



REGION POODŘÍ

742 54 Bartošovice čp. 1 - zámek, okres Nový Jičín, tel. : 556 720 490,
www.regionpoodri.cz, e-mail :region@regionpoodri.cz

S v o l á v á m

jednání Valné hromady Regionu Poodří, které se uskuteční
ve čtvrtek 23. června 2016 v 9,00 hodin na zámku v Bartošovicích

Program jednání:

1. Zahájení
2. Kontrola plnění úkolů
3. Zpráva o činnosti svazku za II. Q roku 2016
4. Rozpočtové opatření č.1/2016
5. Závěrečný účet svazku za rok 2015
6. Realizace projektů v roce 2016
7. Různé, diskuse
8. Závěr

MVDr. Kateřina Křenková
předsedkyně svazku

N á v r a t k a

Potvrzují vyvěšení pozvánky na jednání Valné hromady Regionu Poodří, které se uskuteční **ve čtvrtek 23. června 2016 v 9,00 hodin na zámku v Bartošovicích.**

Pozvánka byla vyvěšena po dobu 15 dnů na úřední desce Obecního úřadu v:

.....*Sedlnicích*.....

Vyvěšeno: 8. června 2016

Sejmuto: 23. června 2016

Ev. číslo: 29/2016

Másová

OBECNÍ ÚŘAD V SEDLNICÍCH
742 56 SEDLNICE, okr. Nový Jičín
IČO: 298352; tel./fax: 556 745 591-2

Albrechtičky, Bartošovice, Bernartice nad Odrou, Bílov, Hladké Životice, Jeseník nad Odrou, Kateřinice, Kujavy, Kunín, Mošnov, Petřvald, Pustějov, Sedlnice, Skotnice, Suchdol nad Odrou, Šenov u Nového Jičína, Trnávka, Velké Albrechtice, Vražné



REGION POODŘÍ



Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2015



Vypracovala: Jeřábková
Dne: 7. 6. 2016

Obsah závěrečného účtu:

1. DOLOŽKA O VYVĚŠENÍ A SCHVÁLENÍ ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU	3
2. ZÁKLADNÍ INFORMACE O REGIONU POODŘÍ.....	4
3. ÚDAJE O ROZPOČTOVÉM HOSPODAŘENÍ DSO ZA ROK 2015	5
3.1 Plnění rozpočtu příjmů	5
3.1.1 Daňové příjmy	6
3.1.2 Nedaňové příjmy	6
3.1.3 Kapitálové příjmy	6
3.1.4 Přijaté dotace	6
3.1.5 Finanční vypořádání dotací a státní závěrečný účet za rok 2015	8
3.2 Plnění rozpočtu výdajů.....	8
3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby).....	8
3.2.2 Druhové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)	9
3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů	10
3.3 Financování	10
4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY	11
5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK	12
6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SVAZKU	13
7. PŘÍLOHY	14

1. Doložka o vyvěšení a schválení závěrečného účtu

Informace o vyvěšení na úřední desce:

Návrh závěrečného účtu Regionu Poodří byl vyvěšen dle § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, po dobu 15 dnů na úředních deskách všech členských obcí svazku.

Vyvěšeno: 08. června 2016

Sejmuto: 23. června 2016

Projednání závěrečného účtu:

Dne 23. června 2016 na jednání valné hromady Regionu Poodří byl návrh závěrečného účtu Regionu Poodří včetně zprávy Krajského úřadu Moravskoslezského kraje o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří **schválen usnesením bez výhrad**.

Členskými obcemi svazku byl předložen schválený závěrečný účet Regionu Poodří k následnému předložení jednotlivým zastupitelům ve své obci (viz. kopie potvrzení o převzetí).

