

Sdružení obcí Rýmařovska IČO 63024276, dobrovolný svazek obcí
ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2016

Ukazatel	(údaje v Kč)			(údaje v Kč)	
	Rozpočet původní	Rozpočtová opatření	Rozpočet upravený	Skutečnost za rok 2016	
Počáteční stav prostředků (základní běžné účty KB, ČNB) k 01.01.2016				1 056 138,02	
PŘÍJMY 2016					
Příjmy	Příspěvky od členských obcí - celkem	695 700,00	+ 0,00	695 700,00	695 700,00
	z toho - základní příspěvek 2016	695 700,00	+ 0,00	695 700,00	695 700,00
	Neinvestiční dotace od MSK celkem	39 200,00	+ 77 440,00	116 640,00	116 640,00
	z toho: Pokračujeme v rozvoji Rýmařovska	0,00	+ 77 440,00	77 440,00	77 440,00
	Investiční dotace od MSK celkem	0,00	+ 240 000,00	240 000,00	240 000,00
	z toho: Projektová dokumentace 2016	0,00	+ 240 000,00	240 000,00	240 000,00
	Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu celkem	232 000,00	- 55 000,00	177 000,00	177 000,00
	z toho - Úřad práce - zaměstnanost-úcel.prac.místa	232 000,00	- 55 000,00	177 000,00	177 000,00
	Příjmy z pronájmu - vypůjčky mobilnímu	0,00	+ 25 000,00	20 500,00	20 500,00
	Příjmy nekapitálové příspěvky a náhrady celkem	0,00	+ 415 800,00	415 800,00	415 800,00
	z toho - SMO Posilování administrativní kapac. obcí	0,00	+ 415 800,00	415 800,00	415 800,00
Příjmy rok 2016 CELKEM		966 900,00	+ 703 240,00	1 670 140,00	1 665 640,00
VÝDAJE 2016					
Výdaje správa ODPA 6171	5021 - ostatní osobní výdaje	42 000,00	+ 10 000,00	52 000,00	52 000,00
	5139 - nákup materiálu	10 000,00	+ 6 000,00	16 000,00	427,00
	5161 - služby pošt	2 000,00	+ 0,00	2 000,00	595,00
	5166 - právní služby	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	0,00
	5167 - služby školení a vzdělávání	3 000,00	+ 0,00	3 000,00	0,00
	5169 - nákup ostatních služeb	25 400,00	- 6 038,00	19 362,00	18 506,85
	5172 - programové vybavení	0,00	+ 6 038,00	6 038,00	6 038,00
	5173 - cestovné	3 000,00	+ 0,00	0,00	0,00
	5175 - pohoštění	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	3 769,00
	Celkem výdaje na správu	95 400,00	+ 31 000,00	108 400,00	81 335,85
Výdaje - 6310	5163 - služby peněžních ústavů	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	768,00
	Celkem obecné výdaje z finančních operací	5 000,00	+ 0,00	5 000,00	768,00
Výdaje 6409	Nespecifikované rezervy	25 000,00	- 19 965,00	5 035,00	0,00
Výdaje cest. ruch ODPA 2143	5011 - platy zaměstnanců	496 500,00	- 86 511,00	409 989,00	287 273,00
	5021 - ostatní osobní výdaje	0,00	+ 50 000,00	50 000,00	50 000,00
	5031 - povinné soc. pojištění	124 125,00	+ 7 850,00	131 975,00	71 819,00
	5032 - povinné zdr. pojištění	44 685,00	+ 2 826,00	47 511,00	25 855,00
	5038 - povinné úrazové pojištění	1 500,00	+ 2 000,00	3 500,00	2 178,00
	5137 - drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	+ 20 238,00	20 238,00	20 238,00
	5139 - nákup materiálu	10 000,00	+ 4 230,00	14 230,00	14 230,00
	5163 - služby peněžních ústavů pojištění majetku	25 000,00	+ 0,00	25 000,00	21 204,00
	5164 - nájemné - pozemky, nebyt.prostory	1 000,00	+ 387,00	1 387,00	1 387,00
	5167 - služby školení a vzdělávání	0,00	+ 10 000,00	10 000,00	10 000,00
	5169 - nákup ostatních služeb - stravenky,propagace	39 690,00	+ 18 000,00	57 690,00	36 561,60
	5173 - cestovné	5 000,00	+ 3 000,00	8 000,00	3 320,00
	5362 - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 000,00	+ 0,00	2 000,00	1 800,00
	5365 - platby daní a poplatků krajům a obcím	3 000,00	+ 0,00	3 000,00	0,00
Příspěvky	5511 - neinv. Trnsfery mezin. Oorganizacím	0,00	+ 89 000,00	89 000,00	86 580,00
	5229 - příspěvek Euroregionu Praděd	89 000,00	- 89 000,00	0,00	0,00
	5492 - Dary obyvatelstvu	0,00	+ 2 000,00	2 000,00	2 000,00
	Celkem výdaje na cestovní ruch a příspěvky	841 500,00	+ 34 020,00	875 520,00	634 445,60
Výdaje 3725 Znešk.kom. odpadů	5021 - ostatní osobní výdaje	0,00	+ 4 720,00	4 720,00	4 720,00
	5169 - nákup ostatních služebn	0,00	+ 14 119,00	14 119,00	14 119,00
	6119 - ost. Nákupy dlouhodobého nehm.majetku	0,00	+ 400 000,00	400 000,00	0,00
	6122 - Stroje, přístroje a zařízení	0,00	+ 4 881,00	4 881,00	4 881,00
	Celken využívání a znešk. kom.odpadů	0,00	+ 423 720,00	423 720,00	23 720,00
Výdaje Ost.činnost se službami SMO 3900	5011 - platy zaměstnanců	0,00	+ 315 298,00	315 298,00	221 460,00
	5031 - povinné soc.pojištění	0,00	+ 78 827,00	78 827,00	55 368,00
	5032 - povinné zdr. pojištění	0,00	+ 28 375,00	28 375,00	19 928,00
	5166 - konzultační, poradenské a práv.slужby	0,00	+ 19 965,00	19 965,00	19 965,00
	Celkem ostatní činnost se službami	0,00	+ 442 465,00	442 465,00	316 721,00
Výdaje rok 2016 CELKEM		966 900,00	+ 893 240,00	1 860 140,00	1 056 990,45

