	- 1.000,00 Kč
Stav finančních prostředků Svazu měst a obcí ČR k 31. 12. 2014	57,414.404,62 Kč

Shrnutí

Zprávu o hospodaření Svazu v letech 2013 a 2014 projednalo Předsednictvo Svazu (podkladový materiál P/37/15) na svém zasedání dne 10. dubna 2015.

Rada Svazu měst a obcí se touto zprávou zabývala na svém zasedání dne 24. dubna 2015 (podkladový materiál R/59/15) a přijala následující usnesení:

Rada Svazu měst a obcí České republiky

I. bere na vědomí

Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2013 a 2014 - období mezi XIII. sněmem v Českých Budějovicích a XIV. sněmem v Olomouci dle přílohy č. III materiálu R/59/15,

II. doporučuje

XIV. sněmu Svazu měst a obcí ČR projednat a schválit hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2013 a 2014 - období mezi XIII. sněmem v Českých Budějovicích a XIV. sněmem v Olomouci,

III. ukládá

výkonnému řediteli kanceláře Svazu měst a obcí České republiky předložit Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2013 a 2014 - období mezi XIII. sněmem v Českých Budějovicích a XIV. Sněmem v Olomouci na jednání XIV. sněmu ve dnech 21. a 22. května 2015.

Za splnění: Ing. Dan Jiránek

Termín: 21. - 22. června 2015

Ve smyslu výše uvedeného usnesení Rady Svazu měst a obcí ČR je XIV. sněmu Svazu navrhováno následující usnesení:

XIV. sněm Svazu měst a obcí České republiky

schvaluje

hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v letech 2013 a 2014 - období mezi XIII. sněmem v Českých Budějovicích a XIV. sněmem v Olomouci.

*Ing. Dan Jiránek
předseda Svazu měst a obcí České republiky*