V Bartošovicích dne 23. června 2016

.....
MVDr. Kateřina Křenková
předsedkyně svazku

.....
František Jordánek
místopředseda svazku

2. Základní informace o Regionu Poodří

název DSO	Region Poodří
IČ	69581762
DIČ	CZ69581762
ulice, č.p.	Bartošovice č.p. 1 - zámek
PSČ, obec	742 54 Bartošovice
právní forma	dobrovolný svazek obcí
založení	20. 8. 1999

Kontaktní údaje:

tel:	556 720 490
email:	region@regionpoodri.cz
www stránky	www.regionpoodri.cz

Složení DSO Regionu Poodří:

Skládá se z části: 19 obcí

Albrechtičky, Bartošovice, Bernartice nad Odrou, Bílov, Hladké Životice, Jeseník nad Odrou, Kateřinice, Kujavy, Kunín, Mošnov, Petřvald, Pustějov, Sedlnice, Skotnice, Suchdol nad Odrou, Šenov u Nového Jičína, Trnávka, Velké Albrechtice, Vražné

Orgány svazku : - valná hromada
- pracovní předsednictvo
- předseda svazku
- místopředseda svazku
- kontrolní výbor

Zřizovatelská funkce – svazek nemá žádnou příspěvkovou organizaci

Zakladatelská funkce – svazek je samostatnou právnickou osobou

Předsedkyně svazku:

MVDr. Kateřina Křenková

Místopředseda svazku:

František Jordánek

3. Údaje o rozpočtovém hospodaření DSO za rok 2015

Rozpočet DSO Regionu Poodří na rok 2015 byl schválen na valné hromadě konané 18. prosince 2014 jako vyrovnaný, s celkovými příjmy a výdaji ve výši 791 600,- Kč. Rozpočet svazku je schvalován na úrovni organizační. Do návrhu rozpočtu na rok 2015 nebyl zapojen zůstatek minulých let, který činil k 31. 12. 2015 ve výši 5 507 855,42 Kč.

Schválený rozpočet příjmů představoval nedaňové příjmy ve výši 37 000,- Kč a přijaté dotace ve výši 684 600,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se představoval běžné výdaje ve výši 721 600,- Kč.

V průběhu roku 2015 došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 až 3 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 14 374 600,- Kč a rozpočtu výdajů 55 061 600,- Kč. Rozpočtová opatření č. 1 a 2 byla schválena na valných hromadách Regionu Poodří, rozpočtové opatření č. 3 bylo na základě pověření valné hromady schváleno v pracovním předsednictvu.

Rozpočtové hospodaření DSO za rok 2015 bylo ukončeno záporným výsledkem hospodaření ve výši – 40 685 648,57 Kč.

Tab. č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (v Kč)

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 3</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31. 12. 2015</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nedaňové příjmy	37 000,00	20 200,00	57 200,00	57 032,52	99,71%
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Přijaté transfery	684 600,00	13 632 800,00	14 317 400,00	14 317 157,47	100,00%
Převody mezi účty	70 000,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00%
Příjmy celkem	791 600,00	13 583 000,00	14 374 600,00	14 374 189,99	100,00%
Běžné výdaje	721 600,00	-182 700,00	538 900,00	537 402,63	99,72%
Kapitálové výdaje	0,00	54 522 700,00	54 522 700,00	54 522 435,93	100,00%
Převody mezi účty	70 000,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00%
Výdaje celkem	791 600,00	54 270 000,00	55 061 600,00	55 059 838,56	100,00%
Saldo: Příjmy - výdaje	0,00	-40 687 000,00	-40 687 000,00	-40 685 648,57	100,00%
Financování	0,00	40 687 000,00	40 687 000,00	40 685 648,57	100,00%
Financování celkem	0,00	40 687 000,00	40 687 000,00	40 685 648,57	100,00%

3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2015 ve výši 791 600,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2015 dosáhly příjmy výše 14 374 600,- Kč. Příjmy byly splněny na 100% upraveného rozpočtu.

3.1.1 Daňové příjmy

DSO Regionu Poodří nemá žádné daňové příjmy.

3.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2015 objemu 57 032,52 Kč, tj. plnění na 99,71 % upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 2.

Příjmy z pronájmu majetku byly naplněny do výše 100,00 %, a jsou představovány příjmy z pronájmu majetku ve vlastnictví svazku, zejména velkoplošný stan a mobiliář.

Příjmy z poskytovaných služeb představují drobné příjmy za prodej propagačního materiálu.

