

REGION POODŘÍ



Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2016



Vypracovala: Jeřábková
Dne: 26. 5. 2017

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 2016.....	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 2016.....	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: 30. května 2017

Sejmuto: 15. června 2017

Projednání závěrečného účtu:

Dne 15. června 2017 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**.

Členským obcím svazku byl předložen schválený závěrečný účet Regionu Poodří k následnému zveřejnění na úřední desce a k předložení jednotlivým zastupitelům ve své obci k projednání.

V Bartošovicích dne 15. června 2017

.....
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

Albrechticky, 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 2016

Rozpočet DSO Regionu Poodří na rok 2016 byl schválen na valné hromadě konané 18. prosince 2015 jako přebytkový, s celkovými příjmy 56 256 000,- Kč a výdaji ve výši 9 705 200,- Kč. Přebytek rozpočtu ve výši 46 550 800,- Kč byl určen na úhradu krátkodobé návratné finanční výpomoci ve výši 46 mil. Kč, které byly poskytnuty Statutárním městem Ostrava na předfinancování projektu „Cyklostezka Odra – Morava – Dunaj v Moravskoslezském kraji“. Do návrhu rozpočtu na rok 2016 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 15 500,- Kč a přijaté dotace ve výši 56 140 500,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se představoval běžné výdaje ve výši 9 605 200,- Kč. Kapitálové výdaje rozpočtovány nebyly.

V průběhu roku 2016 došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 až 3 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 54 872 400,- Kč a rozpočtu výdajů 12 311 400,- Kč. Rozpočtová opatření č. 1 - 3 byla schválena na valných hromadách Regionu Poodří.

Rozpočtové hospodaření DSO za rok 2016 bylo ukončeno záporným výsledkem hospodaření ve výši – 42 563 009,97 Kč.

Tab. č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (v Kč)

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 3</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2016</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nedaňové příjmy	15 500,00	311 800,00	327 300,00	327 171,98	99,96%
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Přijaté transfery	56 140 500,00	-1 695 400,00	54 445 100,00	54 445 033,99	100,00%
Převody mezi účty	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
Příjmy celkem	56 256 000,00	-1 383 600,00	54 872 400,00	54 872 205,97	100,00%
Běžné výdaje	9 605 200,00	-3 743 800,00	5 861 400,00	5 859 302,65	99,96%
Kapitálové výdaje	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 349 893,35	100,00%
Převody mezi účty	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00%
Výdaje celkem	9 705 200,00	2 606 200,00	12 311 400,00	12 309 196,00	99,98%
Saldo: Příjmy - výdaje	46 550 800,00	-3 989 800,00	42 561 000,00	42 563 009,97	100,00%
Financování	-46 550 800,00	3 989 800,00	-42 561 000,00	-42 563 009,97	100,00%
Financování celkem	-46 550 800,00	3 989 800,00	-42 561 000,00	-42 563 009,97	100,00%

3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2016 ve výši 56 256 000,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2016 dosáhly příjmy výše 54 872 400,- Kč. Skutečné čerpání rozpočtu příjmů dosáhlo částky 54 872 205,97 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 2016 objemu 327 171,98 Kč, tj. plnění na 99,96 % upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 2.

Tab. č. 2: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2016 (v Kč)

Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Splátky půjč. prostředků od o.p.s.	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	5 000,00	-1 400,00	3 600,00	3 554,00	98,72%
Příjmy z prodeje zboží	0,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00	100,00%
Příjmy z pronájmu movitých věcí	10 000,00	58 000,00	68 000,00	68 000,00	100,00%
Příjmy z úroků (část)	500,00	0,00	500,00	417,98	83,60%
Celkem nedaňové příjmy	15 500,00	311 800,00	327 300,00	327 171,98	99,96%

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností jsou představovány uhrazenou poskytnutou návratnou finanční výpomocí ve výši 250 tis. Kč, která byla poskytnuta dne 16. 12. 2014 na předfinancování projektu „Realizace akčního plánu turistické oblasti Poodří – Moravské Kravařsko“ Destinačnímu managementu turistické oblasti Poodří – Moravské Kravařsko.

Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků představují drobné příjmy za prodej propagačního materiálu, příjmy z kopírování apod. Příjmy z prodeje zboží ve výši 5 200,- Kč jsou představovány příjmy z prodeje propagačního zboží prodávané v turistickém informačním centru Regionu Poodří.

Příjmy z pronájmu movitého majetku ve výši 68 tis. Kč byly naplněny do výše 100,00 %, a jsou představovány příjmy z pronájmu majetku ve vlastnictví svazku, zejména velkoplošný stan a mobiliář.

3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2016 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2015 dotace v úhrnné výši 54 545 033,99 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 2016 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 31.12.2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	604 500,00	89 300,00	693 800,00	693 790,00	100,00%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	36 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	100,00%
Neinvestiční přijaté transfery od region.rad	0,00	27 500,00	27 500,00	27 485,00	99,95%
Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	100,00%
Investiční přijaté transfery od region.rad	55 500 000,00	-2 212 200,00	53 287 800,00	53 287 758,99	100,00%
Celkem přijaté dotace	56 140 500,00	-1 695 400,00	54 445 100,00	54 445 033,99	100,00%

V roce 2016 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace na realizaci těchto projektů:

ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ V ROCE 2015

V roce 2016 Region Poodří obdržel doplatek dotace za rok 2015 týkající se tohoto projektu ve výši 36 000,- 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.

CYKLOSTEZKA ODRA – MORAVA – DUNAJ V MORAVSKOSLEZSKÉM KRAJI

V roce 2016 pokračovala realizace projektu cyklostezky, přičemž všechny náklady vzniklé a uhrazené v roce 2016 byly financovány z dotace obdržené v roce 2015 ze Statutárního města Ostravy. V roce 2016 byla stavba cyklostezky dokončena a zkolaudována. V rámci tohoto projektu byly pořízeny pozemky v celkové hodnotě ve výši 862 716,- Kč. Kromě těchto pozemků byly zřizovány i věcná břemena na cyklostezku. V rámci tohoto projektu Region Poodří obdržel investiční dotaci z úřadu Regionální rady ve výši 53 287 758,99 Kč a neinvestiční dotaci ve výši 27 485,- Kč.

ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2016

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 25,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 579 600,- Kč.

ROZVOJ CYKLISTICKÉ DOPRAVY V REGIONU POODŘÍ

Region Poodří v roce 2016 obdržel zálohu na investiční dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 400 tis. Kč na financování výdajů spojených s vypracováním projektové dokumentace na výstavbu cyklostezky v obcích Regionu Poodří. Výdaje v roce 2016 činily 15 tis. Kč na zpracování studie proveditelnosti, která byla součástí žádosti o dotaci.

POODŘÍ ZA HORAMI

V roce 2016 Region Poodří podal žádost na MMR ČR s projektem „Poodří za horami“, v rámci kterého měly být uhrazeny výdaje na semináře, dopravu a zpracování propagačních materiálů. Na vlastní podíl byly ze strany členských obcí vybrány podíly ve výši 114 190,- Kč. Neinvestiční dotace z MMR ČR byla nakonec valnou hromadou Regionu Poodří odmítnuta.

3.1.5 Finanční vypořádání dotací a státní závěrečný účet za rok 2016

Předmětem finančního vypořádání jsou dotace ze státního rozpočtu a z rozpočtu Moravskoslezského kraje. V roce 2016 Region Poodří neobdržel ze státního rozpočtu žádnou dotaci. Region obdržel pouze dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Poskytnuté dotace byly řádně vypořádány. Tabulky státního závěrečného účtu za rok 2016 jsou uvedeny v přílohové části závěrečného účtu.

3.2 Plnění rozpočtu výdajů

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2016 ve výši 9 705 200,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2016 výše 12 311 400,- Kč, z toho běžných výdajů 5 861 400,- Kč a kapitálových výdajů ve výši 6 350 000,- Kč (viz tabulka 4).

