

Region Slezská brána, Radniční náměstí 300, 739 34 Šenov
svazek obcí

Návrh Závěrečného účtu svazku obcí za rok 2015

V souladu se zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů, zveřejňuje svazek obcí Region Slezská brána návrh Závěrečného účtu svazku obcí za rok 2015 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Region Slezská brána za rok 2015.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané členských obcí uplatnit písemně u tajemníka svazku obcí paní Ing. Zdeňky Makarové na adrese Městský úřad Paskov, Paskov, Nádražní 700, 739 21 Paskov, nebo na adrese sídla svazku obcí Region Slezská brána, Radniční nám. č. 300, 739 34 Šenov, a to v termínu do **22. června 2016** nebo ústně na zasedání svazku obcí při jeho projednávání dne **23. června 2016** v Řepištích v Osvětovém domě od 9:00 hod.

V Paskově dne 30.5.2016



Petr Baďura
předseda svazku obcí

Zveřejněno: 30.5.2016

Region Slezská brána
Radniční náměstí 300
739 34 ŠENOV
úkt. Ostrava - město
IČ: 69600969

Sejmuto:

Dokumenty zveřejněny rovněž způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese:

Region Slezská brána

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015**

(v Kč)

sestavený ke dni 23.02.2016

Údaje o organizaci

identifikační číslo	69609969
název	Region Slezská brána
ulice, č.p.	Radniční nám. č. 300
obec	Šenov
PSČ, pošta	739 34

Kontaktní údaje

telefon	558671925
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	222 000,00	222 000,00	206 281,86
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	454 000,00	528 700,00	547 917,00
Příjmy celkem	676 000,00	750 700,00	754 198,86
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000 2420 Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a podob.subje	200 000,00	200 000,00	200 000,00
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obci	379 000,00	379 000,00	398 715,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	75 000,00	149 700,00	149 202,00
0000 Bez ODP	654 000,00	728 700,00	747 917,00
6171 2112 Příjmy z prod. zboží (jinak nakoup.za úč.prodeje)			6 060,00
6171 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	20 000,00	20 000,00	
6171 Činnost místní správy	20 000,00	20 000,00	6 060,00
6399 2141 Příjmy z úroků (část)	2 000,00	2 000,00	221,86
6399 Ostatní finanční operace	2 000,00	2 000,00	221,86
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	676 000,00	750 700,00	754 198,86

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 140 000,00	1 214 700,00	766 149,63
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	1 140 000,00	1 214 700,00	766 149,63
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2219 5164 Nájemné		15 000,00	107 848,00
2219 5169 Nákup ostatních služeb	471 000,00	456 000,00	
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	471 000,00	471 000,00	107 848,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	24 000,00	71 500,00	57 450,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	160 000,00	237 200,00	248 839,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	184 000,00	308 700,00	306 289,00
6171 5019 Ostatní platy		39 000,00	38 539,00
6171 5021 Ostatní osobní výdaje			
6171 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk		93 500,00	93 338,00
6171 5139 Nákup materiálu j.n.		2 000,00	4 891,00
6171 5161 Poštovní služby			95,00
6171 5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	2 964,00
6171 5169 Nákup ostatních služeb	482 000,00	237 500,00	152 773,13
6171 5229 Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		60 000,00	59 312,50
6171 5361 Nákup kolků			100,00
6171 Činnost místní správy	485 000,00	435 000,00	352 012,63
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	1 140 000,00	1 214 700,00	766 149,63
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	464 000,00-	464 000,00-	11 950,77-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech(+/-)	8115	464 000,00	11 950,77
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		464 000,00	11 950,77

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrát	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	466 170,42	11 950,77	454 219,65	11 950,77
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	466 170,42	11 950,77	454 219,65	11 950,77
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrát			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 592,75		7 592,75
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	37 606 054,92	37 000,00	37 643 054,92
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	114 362,00		114 362,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	167 178,00		167 178,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	837 717,00		837 717,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	7 592,75-		7 592,75-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	369 677,00-	748 854,00-	1 118 731,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	114 362,00-		114 362,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	1 674,00-	3 340,00-	5 022,00-

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	379 000,00	379 000,00	398 715,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	75 000,00	149 700,00	149 202,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UJZ	Položka	Text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
-----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

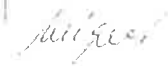
Regionální úřad pro životní prostředí

Region Slezská brána
Radniční náměstí 300
739 34 Š E N O V
okr. Ostrava - město
IČ: 69609969

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Mizerová

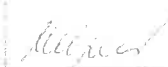
Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů



Osoba odpovědná za rozpočet

Jana Mizerová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů



Statutární zástupce

Petr Baďura, předseda DSO

Podpisový záznam
statutárního zástupce





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

MSK 28856/2016



Čj.: MSK 28856/2016
Sp. zn.: KON/12368/2015/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová
Telefon: 595 622 561
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Region Slezská brána, IČ: 69609969 za rok 2015

Na základě písemné žádosti ze dne 11. 5. 2015 provedla:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	311/03/2015	2736

dne 11. 2. 2016 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2015, místem provedení přezkoumání hospodaření byl městský úřad Šenov.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2015 dne 18. 8. 2015.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 11. 2. 2016.