Tab. č. 2: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2015 (v Kč)

Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	5 000,00	900,00	5 900,00	5 866,00	99,42%
Příjmy z prodeje zboží (již zakoupeného)	0,00	2 000,00	2 000,00	1 920,00	96,00%
Příjmy z pronájmu majetku j.n.	30 000,00	19 000,00	49 000,00	49 000,00	100,00%
Příjmy z úroků (část)	2 000,00	-1 700,00	300,00	246,52	82,17%
Celkem nedaňové příjmy	37 000,00	20 200,00	57 200,00	57 032,52	99,71%

3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2015 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2015 dotace v úhrnné výši 14 317 157,47 Kč. Dotace byly poskytnuty z rozpočtů územní úrovně, tj. z rozpočtu Moravskoslezského kraje, z rozpočtů členských obcí a v neposlední řadě rovněž z rozpočtu Regionální rady Moravskoslezsko. Objemy přijatých dotací v roce 2015 jsou uvedeny v tabulce č. 3.

Tab. č. 3: Zdroje poskytnutých dotací (v Kč)

Druh přijaté dotace (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Ostatní neinv.přijaté transfery ze stát.rozp.	0,00	38 500,00	38 500,00	38 500,00	100,00%
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	634 600,00	144 900,00	779 500,00	779 390,47	99,99%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	50 000,00	9 000,00	59 000,00	58 914,00	99,85%
Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	13 440 400,00	13 440 400,00	13 440 353,00	100,00%
Celkem přijaté dotace	684 600,00	13 632 800,00	14 317 400,00	14 317 157,47	100,00%

V roce 2015 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace na realizaci těchto projektů:

ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

V roce 2015 Region Poodří obdržel doplatek dotace za rok 2014 týkající se tohoto projektu ve výši 22 914,- Kč. Závěrečné vyúčtování projektu bylo předloženo v termínu dle smlouvy o poskytnutí dotace a po kontrole tohoto vyúčtování byl doplatek dotace poukázán na účet Regionu Poodří.

V roce 2015 byla do Programu rozvoje venkova podána rovněž žádost s názvem „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“. V roce 2015 Region obdržel první splátku dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 36 000,- Kč na realizaci tohoto projektu. Celková schválená dotace činila 72 000,- Kč, zbylá část neobdržené dotace byla obdržena po schválení závěrečného vyúčtování projektu v roce 2016. Vlastní podíl na realizaci tohoto projektu byl uhrazen členskými obcemi Regionu Poodří a činil 72 000,- Kč.

Cílem projektu bylo zabezpečit činnost Regionu Poodří v roce 2015. Činnost svazku je zaměřena na rozvoj aktivit ve vztahu k rozvoji turistického a cestovního ruchu. Výstupem projektu bylo poskytování odborného poradenství, zajištění chodu kanceláře svazku, zajišťování podkladů pro propagaci svazku, příprava podkladů pro jednání orgánů svazku včetně jednání v organizacích, ve kterých je svazek členem (MAS Regionu Poodří, Destinační management TO Poodří – Moravské Kravaňsko), příprava a realizace projektu, zejména projektu „Cyklostezka Odra – Morava – Dunaj v Moravskoslezském kraji“.

PODPORA UDRŽITELNÉHO ROZVOJE VENKOVA V POODŘÍ

V roce 2015 byla do Programu obnovy a rozvoje venkova z ministerstva pro místní rozvoj podána žádost s názvem „Podpora udržitelného rozvoje venkova v Poodří“. Svazek obdržel celkovou schválenou dotaci ze státního rozpočtu ve výši 38 500,- Kč na realizaci tohoto projektu. Vlastní podíl na realizaci tohoto projektu byl uhrazen členskými obcemi Regionu Poodří a činil 16 500,- Kč.

Výstupem projektu bylo uspořádání dvoudenního zájezdu pro získání nových zkušeností při rozvoji venkova s možností využít poznatky z činnosti navštíveného mikroregionu. Dále byl uspořádán pro zástupce obcí a ekonomy seminář na téma „Tvorba rozpočtu obce na rok 2016“.

CYKLOSTEZKA ODRA – MORAVA – DUNAJ V MORAVSKOSLEZSKÉM KRAJI

V roce 2015 bylo v rámci tohoto projektu profinancováno 54 522 435,93 Kč. Na tyto výdaje svazek obdržel dotaci z Úřadu Regionální rady (dle smlouvy o poskytnutí dotace), Magistrátu a členských obcí. Závěrečné vyhodnocení akce bude předloženo k 31. 5. 2016 Úřadu Regionální rady a Magistrátu města Ostravy do 30. 9. 2016. Na předfinancování projektu Region Poodří obdržel návratnou finanční výpomoc ze strany magistrátu Ostrava ve výši 46 mil. Kč.

ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2015

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 25,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 615 150,- Kč.

3.1.5 Finanční vypořádání dotací a státní závěrečný účet za rok 2015

Předmětem finančního vypořádání byly dotace ze státního rozpočtu a z rozpočtu MSK. Poskytnuté dotace byly řádně vypořádány. Tabulky finančního vypořádání dotací se státním rozpočtem za rok 2015 a státní závěrečný účet za rok 2015 jsou uvedeny v přílohové části závěrečného účtu.

3.2 Plnění rozpočtu výdajů

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2015 ve výši 721 600,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2015 výše 55 061 600,- Kč, z toho běžných výdajů 538 900,- Kč a kapitálových výdajů ve výši 54 522 700,- Kč (viz tabulka 4).

Tab. č. 4: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2015 (v Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k uprav. rozpočtu
Běžné výdaje	721 600,00	-182 700,00	538 900,00	537 402,63	99,72%
Kapitálové výdaje	0,00	54 522 700,00	54 522 700,00	54 522 435,93	100,00%
Převody mezi účty	70 000,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00%
Celkem výdaje	791 600,00	54 270 000,00	55 061 600,00	55 059 838,56	100,00%

Celkové navýšení bylo kryto zejména přijatou dotací z rozpočtu z regionálních rad, Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí Regionu Poodří.

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2015 dosáhlo výše 55 059 838,56 Kč, což představuje plnění na 100,00 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 99,72 % a kapitálové výdaje na 100,00 % upraveného rozpočtu.

3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Podrobnější členění výdajů dle odvětvového třídění výdajů uvádí tabulka č. 5 a dle druhového členění výdajů tabulka č. 6 a 7.

Tab. č. 5: Podrobný přehled výdajů dle odvětvového třídění výdajů (v Kč)

Odvětvové třídění běžných výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	613 600,00	-92 000,00	521 600,00	520 243,83	99,74%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	5 000,00	-1 500,00	3 500,00	3 385,80	96,74%
Pojištění funkčně nspecifikovaná	14 000,00	-200,00	13 800,00	13 773,00	99,80%
Ostatní finanční operace	89 000,00	-89 000,00	0,00	0,00	0,00%
Celkem běžné výdaje	721 600,00	-182 700,00	538 900,00	537 402,63	99,72%

Odvětvové třídění kapitálových výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	0,00	54 522 700,00	54 522 700,00	54 522 435,93	100,00%
Celkem kapitálové výdaje	0,00	54 522 700,00	54 522 700,00	54 522 435,93	100,00%

Výdaje Regionu Poodří v roce 2015 představovaly výdaje spojené s provozem kanceláře Regionu Poodří, informačního centra Regionu Poodří a zejména výdaje spojené s realizací projektů, na které byly z rozpočtu Moravskoslezského kraje, Úřadu regionální rady Moravskoslezsko a státního rozpočtu obdrženy dotace. Jedná se o projekty uvedené v kapitole 3.1.4 Přijaté dotace.

3.2.2 Druhovému třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Tab. č. 6: Druhovému členění běžných výdajů za rok 2015 (v Kč)

Druhovému třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k uprav. rozpočtu
Ostatní platy	100 000,00	5 800,00	105 800,00	105 673,50	99,88%
Ostatní osobní výdaje	10 000,00	-300,00	9 700,00	9 630,00	99,28%
Ostatní povinné poj. placené zaměstnavatelm	0,00	36 400,00	36 400,00	36 373,38	99,93%
Nákup zboží	3 000,00	4 400,00	7 400,00	7 360,00	99,46%
Nákup materiálu	5 000,00	7 300,00	12 300,00	12 230,00	99,43%
Úroky vlastní	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00%
Ostatní úroky a ost. finanční výdaje	0,00	100,00	100,00	1,16	1,16%
Poštovní služby	3 000,00	-200,00	2 800,00	2 790,00	99,64%
Služby telekomunikací a radiokom.	13 000,00	0,00	13 000,00	12 904,39	99,26%
Služby peněžních ústavů	18 900,00	-1 600,00	17 300,00	17 158,80	99,18%
Nájemné	23 200,00	6 100,00	29 300,00	29 206,56	99,68%
Konsultační, porad. a právní služby	0,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	100,00%
Služby školení a vzdělávání	3 000,00	-1 700,00	1 300,00	1 210,00	93,08%
Zprac.dat a sl.souvis.s inform.a komu	10 000,00	-8 500,00	1 500,00	1 415,00	94,33%
Nákup ostatních služeb	45 000,00	200 200,00	245 200,00	245 145,70	99,98%
Opravy a udržování	5 000,00	-2 100,00	2 900,00	2 830,00	97,59%
Cestovné	5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00	0,00%
Pohoštění	5 000,00	-3 900,00	1 100,00	1 023,30	93,03%
Věcné dary	0,00	7 400,00	7 400,00	7 344,00	99,24%
Neinv. transfery obec.prosp.společnost.	126 400,00	-114 000,00	12 400,00	12 310,00	99,27%
Neinvestiční transfery spolkům	253 000,00	-228 300,00	24 700,00	24 620,00	99,68%
Platby daní a poplatků stát.rozpočtu	1 000,00	-800,00	200,00	146,84	73,42%
Platby daní a poplatků krajům,obcím	3 000,00	-200,00	2 800,00	2 730,00	97,50%
Převody vlastním rozp.účtům	70 000,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00%
Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	89 000,00	-89 000,00	0,00	0,00	0,00%
Celkem výdaje	791 600,00	-252 700,00	538 900,00	537 402,63	99,72%

