

## Mikroregion - Sdružení obcí Osoblažska

# Závěrečný účet za rok 2017

Sestavený ke dni 31.12.2017

### Údaje o organizaci

Název	Mikroregion - Sdružení obcí Osoblažska
Adresa	Na Náměstí 106 79399 Osoblaha
IČO	75137925
Právní forma	Svazek obcí

### Kontaktní údaje

Telefon	554 650 014
E-mail	ucetni.mkr@email.cz

### Doplňující údaje o organizaci

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění běžných výdajů dle paragrafů  
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů  
Plnění celkových výdajů dle oddílů  
Analýza příjmů a výdajů po měsících  
Vyhodnocení salda provozního přebytku po měsících  
Měsíční stav finančních prostředků  
Porovnání běžných a kapitálových výdajů po měsících  
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů  
Porovnání nákladových a výnosových účtů  
Porovnání závazků a pohledávek  
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Příjmy sumárně  
Výdaje sumárně  
Příjmy dle paragrafů  
Výdaje dle paragrafů
- IV. Investiční a neinvestiční transfery ke státnímu rozpočtu  
Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- V. Majetek

**Plnění běžných výdajů dle paragrafů**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdil
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 531,19	3 500,00	100,89	3 600,00	98,09	68,81
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	36 582,00	30 000,00	121,94	36 600,00	99,95	18,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	708 464,37	601 200,00	117,84	874 595,00	81,00	166 130,63

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdil
	748 577,56	634 700,00	117,94	914 795,00	81,83	166 217,44

**Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů****PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	581 855,00	288 510,00	201,68	581 855,00	100,00	0,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	258,35	1 000,00	25,84	1 000,00	25,84	741,65
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	128 734,00	65 000,00	198,05	151 750,00	84,83	23 016,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>710 847,35</b>	<b>354 510,00</b>	<b>200,52</b>	<b>734 605,00</b>	<b>96,77</b>	<b>23 757,65</b>

**Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů****VÝDAJE**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 531,19	3 500,00	100,89	3 600,00	98,09	68,81
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	36 582,00	30 000,00	121,94	36 600,00	99,95	18,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	708 464,37	601 200,00	117,84	874 595,00	81,00	166 130,63
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>748 577,56</b>	<b>634 700,00</b>	<b>117,94</b>	<b>914 795,00</b>	<b>81,83</b>	<b>166 217,44</b>

**V Ý D A J E - výpis dle oddílů paragrafů**

Paragraf (oddíl)	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
63 Finanční operace	40 113,19	0,00	40 113,19	40 200,00	99,78	86,81
64 Ostatní činnosti	708 464,37	0,00	708 464,37	874 595,00	81,00	166 130,63

Celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	748 577,56	0,00	748 577,56	914 795,00	81,83	166 217,44

**Porovnání příjmů a výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Příjmy</b>	<b>Výdaje</b>
Leden	65 025,11	62 266,37
Únor	77 172,48	33 082,25
Březen	2 027,82	23 084,79
Duben	33 245,75	36 781,89
Květen	161 719,16	185 438,24
Červen	15 253,73	28 882,31
Červenec	5 380,67	61 696,93
Srpen	17 017,18	61 828,26
Září	126 752,48	63 550,01
Říjen	57 216,22	62 484,15
Listopad	15,08	65 524,74
Prosinec	150 021,67	63 957,62
<b>CELKEM</b>	<b>710 847,35</b>	<b>748 577,56</b>



**Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku**

<b>Měsíc</b>	<b>Běžné příjmy</b>	<b>Běžné výdaje</b>	<b>Saldo provozního přebytku</b>
Leden	65 025,11	62 266,37	2 758,74
Únor	77 172,48	33 082,25	44 090,23
Březen	2 027,82	23 084,79	-21 056,97
Duben	33 245,75	36 781,89	-3 536,14
Květen	161 719,16	185 438,24	-23 719,08
Červen	15 253,73	28 882,31	-13 628,58
Červenec	5 380,67	61 696,93	-56 316,26
Srpen	17 017,18	61 828,26	-44 811,08
Září	126 752,48	63 550,01	63 202,47
Říjen	57 216,22	62 484,15	-5 267,93
Listopad	15,08	65 524,74	-65 509,66
Prosinec	150 021,67	63 957,62	86 064,05
<b>CELKEM</b>	<b>710 847,35</b>	<b>748 577,56</b>	<b>-37 730,21</b>

