

Sdružení obcí Rýmařovska IČO 63024276, dobrovolný svazek obcí
ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2015

| Ukazatel | (údaje v Kč) | | | (údaje v Kč) | |
|---|--|------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|
| | Rozpočet původní | Rozpočtová opatření | Rozpočet upravený | Skutečnost za rok 2015 | |
| Počáteční stav prostředků (základní běžné účty KB, ČNB) k 01.01.2015 | | | | 363 653,63 | |
| PRÍJMY 2015 | | | | | |
| Příjmy | Příspěvky od členských obcí - celkem | 703 828,00 | + 0,00 | 703 828,00 | 703 828,00 |
| | z toho - základní příspěvek 2015 | 703 828,00 | + 0,00 | 703 828,00 | 703 828,00 |
| | Neinvestiční dotace od MSK celkem | 28 000,00 | + 39 280,00 | 67 280,00 | 67 280,00 |
| | z toho: Rozvoj mikroregionu Rýmařovska | 28 000,00 | + 80,00 | 28 080,00 | 28 080,00 |
| | Podpora mikroregionu Rýmařovska - záloha | 0,00 | + 39 200,00 | 39 200,00 | 39 200,00 |
| | Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu celkem | 0,00 | + 116 000,00 | 116 000,00 | 116 000,00 |
| | z toho - Úřad práce - zaměstnanost-účel.prac.místa | 0,00 | + 116 000,00 | 116 000,00 | 116 000,00 |
| | Splátky půjčky o obecně prosp.spol. MAS | 0,00 | + 530 000,00 | 530 000,00 | 530 000,00 |
| | Příjmy ze služeb | 0,00 | + 12 100,00 | 12 100,00 | 12 100,00 |
| | Příjmy z pronájmu - vypůjčky mobiliáře | 0,00 | + 21 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 |
| | Příjmy od EURP z projektů celkem | 0,00 | + 957 583,30 | 957 583,30 | 957 583,30 |
| | z toho - Bavme se na Rýmařovsku | 0,00 | + 274 987,23 | 274 987,23 | 274 987,23 |
| | Velikonoce a jaro na Rýmařovsku | 0,00 | + 268 689,53 | 268 689,53 | 268 689,53 |
| | Poznejte pověsti Rýmařovska | 0,00 | + 298 861,65 | 298 861,65 | 298 861,65 |
| | Česko-polské setkání | 0,00 | + 115 044,89 | 115 044,89 | 115 044,89 |
| | Vratky minulých let | 0,00 | + 7 130,50 | 7 130,50 | 7 130,50 |
| | Příjmy z úroků | 600,00 | + 0,00 | 600,00 | 0,00 |
| Příjmy rok 2015 CELKEM | | 732 428,00 | + 1 683 098,80 | 2 415 521,80 | 2 414 921,80 |
| VÝDAJE 2015 | | | | | |
| Výdaje správa ODPA 6171 | 5021 - ostatní osobní výdaje | 42 000,00 | + 20 000,00 | 62 000,00 | 62 000,00 |
| | 5139 - nákup materiálu | 10 000,00 | + 22 000,00 | 32 000,00 | 24 860,80 |
| | 5161 - služby pošt | 0,00 | + 2 000,00 | 2 000,00 | 951,00 |
| | 5166 - právní služby | 10 000,00 | - 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5169 - nákup ostatních služeb | 40 000,00 | - 13 019,00 | 26 981,00 | 17 984,60 |
| | 5172 - programové vybavení | 0,00 | + 3 019,00 | 3 019,00 | 3 019,00 |
| | 5173 - cestovné | 3 000,00 | + 0,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| | 5175 - pohoštění | 5 000,00 | + 7 000,00 | 12 000,00 | 11 981,20 |
| | Celkem výdaje na správu | 110 000,00 | + 31 000,00 | 141 000,00 | 120 796,60 |
| Výdaje - 6310 | 5163 - služby peněžních ústavů | 40 000,00 | + 0,00 | 40 000,00 | 3 149,00 |
| | Celkem obecné výdaje z finančních operací | 40 000,00 | + 0,00 | 40 000,00 | 3 149,00 |
| Výdaje 6409 | Nespecifikované rezervy | 72 928,00 | + 656 330,30 | 729 258,30 | 0,00 |
| Výdaje cest. ruch ODPA 2143 | 5011 - platy zaměstnanců | 200 000,00 | + 122 140,00 | 322 140,00 | 232 935,00 |
| | 5021 - ostatní osobní výdaje | 18 500,00 | + 128 400,00 | 146 900,00 | 146 900,00 |
| | 5031 - povinné soc. pojištění | 50 000,00 | + 21 640,00 | 71 640,00 | 58 238,00 |
| | 5032 - povinné zdr. pojištění | 18 000,00 | + 10 420,00 | 28 420,00 | 20 960,00 |
| | 5038 - povinné úrazové pojištění | 800,00 | + 0,00 | 800,00 | 640,00 |
| | 5137 - drobný hmotný dlouhodobý majetek | 0,00 | + 158 504,00 | 158 504,00 | 153 060,00 |
| | 5139 - nákup materiálu | 10 000,00 | + 220 250,00 | 230 250,00 | 211 506,69 |
| | 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 | 1 387,00 |
| | 5169 - nákup ostatních služeb - stravenky,propagace | 32 200,00 | + 532 883,50 | 565 083,50 | 530 804,12 |
| | 5173 - cestovné | 5 000,00 | + 6 900,00 | 11 900,00 | 0,00 |
| | 5175 - pohoštění | 0,00 | + 52 000,00 | 52 000,00 | 51 992,00 |
| | 5362 - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | 2 000,00 | + 0,00 | 2 000,00 | 1 600,00 |
| | 5365 - platby daní a poplatků krajům a obcím | 3 000,00 | + 0,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| | 5424 - Náhrady mezd v nemoci | 0,00 | + 1 000,00 | 1 000,00 | 869,00 |
| | 6121 - budovy, stavby - cyklostezka proj.příprava | 50 000,00 | + 0,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| | 6122 - Stroje, přístroje a zařízení | 0,00 | + 46 496,00 | 46 496,00 | 46 496,00 |
| Příspěvky | 5229 - příspěvek Euroregionu Praděd | 90 000,00 | + 0,00 | 90 000,00 | 87 130,00 |
| | Celkem výdaje na cestovní ruch a příspěvky | 509 500,00 | + 1 300 633,50 | 1 810 133,50 | 1 568 491,81 |
| Výdaje územ.rozvoj ODPA 3636 | 5621 - neinvestiční půjč.prostředky obec.pros.společ. | 0,00 | + 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| | Celkem půjčené prostředky r. 2015 | 0,00 | + 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Výdaje rok 2015 CELKEM | | 732 428,00 | + 2 017 963,80 | 2 750 391,80 | 1 722 437,41 |

