

# REGION POODŘÍ



## Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2018



Vypracovala: Jeřábková  
Dne: 6. 3. 2019

## **Obsah závěrečného účtu:**

<b>1. DOLOŽKA O VYVĚŠENÍ A SCHVÁLENÍ ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU.....</b>	<b>3</b>
<b>2. ZÁKLADNÍ INFORMACE O REGIONU POODŘÍ .....</b>	<b>4</b>
<b>3. ÚDAJE O ROZPOČTOVÉM HOSPODAŘENÍ DSO ZA ROK 2018.....</b>	<b>5</b>
<b>3.1 Plnění rozpočtu příjmů.....</b>	<b>5</b>
3.1.1 Daňové příjmy.....	5
3.1.2 Nedaňové příjmy .....	6
3.1.3 Kapitálové příjmy.....	6
3.1.4 Přijaté dotace .....	6
3.1.5 Finanční vypořádání dotací za rok 2018 a Státní závěrečný účet za rok 2018 ....	7
<b>3.2 Plnění rozpočtu výdajů.....</b>	<b>7</b>
3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby).....	7
3.2.2 Druhové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby) .....	8
3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů .....	9
<b>3.3 Financování .....</b>	<b>10</b>
<b>4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY .....</b>	<b>10</b>
<b>5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK.....</b>	<b>11</b>
<b>6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SVAZKU.....</b>	<b>12</b>
<b>7. PŘÍLOHY.....</b>	<b>13</b>

## 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: 11. března 2019

Sejmuto: 26. března 2019

### Projednání závěrečného účtu:

Dne 26. března 2019 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 zveřejnění na úřední desce a k předložení jednotlivým zastupitelům ve své obci k projednání.

V Bartošovicích dne 26. března 2019

.....  
MVDr. Kateřina Křenková  
předsedkyně svazku

.....  
Ing. Rostislav Recman  
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:

Ing. Rostislav Recman

### 3. Údaje o rozpočtovém hospodaření DSO za rok 2018

Rozpočet DSO Regionu Poodří na rok 2018 byl schválen na valné hromadě konané 19. prosince 2017 jako deficitní, s celkovými příjmy 1 379 000,- Kč a výdaji ve výši 2 716 000,- Kč. Plánovaný deficit rozpočtu ve výši 1 337 000,- Kč byl kryt zůstatkem finančních prostředků na běžných účtech (zůstatek finančních prostředků k 31.12.2017 činil 1 585 616,05 Kč).

Schválený rozpočet příjmů představoval nedaňové příjmy ve výši 62 400,- Kč a přijaté dotace ve výši 1 316 600,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se představoval běžné výdaje ve výši 2 716 000,- Kč. Kapitálové výdaje rozpočtovány nebyly.

V průběhu roku 2018 došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 a č. 2 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 767 000,- Kč a rozpočtu výdajů 954 400,- Kč. Rozpočtová opatření č. 1 a č. 2 byla schválena na valných hromadách Regionu Poodří.

Rozpočtové hospodaření DSO za rok 2018 bylo ukončeno záporným výsledkem hospodaření ve výši 180 213,04 Kč.

Tab. č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018 (v Kč)

	<i>Schválený rozpočet na rok 2018</i>	<i>Rozpočtové změny v roce 2018</i>	<i>Upravený rozpočet na rok 2018</i>	<i>Plnění k 31.12.2018</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nedaňové příjmy	62 400,00	300,00	62 700,00	62 603,99	99,85%
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Přijaté transfery	1 216 600,00	-512 300,00	704 300,00	704 145,00	99,98%
Převody mezi účty	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 379 000,00</b>	<b>-612 000,00</b>	<b>767 000,00</b>	<b>766 748,99</b>	<b>99,97%</b>
Běžné výdaje	901 000,00	35 400,00	936 400,00	929 082,03	99,22%
Kapitálové výdaje	1 715 000,00	-1 697 000,00	18 000,00	17 880,00	99,33%
Převody mezi účty	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 716 000,00</b>	<b>-1 761 600,00</b>	<b>954 400,00</b>	<b>946 962,03</b>	<b>99,22%</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>-1 337 000,00</b>	<b>1 149 600,00</b>	<b>-187 400,00</b>	<b>-180 213,04</b>	<b>96,16%</b>
Financování	1 337 000,00	-1 149 600,00	187 400,00	180 213,04	96,16%
<b>Financování celkem</b>	<b>1 337 000,00</b>	<b>-1 149 600,00</b>	<b>187 400,00</b>	<b>180 213,04</b>	<b>96,16%</b>

#### 3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2018 ve výši 1 379 000,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2018 dosáhly příjmy výše 767 000,- Kč. Skutečné čerpání rozpočtu příjmů dosáhlo částky 766 748,99 Kč. Příjmy byly splněny na 99,97% upraveného rozpočtu.

