

# REGION POODŘÍ



## Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2015



Vypracovala: Jeřábková  
Dne: 7. 6. 2016

## 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 2015 .....</b>	<b>5</b>
<b>3.1 Plnění rozpočtu příjmu .....</b>	<b>5</b>
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
<b>3.2 Plnění rozpočtu výdajů.....</b>	<b>8</b>
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
<b>3.3 Financování .....</b>	<b>10</b>
<b>4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY.....</b>	<b>11</b>
<b>5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK .....</b>	<b>12</b>
<b>6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SVAZKU .....</b>	<b>13</b>
<b>7. PŘÍLOHY.....</b>	<b>14</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: 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:	<a href="mailto:region@regionpoodri.cz">region@regionpoodri.cz</a>
www stránky	<a href="http://www.regionpoodri.cz">www.regionpoodri.cz</a>

### Složení DSO Regionu Poodří:

Skládá se z části: 19 obcí

Albrechtičky, Bartošovice, Bernartice nad Odrou, Bílov, Hladké Živovice, 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 částí 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%
<b>Příjmy celkem</b>	<b>791 600,00</b>	<b>13 583 000,00</b>	<b>14 374 600,00</b>	<b>14 374 189,99</b>	<b>100,00%</b>
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%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>791 600,00</b>	<b>54 270 000,00</b>	<b>55 061 600,00</b>	<b>55 059 838,56</b>	<b>100,00%</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>0,00</b>	<b>-40 687 000,00</b>	<b>-40 687 000,00</b>	<b>-40 685 648,57</b>	<b>100,00%</b>
Financování	0,00	40 687 000,00	40 687 000,00	40 685 648,57	100,00%
<b>Financování celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>40 687 000,00</b>	<b>40 687 000,00</b>	<b>40 685 648,57</b>	<b>100,00%</b>

#### 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 (iž 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%
<b>Celkem nedaňové příjmy</b>	<b>37 000,00</b>	<b>20 200,00</b>	<b>57 200,00</b>	<b>57 032,52</b>	<b>99,71%</b>

### 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
Oslutní 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	779 390,17	99,99%
Neinvestiční přijaté transfery od kraje	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%
<b>Celkem přijaté dotace</b>	<b>684 600,00</b>	<b>13 632 800,00</b>	<b>14 317 400,00</b>	<b>14 317 157,47</b>	<b>100,00%</b>

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 přílohouvé 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%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>791 600,00</b>	<b>54 270 000,00</b>	<b>55 061 600,00</b>	<b>55 059 838,56</b>	<b>100,00%</b>

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 nespécifikovaná	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%
<b>Celkem běžné výdaje</b>	<b>721 600,00</b>	<b>-182 700,00</b>	<b>538 900,00</b>	<b>537 402,63</b>	<b>99,72%</b>

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%
<b>Celkem kapitálové výdaje</b>	<b>0,00</b>	<b>54 522 700,00</b>	<b>54 522 700,00</b>	<b>54 522 435,93</b>	<b>100,00%</b>



Výdaje Regionu Poodří v roce 2015 představovaly výdaje spojené s provozem kanceláře Regionu Poodří, informačního centra Regionu Poodří a zejména výdaje spojené s realizací projektu, 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 třídění běžných výdajů za rok 2015 (v Kč)

Druhé třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 3	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému 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 zaměstnavateli	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 zemědělních 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%
Zpracování a sl.souvis.s.inform.a komun.	10 000,00	-8 500,00	1 500,00	1 415,00	94,33%
Náklady ostatních služeb	45 000,00	200 200,00	245 200,00	245 145,70	99,98%
Opavky 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%
Pohostění	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 státnímu 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%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>791 600,00</b>	<b>-252 700,00</b>	<b>538 900,00</b>	<b>537 402,63</b>	<b>99,72%</b>

Tab. č. 7: Druhé třídění kapitálových výdajů za rok 2015 (v Kč)

Druhé 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%
Prozeranky	0,00	1 252 900,00	1 252 900,00	1 252 780,00	99,99%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>0,00</b>	<b>54 522 700,00</b>	<b>54 522 700,00</b>	<b>54 522 435,93</b>	<b>100,00%</b>

### 3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů

#### VÝDAJE PRAZENÉ 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 uprv. rozpočtu
Krátk. přijaté půjčené prostředky	0,00	46 000 000,00	46 000 000,00	46 000 000,00	100,00%
Změna stavu krátk. prostředků na účtu	0,00	-5 313 000,00	-5 313 000,00	-5 314 351,43	100,03%
<b>Celkem financování</b>	<b>0,00</b>	<b>40 687 000,00</b>	<b>40 687 000,00</b>	<b>40 685 648,57</b>	<b>100,00%</b>

#### **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