ÚHRN hospodaření za rok 2015

| Ukazatel | Rozpočet | Roz.opatř. | Upr. rozp. | Skutečnost |
|--|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Příjmy rozpočtu 2015 | 732 428,00 | + 1 683 093,80 | 2 415 521,80 | 2 414 921,80 |
| z toho: | | | | |
| nedaňové příjmy | 600,00 | + 6 617,00 | 1 528 413,80 | 1 527 813,80 |
| přijaté transfery-dotace | 731 828,00 | + 155 280,00 | 887 108,00 | 887 107,00 |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 732 428,00 | + 1 683 093,80 | 2 415 521,80 | 2 414 921,80 |
| Výdaje rozpočtu 2015 | 732 428,00 | + 2 017 963,80 | 2 750 391,80 | 1 722 437,41 |
| z toho: | | | | |
| běžné výdaje | 682 428,00 | + 1 971 467,80 | 2 653 895,80 | 1 675 941,41 |
| kapitálové výdaje | 50 000,00 | + 46 496,00 | 96 496,00 | 46 496,00 |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 732 428,00 | + 2 017 963,80 | 2 750 391,80 | 1 722 437,41 |
| Saldo příjmů a výdajů (P-V) FINANCOVÁNÍ vlastní zdroj | 0,00 | - 334 870,00 | - 334 870,00 | 692 484,39 |

Finanční prostředky k 31.12.2015

| | |
|---|---------------------|
| Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ KB, a.s. k 31.12.2015 | 1 054 797,06 |
| Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2015 - předčísli 94 | 652,24 |
| Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2015 - předčísli 2006 | 688,72 |
| Celkový stav finančních prostředků u peněžních ústavů k 31.12.2015 | 1 056 138,02 |
| Ceniny - stravenky stav k 31.12.2015 | 4 350,00 |

Finanční vypořádání za rok 2015

| | |
|--|---------------------|
| Stav finančních prostředků na účtech ZBÚ k 31.12.2015 | 1 056 138,02 |
| Zůstatek volných prostředků k použití v roce 2016 nezapojených do schváleného rozpočtu 2016 | 1 056 138,02 |