##### 3.1.1 Daňové příjmy

DSO Regionu Poodří nemá žádné daňové příjmy.

### 3.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2018 objemu 62 603,99 Kč, tj. plnění na 99,85 % upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 2.

Tab. č. 2: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2018 (v Kč)

Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Příjmy z poskyt. služeb a výrobků	6 000,00	- 6 000,00	0,00	0,00	0,00%
Příjmy z prodeje zboží (již zakoupeného)	0,00	6 200,00	6 200,00	6 196,00	99,94%
Příjmy z pronájmu majetku j.n.	56 100,00	100,00	56 200,00	56 200,00	100,00%
Příjmy z úroků (část)	300,00	0,00	300,00	207,99	69,33%
<b>Celkem nedaňové příjmy</b>	<b>62 400,00</b>	<b>300,00</b>	<b>62 700,00</b>	<b>62 603,99</b>	<b>99,85%</b>

Příjmy z prodeje zboží ve výši 6 196,- Kč jsou představovány příjmy z prodeje propagačního zboží, kdy veškeré zboží, které bylo v informačním centru prodáváno, bylo jednorázově odprodáno obci Bartošovice za prodejní cenu.

Příjmy z pronájmu movitého majetku ve výši 56 200,- Kč byly naplněny do výše 100,00 %, a jsou představovány příjmy z pronájmu majetku ve vlastnictví svazku. Region Poodří pronajímá členským i nečlenským obcím velkoplošný stan a mobiliář (lavičky a stoly).

### 3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2018 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

### 3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2018 dotace v úhrnné výši 766 748,99 Kč. Dotace byly poskytnuty z rozpočtů územní úrovně, tj. z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí. Objemy přijatých dotací v roce 2018 jsou uvedeny v tabulce č. 3.

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

Druh přijaté dotace (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	590 000,00	54 700,00	644 700,00	644 552,00	99,98%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	11 600,00	48 000,00	59 600,00	59 593,00	99,99%
Investiční přijaté transfery od obcí	615 000,00	- 615 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem přijaté dotace</b>	<b>1 216 600,00</b>	<b>-512 300,00</b>	<b>704 300,00</b>	<b>704 145,00</b>	<b>99,98%</b>

V roce 2018 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace na realizaci těchto projektů:

#### ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ V ROCE 2018

V roce 2018 Region Poodří obdržel dotaci z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 48 000,- Kč (80% z celkové dotace ve výši 60 tis. Kč). Zbýlá část dotace ve výši 12 000,- Kč byla Regionem Poodří obdržena v roce 2019 po předložení závěrečného vyúčtování dotace. Předmětem projektu bylo krytí nákladů spojených s poradenskými a konsultačními službami

– manažer a poradce. Celkové náklady na projekt činily 120 tis. Kč. Z dotace byly hrazeny výdaje ve výši 60 000,- Kč, 60 tis. Kč bylo uhrazeno z vlastních zdrojů.

### ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2018

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 25,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 584 550,- Kč.

### **3.1.5 Finanční vypořádání dotací za rok 2018 a Státní závěrečný účet za rok 2018**

Předmětem finančního vypořádání jsou dotace ze státního rozpočtu a z rozpočtu Moravskoslezského kraje.

V roce 2018 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 2018 jsou uvedeny v přílohové části závěrečného účtu.

### **3.2 Plnění rozpočtu výdajů**

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2018 ve výši 2 716 000,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2018 výše 954 400,- Kč, z toho běžných výdajů 936 400,- Kč, kapitálových výdajů ve výši 18 000,- Kč a převodů mezi účty ve výši 0,- Kč (viz tabulka 4).

Tab. č. 4: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2018 (v Kč)

<b>Výdaje</b>	<i>Schválený rozpočet na rok 2018</i>	<i>Rozpočtové změny v roce 2018</i>	<i>Upravený rozpočet na rok 2018</i>	<i>Plnění k 31.12.2018</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Běžné výdaje	901 000,00	35 400,00	936 400,00	929 082,03	99,22%
Kapitálové výdaje	1 715 000,00	-1 697 000,00	18 000,00	17 880,00	99,33%
Převody mezi účty	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 716 000,00</b>	<b>-1 761 600,00</b>	<b>954 400,00</b>	<b>946 962,03</b>	<b>99,22%</b>

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2018 dosáhlo výše 946 962,03 Kč, což představuje plnění na 99,22 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 99,22 % a kapitálové výdaje na 99,33 % upraveného rozpočtu.

#### **3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)**

Podrobnější členění běžných výdajů dle odvětvového třídění výdajů uvádí tabulka č. 5, tabulka č. 6 uvádí podrobnější členění kapitálových výdajů dle odvětvového třídění rozpočtové skladby. Dle druhového členění výdajů tabulka uvádí tabulka č. 7 a č. 8.