ÚHRN hospodaření za rok 2016

Ukazatel	Rozpočet	Roz.opatř.	Upr. rozp.	Skutečnost
Příjmy rozpočtu 2016	966 900,00	+ 703 240,00	1 670 140,00	1 665 640,00
z toho:				
nedaňové příjmy	0,00	+ 440 800,00	440 800,00	436 300,00
přijaté transfery-dotace	966 900,00	+ 262 440,00	1 229 340,00	1 229 340,00
Příjmy celkem po konsolidaci	966 900,00	+ 703 240,00	1 670 140,00	1 665 640,00
Výdaje rozpočtu 2016	966 900,00	+ 893 240,00	1 860 140,00	1 056 990,45
z toho:				
běžné výdaje	966 900,00	+ 488 359,00	1 455 259,00	1 052 109,45
kapitálové výdaje	0,00	+ 404 881,00	404 881,00	4 881,00
Výdaje celkem po konsolidaci	966 900,00	+ 893 240,00	1 860 140,00	1 056 990,45
Saldo příjmů a výdajů (P-V) FINANCOVANI vlastní zdroj	0,00	- 190 000,00	- 190 000,00	- 608 649,55

Finanční prostředky k 31.12.2016

Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ KB, a.s. k 31.12.2016	1 663 686,61
Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2016 - předčísli 94	532,24
Stav finančních prostředků na účtu ZBÚ ČNB k 31.12.2016 - předčísli 006	568,72
Celkový stav finančních prostředků u peněžních ústavů k 31.12.2016	1 664 787,57
Ceniny - stravenky stav k 31.12.2016 8 ks	400,00

Finanční vypořádání za rok 2016

Stav finančních prostředků na účtech ZBÚ k 31.12.2016	1 664 787,57
Zapojená část ze zůstatku r. 2016 do rozpočtu 2017	215 000,00
Zůstatek volných prostředků k použití v roce 2017 nezapojených do schváleného rozpočtu 2017	1 449 787,57

Hmotný a nehmotný majetek, opravy stav k 31.12.2016

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	1 733 838,10
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 - notebook, 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
Dlouhodobý hmotný majetek - 6 ks stolů do kanceláře r. 2016	20 238,00
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, štěpkovače pro Rýmařovsko)	660 180,00
Opravy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	- 3 246 673,00
Opravy ke stavbám	- 1 771 040,00
Opravy k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	1 417 845,00
Opravy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	- 24 000,00
Opravy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 1 907 136,10

Přijaté dotace v roce 2016

Poskytovatel Moravskoslezský kraj:	
Neinvestiční ÚZ 605 - Rozvoj mikroregionu Rýmařovka - doplatek z roku 2015 na mzdu manažera č.02155/2015/RRC	39 200,00
Neinvestiční ÚZ 606 - Pokračujeme v rozvoji Rýmařovska - záloha na mzdu manažera č.01993/2016/RRC	77 440,00
Investiční ÚZ 616 - Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2016 - záloha 80% č.03863/2016/RRC	240 000,00
Celkem neinvestiční dotace	356 640,00

Poskytovatel Státní rozpočet - Úřad práce - dotace na společensky účelné prac. místo:	Náklady	Dotace schválená
Neinvestiční dotace ÚZ 13013 - Úřad práce - mzdy operační program zaměstnanost	207 863,00	177 000,00
Celkem tranfer ze státního rozpočtu	207 863,00	177 000,00

Příspěvek ze Svazu měst a obcí na posilování administrativní kapacity obcí-dlouhodobý	Dotace schválená
Poskytnutá záloha na mzdy	237 600,00
1. vyúčtování mezd za měsíce 7 - 9/2016	178 200,00
Celkem příspěvek na mzdy v roce 2016 smlouva CZ.03.4.74/0.0/15_019/0003017	415 800,00

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, Ryzoviště, 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 2016

HOSPODAŘENÍ Sdružení obcí Rýmařovska.