**Měsíční stav finančních prostředků**

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna 261/xx</b>
<b>Leden</b>	325 834,46	296,00
<b>Únor</b>	369 924,69	4 265,00
<b>Březen</b>	348 867,72	3 293,00
<b>Duben</b>	345 331,58	2 758,00
<b>Květen</b>	321 612,50	1 757,00
<b>Červen</b>	309 119,92	864,00
<b>Červenec</b>	252 803,66	125,00
<b>Srpen</b>	207 992,58	5 647,00
<b>Září</b>	271 195,05	604,00
<b>Říjen</b>	265 927,12	381,00
<b>Listopad</b>	200 417,46	1 412,00
<b>Prosinec</b>	286 481,51	0,00



**Porovnání běžných a kapitálových výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Běžné výdaje 5xxx</b>	<b>Kapitálové výdaje 6xxx</b>
Leden	62 266,37	0,00
Únor	33 082,25	0,00
Březen	23 084,79	0,00
Duben	36 781,89	0,00
Květen	185 438,24	0,00
Červen	28 882,31	0,00
Červenec	61 696,93	0,00
Srpen	61 828,26	0,00
Září	63 550,01	0,00
Říjen	62 484,15	0,00
Listopad	65 524,74	0,00
Prosinec	63 957,62	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>748 577,56</b>	<b>0,00</b>

## Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Účelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
--------------	------------	-----------------------	---	----------------------	---	--------

## UZ 000 0 00000 -

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobk	6 734,00	0,00	0,00	6 750,00	99,76	16,00
2141 Příjmy z úroků (část)	258,35	1 000,00	25,84	1 000,00	25,84	741,65
2321 Přijaté neinvestiční dary	122 000,00	65 000,00	187,69	145 000,00	84,14	23 000,00
2420 Splátky půjč.prostředků od obecně pr	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	100,00	0,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	323 707,00	288 510,00	112,20	323 707,00	100,00	0,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	18 148,00	0,00	0,00	18 148,00	100,00	0,00
4129 Ostatní neinvest.přij.transfery od rozp	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
<b>Příjmy:</b>	<b>630 847,35</b>	<b>354 510,00</b>	<b>177,95</b>	<b>654 605,00</b>	<b>96,37</b>	<b>23 757,65</b>
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjm	-9,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	190 009,00
5021 Ostatní osobní výdaje	-1 470,00	120 000,00	-1,23	120 000,00	-1,23	121 470,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	-1 683,00	18 000,00	-9,35	18 000,00	-9,35	19 683,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	232,00	3 000,00	7,73	3 000,00	7,73	2 768,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	43 002,00	90 000,00	47,78	110 000,00	39,09	66 998,00
5151 Studená voda	350,50	1 200,00	29,21	1 200,00	29,21	849,50
5152 Teplo	4 859,00	10 000,00	48,59	10 000,00	48,59	5 141,00
5154 Elektrická energie	2 788,80	10 000,00	27,89	10 000,00	27,89	7 211,20
5161 Poštovní služby	644,00	3 000,00	21,47	3 000,00	21,47	2 356,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomuni	13 214,90	12 000,00	110,12	13 300,00	99,36	85,10
5163 Služby peněžních ústavů	40 113,19	33 500,00	119,74	40 200,00	99,78	86,81
5164 Nájemné	9 040,00	10 000,00	90,40	10 000,00	90,40	960,00
5167 Služby školení a vzdělávání	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5169 Nákup ostatních služeb	94 105,17	20 000,00	470,53	120 148,00	78,32	26 042,83
5172 Programové vybavení	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	7 282,00	15 000,00	48,55	15 000,00	48,55	7 718,00
5175 Pohoštění	2 717,00	2 000,00	135,85	6 500,00	41,80	3 783,00
5192 Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpo	100,00	6 000,00	1,67	6 000,00	1,67	5 900,00
5621 Neinvestiční půjč.prostředky obecně	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	100,00	0,00
<b>Výdaje:</b>	<b>375 286,56</b>	<b>634 700,00</b>	<b>59,13</b>	<b>891 348,00</b>	<b>42,10</b>	<b>516 061,44</b>