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

Odvětvové třídění běžných výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	884 200,00	35 400,00	919 600,00	912 315,03	99,21%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	3 000,00	0,00	3 000,00	2 994,00	99,80%
Pojištění funkčně nespecifikovaná	13 800,00	0,00	13 800,00	13 773,00	99,80%
<b>Celkem běžné výdaje</b>	<b>901 000,00</b>	<b>35 400,00</b>	<b>936 400,00</b>	<b>929 082,03</b>	<b>99,22%</b>

Tab. č. 6: Podrobný přehled kapitálových výdajů dle odvětvového třídění výdajů (v Kč)

Odvětvové třídění kapitálových výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	1 715 000,00	-1 697 000,00	18 000,00	17 880,00	99,33%
<b>Celkem kapitálové výdaje</b>	<b>1 715 000,00</b>	<b>-1 697 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>17 880,00</b>	<b>99,33%</b>

### 3.2.2 Druhovité třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Tab. č. 7: Druhovité členění běžných výdajů za rok 2018 (v Kč)

Druhovité třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k uprav. rozpočtu
Ostatní platy	120 000,00	-17 100,00	102 900,00	102 869,00	99,97%
Ostatní osobní výdaje	10 000,00	-3 500,00	6 500,00	6 430,00	98,92%
Ostatní povinné poj. placené zaměstnavatel	41 000,00	-5 500,00	35 500,00	35 407,50	99,74%
Nákup zboží	5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00	00,00%
Nákup materiálu	10 600,00	-9 300,00	1 300,00	1 210,00	93,08%
Poštovní služby	3 000,00	-2 500,00	500,00	294,00	58,80%
Služby peněžních ústavů	16 800,00	0,00	16 800,00	16 767,00	99,80%
Nájemné	35 300,00	3 000,00	38 300,00	38 233,00	99,83%
Konsultační, porad. a právní služby	0,00	126 200,00	126 200,00	126 056,00	99,89%
Služby školení a vzdělávání	35 300,00	33 200,00	2 100,00	2 100,00	100,00%
Zprac.dat a sl.souvis.s inform.a komu	7 000,00	700,00	7 700,00	7 620,00	98,96%
Nákup ostatních služeb	50 000,00	-26 100,00	23 900,00	23 346,00	97,68%
Opravy a udržování	5 000,00	-3 800,00	1 200,00	1 110,00	92,50%
Cestovné	5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00	0,00%
Pohoštění	9 000,00	-2 000,00	7 000,00	1 380,00	19,71%
Ostatní nákupy jinde nezařazené	234 000,00	-100,00	233 900,00	233 820,00	99,97%
Věcné dary	10 000,00	5 100,00	15 100,00	15 043,00	99,62%
Neinv. transfery obec.prosp. společnosti	120 000,00	-22 500,00	97 500,00	97 420,00	99,92%
Platby daní a poplatků stát. rozpočtu	1 000,00	-2 000,00	3 000,00	2 976,53	99,22%
Platby daní a poplatků krajům, obcím	3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00%
Dary obyvatelstvu	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
Neinvestiční půjčené prostředky o.p.s.	180 000,00	-3 000,00	177 000,00	177 000,00	100,00%
Ostatní neinv.výdaje jinde nezařazené	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
<b>Celkem běžné výdaje</b>	<b>901 000,00</b>	<b>35 400,00</b>	<b>936 400,00</b>	<b>929 082,03</b>	<b>99,22%</b>



Tab. č. 8: Druhové členění kapitálových výdajů za rok 2018 (v Kč)

Druhové třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Budovy, haly a stavby	1 415 000,00	-1 401 300,00	13 700,00	13 645,00	99,60%
Pozemky	300 000,00	-295 700,00	4 300,00	4 235,00	98,49%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>1 715 000,00</b>	<b>-1 697 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>17 880,00</b>	<b>99,33%</b>

### 3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů

#### VÝDAJE HRAZENÉ Z VLASTNÍCH ZDROJŮ

Zde řadíme výdaje, které svazek hradí ze svých vlastních zdrojů, popř. z obdržených členských příspěvků. Celkové výdaje za rok 2018, které byly uhrazeny z vlastních zdrojů činily 800 606,03 Kč.