Hmotný a nehmotný majetek, oprávkový stav k 31.12.2015

| | |
|--|----------------|
| 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 |
| 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 |
| Dlouhodobý hmotný majetek - kontejnery na drobných sběrných místech r. 2014 | 2 457 216,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek - auto,kontejnery s plachtou,štěpkovač - Zavedení separace biol. Odpadů r. 2014 | 3 131 710,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek - stan Caliber - Bavme se na Rýmařovsku r. 2014 | 70 319,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek - komplexní ozvučovací systém z projektu Poznejme pověsti Rýmařovska r. 2015 | 46 496,00 |
| Jiný drobný dlouhodobý majetek na porozvahovém účtě - kompostery - Zavedení separace biol. odpadů r. 2014 | 3 125 430,00 |
| Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - nákup z projektu Poznejme pověsti Rýmařovska r.2015 | 67 644,00 |
| Jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahovém účtě - nákup z projektu Česko-polské setkání plátno r. 2015 | 2 360,00 |
| Pozemky k.ú. Břidličná, Malá Štáhle | 111 700,00 |
| Nedokončený dlouhodobý majetek (odpočívadlo Ruda, cyklostezka) | 655 299,00 |
| Oprávkový k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | - 2 947 056,00 |
| Oprávkový ke stavbám | - 1 429 481,00 |
| Oprávkový k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí | 1 055 556,00 |
| Oprávkový k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | - 24 000,00 |
| Oprávkový k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | - 1 891 396,10 |

Přijaté dotace v roce 2015

| Poskytovatel Moravskoslezský kraj: | |
|---|------------------|
| Neinvestiční ÚZ 604 - Rozvoj mikroregionu Rýmařovka - doplatek z roku 2014 na mzdu manažera | 28 080,00 |
| Neinvestiční ÚZ 605 - Podpora mikroregionu Rýmařovka - záloha na dotaci - mzda manažera | 39 200,00 |
| Celkem neinvestiční dotace | 67 280,00 |

| Poskytovatel Státní rozpočet - Úřad práce - dotace na společensky účelné prac. místo: | Náklady | Dotace schválená |
|---|-------------------|-------------------|
| Neinvestiční dotace ÚZ 13013 - Úřad práce - mzdy operační program zaměstnanost | 68 072,00 | 58 000,00 |
| Neinvestiční dotace ÚZ 13234 - Úřad práce - mzdy operační program zaměstnanost | 95 294,00 | 58 000,00 |
| Celkem tranfer ze státního rozpočtu | 163 366,00 | 116 000,00 |

| Příspěvky z Fondu mikroprojektů v Euroregionu Praděd | Náklady na proj. | Dotace schválená |
|--|---------------------|-------------------|
| 1. Bavme se na Rýmařovsku | 339 558,16 | 274 987,23 |
| 2. Velikonoce a jaro na Rýmařovsku | 298 417,54 | 268 689,53 |
| 3. Poznejte pověsti Rýmařovska | 367 094,75 | 298 861,65 |
| 4. Česko - polské setkání | 143 547,22 | 115 044,89 |
| Celkem příspěvky z Fondu mikroprojektů v EURP | 1 148 617,67 | 957 583,30 |

Komentář k závěrečnému účtu Sdružení obcí Rýmařovska, DSO:

Dobrovolný svazek obcí spolupracuje ve složení měst a obcí - Rýmařov, Břidličná, Dětřichov nad Bystřicí, Dolní Moravice, Horní Město, Jiříkov, Lomnice, Malá Morávka, Malá Štáhle, Ryžoviště, 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 2015

HOSPODAŘENÍ Sdružení obcí Rýmařovka.

Rozpočtované hospodaření SOR v roce 2015 bylo zahájeno a řídilo se rozpočtem schváleným na členské schůzi dne 17.12.2014.

Rozpočet byl schválen vyrovnaný ve výši 732.428,00 Kč. V roce 2015 bylo přijato 10 rozpočtových opatření.

V příjmech byl rozpočet navýšen v průběhu roku o přijaté dotace a příspěvky na částku 2.415.521,80 Kč.

Ve výdajích byl navýšen na částku 2.750.391,80 Kč a na krytí výdajů zapojeny finanční prostředky z roku 2014 ve výši 334.870,00 Kč.

Výsledek hospodaření Sdružení obcí Rýmařovska za rok 2015 z Výkazu zisku a ztrát skončil ve výši - 129.391,92 Kč Kč.

Náklady roku 2014 činily 2.677.816,41 Kč, výnosy roku 2015 činily 2.548.424,49 Kč.