## UZ 000 0 00606 - Podpora rozvoje MKR - VIII.etapa

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjm	22 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22 882,00
5021 Ostatní osobní výdaje	8 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 741,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	7 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 539,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	4 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 022,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-530,00
<b>Výdaje:</b>	<b>43 714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43 714,00</b>

## UZ 000 0 00607 - Podpora rozvoje mikroregionu 2017

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	100,00	0,00
<b>Příjmy:</b>	<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjm	147 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-147 388,00
5021 Ostatní osobní výdaje	101 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 439,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	58 710,00	0,00	0,00	16 447,00	356,96	-42 263,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	21 506,00	0,00	0,00	7 000,00	307,23	-14 506,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-534,00
<b>Výdaje:</b>	<b>329 577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 447,00</b>	<b>1 405,63</b>	<b>-306 130,00</b>

**Příjmy a výdaje dle účelových znaků**

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
--------------	------------	-----------------------	---	----------------------	---	--------

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>CELKEM PŘÍJMY:</b>	710 847,35	354 510,00	200,52	734 605,00	96,77	23 757,65
<b>CELKEM VÝDAJE:</b>	748 577,56	634 700,00	117,94	914 795,00	81,83	166 217,44



**Porovnání aktivních a pasivních účtů****Aktivní účty**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	139 260,40	139 260,40	139 260,40
021 Stavby	3 451 641,00	2 664 431,00	1 052 802,00
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	1 689 629,00	1 689 629,00	1 689 629,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	549 162,00	470 756,00	470 756,00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-139 260,40	-139 260,40	-139 260,40
081 Oprávky ke stavbám	-216 430,00	-209 342,00	-67 140,00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-187 460,00	-312 716,00	-437 972,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-549 162,00	-470 756,00	-470 756,00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	295 781,67	323 075,72	286 481,51
261 Pokladna	0,00	1 136,00	0,00
311 Odběratelé	1 500,00	1 500,00	1 500,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	21 792,00	21 792,00	21 792,00
348 Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	10 000,00	5 000,00	5 000,00
388 Dohadné účty aktivní	0,00	79 200,00	0,00

**Porovnání aktivních a pasivních účtů****Pasivní účty**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
321 Dodavatelé	800,00	4 429,00	800,00
331 Zaměstnanci	23 700,00	23 039,00	12 856,00
336 Sociální zabezpečení	9 291,00	9 500,00	5 890,00
337 Zdravotní pojištění	3 982,00	4 072,00	2 525,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	2 543,00	3 795,00	3 780,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	72 850,00	79 200,00	80 000,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	637,00	530,00	301,00
389 Dohadné účty pasivní	21 792,00	21 792,00	21 792,00
401 Jmění účetní jednotky	118 940,24	-94 020,56	-965 163,56
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	3 005 917,24	2 365 534,04	1 683 951,54
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-64 897,40	-64 897,40	-64 897,40
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	2 085 192,49	1 870 898,59	1 910 732,64
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00

**Porovnání nákladových a výnosových účtů****Nákladové účty**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
501 Spotřeba materiálu	39 954,00	34 892,00	38 573,00
502 Spotřeba energie	13 624,41	12 000,00	5 209,25
511 Opravy a udržování	2 178,00	0,00	0,00
512 Cestovné	19 926,00	6 490,65	7 282,00
513 Náklady na reprezentaci	3 500,00	1 317,00	2 717,00
518 Ostatní služby	103 203,40	201 699,42	122 124,31
521 Mzdové náklady	1 063 925,00	432 874,00	267 513,00
524 Zákonné sociální pojištění	354 810,00	141 825,00	86 197,00
525 Jiné sociální pojištění	4 385,00	1 753,00	1 067,00
538 Jiné daně a poplatky	4 733,00	100,00	100,00
541 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	201,00	23 400,00	0,00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	56 000,00	5 000,00	0,00
549 Ostatní náklady z činnosti	65 321,00	50 302,00	48 582,00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	195 024,00	195 518,00	172 680,00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	240 925,00	0,00	0,00
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	270 000,00	0,00	0,00