Tab. č. 4: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2016 (v Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k uprav. rozpočtu
Běžné výdaje	9 605 200,00	-3 743 800,00	5 861 400,00	5 859 302,65	99,96%
Kapitálové výdaje	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 349 893,35	100,00%
Převody mezi účty	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00%
Celkem výdaje	9 705 200,00	2 606 200,00	12 311 400,00	12 309 196,00	99,98%

Celkové navýšení výdajů bylo kryto zůstatkem peněžních prostředků na běžném účtu a přijatými dotacemi z rozpočtů obcí a Moravskoslezského kraje.

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2016 dosáhlo výše 12 309 196,- Kč, což představuje plnění na 99,98 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 99,96 % 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 31.12.2016	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	586 200,00	449 100,00	1 035 300,00	1 033 367,90	99,81%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	5 000,00	-1 500,00	3 500,00	3 429,80	97,99%
Pojistění funkčně nespecifikovaná	14 000,00	-200,00	13 800,00	13 773,00	99,80%
Výdaje z FV minulých let	0,00	4 808 800,00	4 808 800,00	4 808 731,95	100,00%
Celkem běžné výdaje	605 200,00	5 256 200,00	5 861 400,00	5 859 302,65	99,96%

Odvětvové třídění kapitálových výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 349 893,35	100,00%
Celkem kapitálové výdaje	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 349 893,35	100,00%

Výdaje Regionu Poodří v roce 2016 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 Druhé třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Tab. č. 6: Druhé členění běžných výdajů za rok 2016 (v Kč)

Druhé třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k uprav. rozpočtu
Ostatní platy	100 000,00	11 600,00	111 600,00	111 543,00	99,95%
Ostatní osobní výdaje	10 000,00	-2 900,00	7 100,00	7 060,00	99,44%
Ostatní povinné poj. placené z-telem	25 000,00	13 400,00	38 400,00	38 394,00	99,98%
Nákup zboží	3 000,00	2 400,00	5 400,00	5 369,00	99,43%
Nákup materiálu	5 000,00	-1 100,00	3 900,00	3 834,00	98,31%
Poštovní služby	3 000,00	2 000,00	5 000,00	4 881,00	97,62%
Služby telekomunikací a radiokom.	15 000,00	-5 900,00	9 100,00	9 001,56	98,92%
Služby peněžních ústavů	19 000,00	-1 700,00	17 300,00	17 162,80	99,21%
Nájemné	23 200,00	-7 500,00	30 700,00	30 626,92	99,76%
Zprac.dat a sl.souvis.s inform.a komu	10 000,00	-8 100,00	1 900,00	1 889,00	99,42%
Nákup ostatních služeb	9 018 000,00	-8 944 500,00	73 500,00	73 408,00	99,87%
Opravy a udržování	5 000,00	-1 400,00	3 600,00	3 591,00	99,75%
Programové vybavení KEO4 Majetek	0,00	7 600,00	7 600,00	7 550,00	99,34%
Cestovné	5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00	0,00%
Pohoštění	5 000,00	5 000,00	10 000,00	8 927,00	89,27%
Věcné dary	0,00	12 000,00	12 000,00	11 958,00	99,65%
Neinv. transfery obec prosp.společnost.	100 000,00	92 300,00	192 300,00	192 230,00	99,96%
Neinvestiční transfery spolkům	253 000,00	224 900,00	477 900,00	477 900,00	100,00%
Platby daní a poplatků stát rozpočtu	3 000,00	10 400,00	13 400,00	13 345,42	99,59%
Platby daní a poplatků krajům,obcím	3 000,00	-1 100,00	1 900,00	1 860,00	97,89%
Dary obyvatelstvu	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
Převody vlastním rozp.účtům	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
Výdaje z finančního vypořádání min.let	0,00	4 808 800,00	4 808 800,00	4 808 731,95	100,00%
Celkem výdaje	9 705 200,00	-3 743 800,00	5 961 400,00	5 959 262,65	99,96%

Tab. č. 7: Druhé členění kapitálových výdajů za rok 2016 (v Kč)

Druhé třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Budovy, haly a stavby	0,00	5 491 100,00	5 491 100,00	5 491 001,35	100,00%
Pozemky	0,00	858 900,00	858 900,00	858 892,00	100,00%
Celkem výdaje	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 349 893,35	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 2016 činily ve výši 1 050 570,70 Kč.