Tab. č. 7: Druhovému členění kapitálových výdajů za rok 2015 (v Kč)

Druhovému třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Budovy, haly a stavby	0,00	53 269 800,00	53 269 800,00	53 269 655,93	100,00%
Pozemnky	0,00	1 252 900,00	1 252 900,00	1 252 780,00	99,99%
Celkem výdaje	0,00	54 522 700,00	54 522 700,00	54 522 435,93	100,00%

3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů

VÝDAJE HRAZENÉ Z VLASTNÍCH ZDROJŮ

Patří sem výdaje zejména na provoz kanceláře Regionu Poodří a za rok 2015 činily ve výši 338 402,63 Kč.

Mezi nejvýznamnější výdaje patřily např.:

- refundace mzdy pracovníka IC RP ve výši 50% dle uzavřené smlouvy ve výši 151 676,88,- Kč (ost. platy + pojistné placené zam.+DPP)
- nákup drobného materiálu, poštovné, nákup knih, časopisů
- telekomunikační poplatky a nájemné ve výši 42 110,95 Kč
- nákup ostatních služeb ve výši 46 145,70 Kč
- pojištění stanu a mobiliáře v celkové výši 13 773,- Kč
- doplatek členských příspěvků MAS Regionu Poodří, z.s. a DM Poodří MK, o.p.s. ve výši 36 930,- Kč
- opravy a udržování ve výši 2 830,- Kč

3.3 Financování

Financování představuje v bilanci příjmů a výdajů peněžní operaci, která doplňuje cizí návratné zdroje financování nebo finanční prostředky z minulých let v případě schodkového rozpočtového hospodaření nebo zrcadlovou změnu stavu prostředků na bankovních účtech v případě přebytkového rozpočtu.

V roce 2015 hospodaření svazku skončilo se záporným výsledkem hospodaření ve výši 40 685 648,57 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2015 ve výši 5 507 855,42 Kč.

Tab. č. 8: Přehled financování v roce 2015 (v Kč)

Financování	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	% plnění k uprav. rozpočtu
Krátk. přijaté půjčené prostředky	0,00	46 000 000,00	46 000 000,00	46 000 000,00	100,00%
Změna stavu krátk.postředků na účtu	0,00	-5 313 000,00	-5 313 000,00	-5 314 351,43	100,03%
Celkem financování	0,00	40 687 000,00	40 687 000,00	40 685 648,57	100,00%

4. Veřejnosprávní kontrola a finanční příspěvky

DSO provádí veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné finanční podpory poskytované z rozpočtu svazku v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

V roce 2015 nebyly DSO Regionem Poodří poskytnuty žádné příspěvky, které by mohly být předmětem veřejnosprávní kontroly.

5. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek

Povinnost DSO jako účetní jednotky inventarizovat majetek a závazky byla splněna v souladu s platnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších právních předpisů, prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci majetku a závazků Regionu Poodří, kterými se zabezpečuje provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků účetní jednotky k rozvahovému dni 31. 12. 2015.