Mezi nejvýznamnější výdaje patřily např.:

- refundace mzdy pracovníka informačního centra Regionu Poodří ve výši 138 276,50 Kč (položky 5019 a 5039),
- byly uzavřené dvě dohody o provedení práce v celkové hodnotě 6 430,- Kč (vystoupení sokolníka a platba za vstupní školení zastupitelů),
- nákup kalendářů na rok 2019 v hodnotě 1 210,- Kč,
- poštovné v hodnotě 294,- Kč,
- poplatky z účtu v celkové hodnotě 2 994,- Kč,
- nájem kanceláře ve výši 38 233,- Kč
- pohoštění ve výši 1 380,- Kč (jedná se o pohoštění na valné hromady Regionu Poodří a občerstvení pro hodnotící komisi v rámci akce Otevírání Poodří),
- nákup ostatních služeb ve výši 23 346,- Kč (drobné služby v rámci Otevírání Poodří, členský příspěvek ATIC, vyhotovení GP k.ú. Hladké Životice v rámci Cykl.OMD v MSK, služby za propagaci DM MK,o.p.s.),
- pojištění stanu a mobiliáře v celkové výši 13 773,- Kč
- členské příspěvky MAS Regionu Poodří, z.s. 233 820,- Kč a Destinačnímu managementu Poodří – Moravské Kravaňsko, o.p.s. ve výši 97 420,- Kč
- věcné dary a dary obyvatelstvu ve výši 45 043,- Kč (akce Otevírání Poodří a Pooderské kořtování, dary odstupujícím starostům a předsedkyni svazku),
- poskytnuté půjčené prostředky obecně prospěšným společnostem ve výši 177 tis. Kč představují vyplacenou zápůjčku Destinačnímu managementu P-MK na předfinancování projektu s termínem vrácení v roce 2019.

#### PROJEKT BEZPEČNÁ CYKLISTICKÁ DOPRAVA V POODŘÍ

Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 činily výdaje na tento projekt 1 115 tis. Kč, přičemž tato částka byla stanovena dle podané žádosti o dotaci. Koncem roku 2018 byla provedena veřejná zakázka malého rozsahu, kdy k realizaci díla byla vybrána firma Haskoning DHV Czech republic a.s. Praha. Smlouva o dílo byla podepsána v lednu 2019.

#### ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

Jedná se o projekt, který byl podpořen z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Celkové náklady na projekt činily 120 006,- Kč, přičemž celková dotace na tento projekt byla ve výši 60 tis. Kč. V rámci projektu byly uzavřeny dvě smlouvy na poradenské a konsultační služby – manažer a poradce Regionu Poodří.

### 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 2018 hospodaření svazku skončilo se záporným výsledkem hospodaření ve výši 180 213,04 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2018 ve výši 1 405 403,01 Kč.

Tab. č. 8: Přehled financování v roce 2018 (v Kč)

Financování	Schválený rozpočet na rok 2018	Rozpočtové změny v roce 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Plnění k 31.12.2018	% plnění k uprav. rozpočtu
Změna stavu krátk. prostředků na účtu	1 337 000,00	-1 149 600,00	187 400,00	180 213,04	96,16%
<b>Celkem financování</b>	<b>1 337 000,00</b>	<b>-1 149 600,00</b>	<b>187 400,00</b>	<b>180 213,04</b>	<b>96,16%</b>

Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byl plánován deficit rozpočtu ve výši 1 337 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2018 nedošlo k realizaci projektu „Bezpečná cyklistická doprava“, který je mimo jiné podpořen dotací z Moravskoslezského kraje, a nedošlo k výkupům pozemků týkající se stavby Cyklostezky Odry – Morava – Dunaj v Moravskoslezském kraji, byl deficit rozpočtu pouze 180 213,04 Kč.

### 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 2018 nebyla DSO Regionem Poodří provedena žádná veřejnosprávní kontrola a ani poskytnuty žádné finanční prostředky formou daru, příspěvku či dotace.

## **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. 2018.

Dne 18. prosince 2018 byl vydán plán inventur na rok 2018, 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 28 inventurních soupisů.

V termínu do 28. ledna 2019 byla inventarizační komisí vydána souhrnná zpráva o průběhu a výsledků inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2018 (tzv. inventarizační zpráva), která v závěru konstatuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly (přebytky ani manka). Inventarizační zpráva za rok 2018 je součástí závěrečného účtu.

## 6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2018 bylo provedeno dne 4. února 2019 v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 21. 8. 2018 pracovníkem Krajského úřadu Moravskoslezského kraje.

Krajský úřad předal Zprávu o výsledku hospodaření přezkoumání hospodaření, která je uvedena v přílohové části tohoto závěrečného účtu.

Závěrem této zprávy je konstatováno:

**A.1.** Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2018 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

**A.2.** Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě: při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**A.3.** Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku: dle předložených výkazů lze konstatovat, že:

- a. podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí činí 24,39% (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 0,00 Kč)
- b. podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činí 9,30% (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 400 000,00 Kč)
- c. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí činí 0,00%

**A.4.** Rozpočtová odpovědnost svazku obcí: podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 0,00 %.

## **7. Přílohy**

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2018

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2018

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2018

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO k 31. 12. 2018

Příloha č. 5: Tabulky státního závěrečného účtu za rok 2018

Příloha č. 6: Inventarizační zpráva k 31. 12. 2018

Příloha č. 7: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2018