Rozpočtované hospodaření SOR v roce 2016 bylo zahájeno a řídilo se rozpočtem schváleným na členské schůzi dne 16.12.2015. Rozpočet byl schválen vyrovnaný ve výši 966.900 Kč. V roce 2016 bylo přijato 6 rozpočtových opatření.

V příjmech byl rozpočet navýšen v průběhu roku o přijaté dotace, příspěvky a nerozpočtované příjmy na částku 1.670.140 Kč. Ve výdajích byl rozpočet navýšen na částku 1.860.140 Kč o přijaté dotace a na krytí výdajů byly zapojeny i finanční prostředky z nezapojeného výsledku hospodaření roku 2015 ve výši 190.000 Kč.

Výsledek hospodaření Sdružení obcí Rýmařovska za rok 2016 z Výkazu zisku a ztrát skončil ve výši + 164.500,51 Kč.

Náklady roku 2016 činily 2.069.599,45 Kč, výnosy roku 2016 činily 2.234.099,96 Kč.

PŘÍJMY v roce 2016 jsou tvořeny:

- **příspěvky obcí a měst** - tvoří základní příspěvek na činnost sdružení.
- **neinvestiční dotace z Moravskoslezského kraje** - tyto příjmy tvoří doplatek dotace z roku 2015 po závěrečném vyúčtování a záloha poskytnutá na projekt realizovaný v roce 2016 - dotace na mzdu manažera. Rozpis je uveden v tabulce výše.
- **neinvestiční transfery ze stát.** rozpočtu - příjem z Úřadu práce ČR na dohody na 2 spol. účelná pracovní místa do 30.06.2016 - 177 tis.Kč
- **neinvestiční příspěvek na mzdy realizačního týmu z projektu "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce"** projekt je dlouhodobý na 3 roky od 1.7.2016, v roce 2016 poskytnutá záloha a čtvrtletně jsou uplatňovány žádosti o platby.
- **příjmy z výpůjček mobiliáře** - za rok 2016 vybráno celkem 20.500 tis. Kč na opravu a údržbu mobiliáře.

Skutečné příjmy v roce 2016 po konsolidaci činily 1.665.640 Kč a jsou splněny na 99,73 % upraveného rozpočtu.

VÝDAJE v roce 2016:

- 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 2016:
 1. Podpora rozvoje Rýmařovska - dotace MSK - čerpání mzdy r. 2016 164.587,50 Kč - dotace na manažera, záloha 80% poskytnuta ve výši 77.440 Kč, po vyúčtování dotace, která činí 44 % z celkových nákladů byla vrácena část ve výši 5.019 Kč v lednu 2017.
- další výdaje - na mzdu manažera - částečný úvazek a spoluúčast na dotaci, 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.
- Příspěvky v roce 2016 tvoří základní příspěvek do Euroregionu Praděd - 86.580 Kč za všechny obce sdružení.**
- od srpna 2015 do 30.6.2017 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 207.863 Kč
- oblasti Využívání a zneškodňování komunálních odpadů byly rozpočtovány náklady na projektovou dokumentaci na úpravu a "Rozšíření sběrných hnízd na Rýmařovsku" - byla poskytnuta záloha MSK ve výši 240 tis. Kč na investiční akci, v r. 2016 čerpáno pouze 23.720 Kč. projekt pokračuje v roce 2017.
- v oblasti ostatní činnost související se službami jsou čerpány mzdové náklady a konzultační a poradenské služby spojené s neinv. příspěvkem ze Svazu měst a obcí dle smlouvy o vzájemné spolupráci při realizaci projektu posilování administrativní kapacity obcí.

Skutečné výdaje v roce 2016 po konsolidaci činily 1.056.990,45 Kč a jsou čerpány na 56,82 % upraveného rozpočtu.

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2016 na účtech vedených u KB, a.s., ČNB celkem **1.664.787,57 Kč.**

Řádná inventarizace majetku SOR byla provedena k 31.12.2016 dle zákona - nebyla shledána žádná manka a škody.

V roce 2016 byl odepsán nefunkční monitor k počítači v ceně 4.498 Kč.

Tabulka výše uvádí v rozpise stav majetku k datu řádné inventarizace, v rozpise jsou uvedeny přírůstky majetku v roce 2016.

Přijaté dotace poskytnuté Moravskoslezským krajem, Úřadem práce a Svazem měst a obcí jsou uvedeny výše v tabulkách.

Dobrovolný svazek obcí netvoří účelové fondy, nevyvíjí hospodářskou činnost.

Přezkoumání hospodaření svazku provedl ve dnech 11.10. 2016 - 12.10. 2016 a ve dnech 28. 2. 2017 - 1.3.2017 Krajský úřad Moravskoslezského kraje a nebyly zjištěny chyby ani 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 2016 dne 15.2.2017 nebyly shledány nedostatky.

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 22.03.2017
Zpracoval: Marie Slovákova v.r.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