Dne 18. prosince 2015 byl vydán plán inventur na rok 2015, který stanovoval složení inventarizační komise a termíny provedení inventarizace. Fyzické a dokladové inventury provedla valnou hromadou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku a závazků. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu se stavem zachyceného v účetnictví svazku. Výsledkem inventur je celkem 24 inventurních soupisů.

V termínu do 29. ledna 2016 byla inventarizační komisí vydána souhrnná zpráva o průběhu a výsledků inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2015 (tzv. inventarizační zpráva), která v závěru konstatuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly (přebytky ani manka).

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2015 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníkem Krajského úřadu Moravskoslezského kraje dne 21. dubna 2016. Krajský úřad předal Zprávu o výsledku hospodaření přezkoumání hospodaření, která je uvedena v přílohové části tohoto závěrečného účtu.

Závěrem této zprávy je konstatováno:

1. Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2015 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky
2. Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.
3. Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku jsou následující:
 - a. podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí činí 1,80% (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 0,00 Kč)
 - b. podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činí 322,65% (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 8 863 547,78 Kč)
 - c. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku činí 0,00%

7. Přílohy

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2015

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2015

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2015

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO k 31. 12. 2015

Příloha č. 5: Finanční vypořádání dotací se státním rozpočtem za rok 2015 a Státní závěrečný účet za rok 2015

Příloha č. 6: Inventarizační zpráva k 31. 12. 2015

Příloha č. 7: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2015



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

Čj.: MSK 54698/2016

Stejnopis

Sp. zn.: KON/16520/2015/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Jiří Urbánek
Telefon: 595 622 778
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Region Poodří, IČ: 69581762 za rok 2015

Na základě písemné žádosti ze dne 23. 6. 2015 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor pověřený řízením	313/03/2015	3626

dne 21. 4. 2016 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2015, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Bartošovice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2015 dne 11. 8. 2015..

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 21. 4. 2016.

Zástupci svazku obcí:

- MVDr. Kateřina Křenková, předsedkyně svazku
- Iva Jeřábková, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 19. 8. 2015.



Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí (dále jen „svazek obcí“) bylo prováděno zejména dle následujících právních předpisů, souvisejících s činností orgánů svazku obcí:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
4. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
5. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
6. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
7. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
8. **zákon č. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
9. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
10. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
11. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
12. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
13. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
14. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy.**

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí a s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 6. 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2015

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- | | |
|--|----------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 1,80 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 8 863 547,78) | 322,65 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

Vysoký podíl závazků na rozpočtu je především způsoben příjmem finanční návratné výpomoci od Statutárního města Ostravy ve výši Kč 46.000.000,- na předfinancování projektu "Cyklostezka Odra - Morava - Dunaj v Moravskoslezském kraji" (smlouva uvedena v části seznam předložených dokladů) - bude vrácena z účelové dotace poskytovatele Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko (smlouva uvedena v části seznam předložených dokladů).

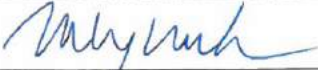
V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí.


Zápis nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

V Ostravě dne 21. 4. 2016

Zprávu zpracoval a sepsal:	
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor pověřený řízením	

Se zprávou byla seznámena a stejnopis převzala:		
MVDr. Kateřina Křenková, předsedkyně svazku obcí Region Poodří	Dne:	21. 4. 2016
	Podpis:	

Zpráva byla zpracována ve 2 vyhotoveních:	
Prvopis	pro odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje
Stejnopis	pro svazek obcí Region Poodří

Seznam předložených dokladů:

- návrh rozpočtu na rok 2015, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve členských obcích svazku,
- rozpočtová opatření č. 2-2015 schválené valnou hromadou svazku dne 26. 11. 2015 a č. 3-2015 schválené pracovním předsednictvem svazku dne 29. 12. 2015, usnesení valné hromady svazku ze dne 18. 12. 2015 - pověření pracovního předsednictva svazku k provedení rozpočtového opatření č. 3-2015,
- rozpočtové opatření č. 1-2015 schválené valnou hromadou svazku dne 25. 6. 2015,
- rozpočtový výhled na období let 2015-2018 schválený valnou hromadou svazku dne 18. 12. 2014,
- rozpočet na rok 2015 schválený valnou hromadou svazku dne 18. 12. 2014,
- písemnosti prokazující předložení schváleného závěrečného účtu svazku za rok 2014 zastupitelstvům členských obcí svazku,
- závěrečný účet za rok 2014 schválený valnou hromadou svazku dne 25. 6. 2015, návrh závěrečného účtu za rok 2014, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úředních deskách a způsobem umožňujícím dálkový přístup u členských obcí svazku,
- hlavní kniha (předvaha) analytická k 30. 6. 2015,
- hlavní kniha (předvaha) analytická k 31. 12. 2015,
- podklady k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2015,
- kniha došlých faktur za 1-12/2015,
- kniha vydaných faktur k 31. 12. 2015,
- pokladní deník za 11/2015,
- výkaz příloha sestavený k 31. 12. 2015,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 6. 2015 (v Kč),
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2015 (v Kč),
- účetní doklady č. 15-701-00019 - 15-701-00023 za období 6/2015 (pokladna),
- účetní doklady č. 1506-000006 - 1506-000016 za období 6/2015 (faktury přijaté),
- účetní doklady č. 15-001-00033 až 15-001-00038 za období od 4. 11. do 23. 11. 2015 (předpis faktury přijaté),

- účetní doklady č. 15-701-00049 až 15-701-00055 za období od 4. 11. do 30. 11. 2015 (pokladna),
- účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2014 schválená valnou hromadou svazku dne 2. 4. 2015,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2015 (v Kč),
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 30. 6. 2015 (v Kč),
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2015 (v Kč),
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 6. 2015 (v Kč),
- stanovy schválené valnou hromadou svazku obcí dne 26. 6. 2012 včetně dodatku č. 1 schváleného valnou hromadou svazku dne 2. 4. 2015,
- darovací smlouva uzavřená s Moravskoslezským krajem (dárce) č. 01136/2015/RRC ze dne 6. 5. 2015 na darování 1 ks stojanu na propagační materiály v hodnotě Kč 5.414,49, schváleno valnou hromadou svazku dne 2. 4. 2015, účetní doklad č. 1505-000019 ze dne 6. 5. 2015,
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 02001/2015/RRC ze dne 28. 7. 2015, schváleno valnou hromadou svazku dne 25. 6. 2015 (maximálně do 50 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů maximálně však ve výši Kč 72.000,-- na realizaci projektu "Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří", ukončení realizace projektu do 31. 12. 2015, vyúčtování dotace nejpozději do 30. 1. 2016),
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci na realizaci projektu "Cyklostezka Odra - Morava - Dunaj v Moravskoslezském kraji" ze dne 1. 10. 2015 uzavřená se Statutárním městem Ostrava na příjem návratné finanční výpomoci ve výši Kč 46.000.000,-- na předfinancování výše uvedeného projektu (celý projekt je financován ze 100% dotací z Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko), schváleno valnou hromadou svazku dne 27. 8. 2015, účetní doklad č. 15-802-00023 ze dne 2. 10. 2015 (příjem),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu regionální rady ze dne 2. 6. 2015 uzavřená s poskytovatelem Regionální radou regionu soudržnosti Moravskoslezsko na příjem účelové dotace na projekt "Cyklostezka Odra - Morava - Dunaj v Moravskoslezském kraji", ve výši Kč 58.544.009,33 t.j. 85% celkových způsobilých nákladů a dodatek č. 1 ze dne 22. 12. 2015, kterým se zvyšuje předmětná účelová dotace na Kč 68.875.305,10 t.j. 100% celkových způsobilých nákladů, účetní doklady č. 15-007-00075 a č. 15-007-00076 oba ze dne 31. 12. 2015,
- smlouva o bezúplatném převodu technického zhodnocení dlouhodobého majetku ze dne 30. 6. 2015, uzavřená s Obcí Bartošovice (příjemce), schváleno valnou hromadou svazku dne 30. 9. 2014, účetní doklad č. 1506 - 00024 ze dne 30. 6. 2015,
- směrnice č. 3-2011 o zpracování a oběhu účetních dokladů účinná od 28. 12. 2011 včetně příloh č. 1 a 2,
- zápis z jednání kontrolního výboru svazku obcí ze dne 18. 6. 2015,
- písemnosti prokazující předložení zápisu z jednání kontrolního výboru svazku ze dne 18. 6. 2015 zastupitelstvům členských obcí svazku,
- zápis z jednání kontrolního výboru svazku obcí ze dne 18. 12. 2015.