Mezi nejvýznamnější výdaje patřily např.:

- refundace mzdy pracovníka IC RP ve výši 50% dle uzavřené smlouvy ve výši 156 997,- Kč (ost. platy + pojistné placené zam.+DPP)
- nákup drobného materiálu, poštovné, nákup knih, časopisů
- telekomunikační poplatky a nájemné ve výši 39 628,48 Kč
- nákup ostatních služeb ve výši 73 408,- Kč
- pojištění stanu a mobiliáře v celkové výši 13 773,- Kč
- členské příspěvky MAS Regionu Poodří, z.s. 477 900,- Kč a DM TO-Poodří Moravské Kravařsko, o.p.s. ve výši 192 230,- Kč
- opravy a udržování ve výši 3 591,- Kč
- věcné dary a finanční dary obyvatelstvu ve výši 41 958,- 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 2016 hospodaření svazku skončilo s kladným výsledkem hospodaření ve výši 42 563 009,97 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2016 ve výši 1 730 512,39 Kč.

Tab. č. 8: Přehled financování v roce 2016 (v Kč)

Financování	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k uprav. rozpočtu
Uhrazené splátky krátkodobé	-46 000 000,00	-340 400,00	-46 340 400,00	-46 340 353,00	100,00%
Změna stavu krátk.postředků na účtu	-550 800,00	4 330 200,00	3 779 400,00	3 777 343,03	99,95%
Celkem financování	-46 550 800,00	3 989 800,00	-42 561 000,00	-42 563 009,97	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 2016, dne 10. října, provedla veřejnoprávní kontrolu na svazku DSO Reginu Poodří Regionální rada regionu soudržnosti Moravskoslezsko, Úřad Regionální rady. Předmětem kontroly byla veřejnoprávní kontrola dle zákona č. 320/2001Sb. v platném znění a zákona č. 255/2012Sb. o kontrole v platném znění. Kontrola se vztahovala k projektu „Cyklostezka Odra – Morava - Dunaj v Moravskoslezském kraji“.

Hlavním účelem provedené kontroly bylo naplnění povinností řídicího orgánů dané Nařízením ES 1083/2006, článek 60, písm. b) – ověřovat dodání spolufinancovaných produktů a služeb, skutečně vynaložených výdajů na operace vykázané příjemci a jejich soulad s předpisy Společenství a s vnitrostátními předpisy.

Kontrola byla provedena v rozsahu definovaném pověřením ke kontrole č. OPL 2016/3/P/2/041. Závěrem protokolu bylo sděleno: Kontrolou na místě dle Fyzického vzorku pro kontrolu a administrativní kontrolou nárokovaných a proplacených prací, nebyly u tohoto projektu zjištěny nedostatky. Všechny nárokované a proplacené výdaje jsou uznány jako způsobilé.

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. 2016.

Dne 19. prosince 2016 byl vydán plán inventur na rok 2016, 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 20 inventurních soupisů.

V termínu do 27. ledna 2017 byla inventarizační komisí vydána souhrnná zpráva o průběhu a výsledků inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2016 (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 2016 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníkem Krajského úřadu Moravskoslezského kraje dne 23. února 2017. 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 2016 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky
2. Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 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 0,00% (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 0,00 Kč)
 - b. podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činí 0,13% (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 0,00 Kč)
 - c. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku činí 0,00%

7. Přílohy

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2016

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2016

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO k 31. 12. 2016

Příloha č. 5: Finanční vypořádání dotací Státní závěrečný účet za rok 2016

Příloha č. 6: Inventarizační zpráva k 31. 12. 2016

Příloha č. 7: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2016