**Porovnání nákladových a výnosových účtů****Výnosové účty**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	3 500,00	0,00	0,00
602 Výnosy z prodeje služeb	11 476,00	7 712,00	6 734,00
603 Výnosy z pronájmu	0,00	500,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	80 500,00	65 000,00	122 000,00
662 Úroky	187,33	409,62	258,35
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	2 127 752,58	1 073 383,50	482 577,50

**Porovnání závazků a pohledávek****Závazky**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
321 Dodavatelé	800,00	4 429,00	800,00
331 Zaměstnanci	23 700,00	23 039,00	12 856,00
336 Sociální zabezpečení	9 291,00	9 500,00	5 890,00
337 Zdravotní pojištění	3 982,00	4 072,00	2 525,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	2 543,00	3 795,00	3 780,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	72 850,00	79 200,00	80 000,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	637,00	530,00	301,00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00

**Porovnání závazků a pohledávek****Pohledávky**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
311 Odběratelé	1 500,00	1 500,00	1 500,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	21 792,00	21 792,00	21 792,00
348 Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi	10 000,00	5 000,00	5 000,00

**Porovnání příjmů a výdajů**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>PŘÍJMY</b>	2 036 297,71	935 671,12	710 847,35
<b>VÝDAJE</b>	2 129 429,81	907 241,07	748 577,56

**P Ř Í J M Y - dle organizací**

Organizace	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	710 847,35	354 510,00	200,52	734 605,00	96,77	23 757,65

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	710 847,35	354 510,00	200,52	734 605,00	96,77	23 757,65

**V Ý D A J E - dle organizací**

Organizace	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	748 577,56	634 700,00	117,94	914 795,00	81,83	166 217,44

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	748 577,56	634 700,00	117,94	914 795,00	81,83	166 217,44



**P Ř Í J M Y - dle paragrafů za organizace**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>0000</b>						
0000	581 855,00	288 510,00	201,68	581 855,00	100,00	0,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	258,35	1 000,00	25,84	1 000,00	25,84	741,65
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	128 734,00	65 000,00	198,05	151 750,00	84,83	23 016,00
<b>0000 celkem</b>	<b>710 847,35</b>	<b>354 510,00</b>	<b>200,52</b>	<b>734 605,00</b>	<b>96,77</b>	<b>23 757,65</b>

<b>Celkem</b>	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	710 847,35	354 510,00	200,52	734 605,00	96,77	23 757,65

**V Ý D A J E - dle paragrafů za organizace**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>0000</b>						
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 531,19	3 500,00	100,89	3 600,00	98,09	68,81
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	36 582,00	30 000,00	121,94	36 600,00	99,95	18,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	708 464,37	601 200,00	117,84	874 595,00	81,00	166 130,63
<b>0000 celkem</b>	<b>748 577,56</b>	<b>634 700,00</b>	<b>117,94</b>	<b>914 795,00</b>	<b>81,83</b>	<b>166 217,44</b>

<b>Celkem</b>	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	748 577,56	634 700,00	117,94	914 795,00	81,83	166 217,44

**Majetek**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	139 260,40	0,00	139 260,40
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	2 664 431,00	-1 611 629,00	1 052 802,00
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	1 689 629,00	0,00	1 689 629,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	470 756,00	0,00	470 756,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-139 260,40	0,00	-139 260,40
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-209 342,00	142 202,00	-67 140,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-312 716,00	-125 256,00	-437 972,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-470 756,00	0,00	-470 756,00

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**