PŘÍJMY v roce 2015 jsou tvořeny:

- **příspěvky obcí a měst** - tvoří základní příspěvek na činnost sdružení.
- **neinvestiční dotace z Moravskoslezského kraje** - tyto příjmy tvoří doplatek dotace z roku 2014 po závěrečném vyúčtování a záloha poskytnutá na projekt realizovaný v roce 2015 - dotace na mzdu manažera. Rozpis je uveden v tabulce výše.
- splátky půjček - zcela splacena zápůjčka od MAS Rýmařovsko o.p.s. ve výši 530 tis. Kč.
- neinvestiční transfery ze stát. rozpočtu - příjem z Úřadu práce ČR na dohody na 2 spol. účelná pracovní místa od 1. 8. 2015 - 116 tis. Kč
- přijaté příspěvky z Euroregionu Praděd na projekty uskutečněné v roce 2014 a 2015 z Fondu mikroprojektů v částce 957.583,30 Kč.
- příjmy z výpůjček mobiliáře - od června 2015 vybráno celkem 21 tis. Kč na opravu a údržbu mobiliáře.

Skutečné příjmy v roce 2015 po konsolidaci činily 2.414.921,80 Kč a jsou splněny na 99,98 % upraveného rozpočtu.

VÝDAJE v roce 2015:

- 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 zahrnuti výdaje hlavní činnosti obcí a měst - v tom čerpání prostředků na projekty 2015:
 1. Podpora mikroregionu Rýmařovska - čerpání v roce 2015 137.563,00 Kč - dotace na manažera, záloha 25% poskytnuta MSK 2015, zbývající část dotace bude poskytnuta po vyúčtování v roce 2016.
 2. Bavme se na Rýmařovsku - dofinancování 18.500,00 Kč v roce 2015, hlavní výdaje v roce 2014, financování projektu bylo z vlastních zdrojů, dotace poskytnuta v roce 2015 viz. Tabulka Příspěvy z EURP. Vlastní podíl ze zdrojů SOR.
 3. Velikonoce a jaro na Rýmařovsku - čerpání v roce 2015 - 298.417,54 Kč, dotace poskytnuta, vlastní podíl ze zdrojů SOR.
 4. Poznejme pověsti Rýmařovska - čerpání v roce 2015 - 367.094,75 Kč, dotace poskytnuta, vlastní podíl ze zdrojů SOR.
 5. Česko - polské setkání - čerpání v roce 2015 - 143.547,22 Kč, dotace poskytnuta, vlastní podíl ze zdrojů SOR.
- další výdaje - na mzdu manažera, odvody, ostatní služby, pojištění, platba daní a poplatků, nájemné pozemků, projektová příprava plánovaných projektů, poplatky za vedení účtů apod. - podrobně uvedeno výše v tabulkové části.

Příspěvy v roce 2015 tvoří základní příspěvek do Euroregionu Praděd - 87.130,00 Kč za všechny obce sdružení.

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 a v roce 2015 - 30.000,00 Kč. Celá zápůjčka ve skutečné výši byla MAS Rýmařovsko, o.p.s. splacena do konce roku 2015.

- od srpna 2015 byla uzavřena smlouva z Úřadem práce ČR na vytvoření dvou pracovních míst z dotace na společensky účelná pracovní místa na období jednoho roku - výdaje celkem 163.366,00 Kč.

Skutečné výdaje v roce 2015 po konsolidaci činily 1.722.437,41 Kč a jsou čerpány na 62,63 % upraveného rozpočtu.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2015 na účtech vedených u KB, a.s., ČNB celkem **1.056.138,02 Kč.**

Řádná inventarizace majetku SOR byla provedena k 31.12.2015 dle zákona - nebyla shledána žádná manka a škody. Tabulka výše uvádí v rozpise stav majetku k datu řádné inventarizace, v rozpise jsou uvedeny přírůstky majetku v roce 2015.

Přijaté dotace poskytnuté Moravskoslezským krajem, Úřadem práce a přijaté příspěvky z Fondu mikroprojektů Euroregionu Praděd v roce 2015 jsou uvedeny v rozpise dle jednotlivých projektů, viz výše.

Dobrovolný svazek obcí netvoří účelové fondy, nevyvíjí hospodářskou činnost.

Přezkoumání hospodaření svazku provedl ve dnech 5.10. 2015 - 7.10. 2015 a ve dnech 22. 2. 2016 - 23.02.2016 Kraský úřad Moravskoslezského kraje a nebyly zjištěny chyby ani nedostatky, nebyla zjištěna 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 22.04.2016
Zpracoval: Marie Slovácová v.r.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