Zástupci svazku obcí:

- Petr Baďura, předseda svazku
- Jana Mizerová, 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 27. 8. 2015 Ing. Annou Dardovou.



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) | 0,84 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 0,50 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

Výpočet ukazatelů dle § 10 zákona č. 420/2004 Sb. byl proveden z předběžných výsledků před uzavřením účetního období.

V této zprávě jsou zpracovány 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 svazku obcí 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 19. 2. 2016

Zprávu zpracovala a sepsala:	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor pověřený řízením	

Se zprávou byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal:		
Petr Baďura, předseda svazku obcí Region Slezská brána	Dne:	23.2.2016
	Podpis:	

Zpráva byla vyhotovena ve 2 stejnopisech:	
Stejnopis č. 1	pro odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje
Stejnopis č. 2	pro svazek obcí Region Slezská brána

Seznam předložených dokladů:

- rozpočtové provizorium na rok 2015 schválené shromážděním starostů obcí dne 12. 12. 2014,
- rozpočtové opatření č. 1 schválené shromážděním starostů dne 15. 9. 2015 (účetní doklad č. 548),
- rozpočtové opatření č. 2 schválené shromážděním starostů dne 8. 12. 2015 (účetní doklad č. 560),
- rozpočtový výhled na období 2016 - 2019 schválený shromážděním starostů dne 8. 12. 2015,
- rozpočtový výhled svazku obcí schválený shromážděním starostů dne 21. 4. 2015,
- rozpočet svazku obcí na rok 2015 schválený shromážděním starostů dne 26. 2. 2015,
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2014 schválený shromážděním starostů obcí dne 21. 4. 2015,
- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2015,
- příloha rozvahy sestavená k 31. 12. 2015,
- výkaz rozvaha k 30. 6. 2015,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2015 v Kč,
- účetní doklady č. 551 - 567 za měsíc říjen - prosinec 2015 (příjmové doklady),
- účetní doklady č. 94 - 108 za měsíc listopad a prosinec 2015 (výdajové doklady),
- účetní doklady č. 1 - 61 za období od 1. 1. do 29. 6. 2015 a č. 500 - 536 za období od 1. 1. do 1. 7. 2015,
- účetní závěrka svazku obcí za rok 2014 schválená shromážděním starostů obcí dne 21. 4. 2015,
- výkaz FIN 2 - 12 M k 30. 6. 2015,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 6. 2015,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2015 v Kč,
- smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje uzavřená dne 11. 8. 2015, dotace v max. výši Kč 149.400,- je určena na úhradu uznatelných nákladů na realizaci projektu "Projektový manažer VIII. a poradenství v regionu Slezská brána", závěrečné vyúčtování dle smlouvy do 30. 7. 2016, účetní doklady č. 547 ze dne 10. 9. 2015 (přijetí 1. splátky dotace) a č. 566 ze dne 31. 12. 2015 (zaúčtování dohadné položky k dotaci),
- závěrečné vyúčtování projektu "Projektový manažer VII. a poradenství v regionu Slezská brána" zasláno poskytovateli dotace dne 15. 7. 2015, účetní doklad č. 542 ze dne 31. 8. 2015 (přijetí 2. splátky dotace ve výši Kč 74.502,-),

- smlouva o nájmu uzavřená dne 18. 12. 2015 s fyzickou osobou - předmětem smlouvy je nájem pozemku p.č. 5125/12 v k.ú. Sviadnov (svazek obcí je nájemce), nájem je uzavřen na dobu určitou do 1. 10. 2027, účetní doklad č. 106 ze dne 21. 12. 2015 (úhrada nájmu),
- zápisy ze shromáždění starostů měst a obcí svazku obcí ze dne 26. 2., 21. 4. a 16. 6. 2015,
- zpráva o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2014 ze dne 12. 3. 2015,
- záznamy o předložení zprávy o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí na jednáních zastupitelstev členských obcí,
- záznamy o předložení závěrečného účtu svazku obcí za rok 2014 po jeho schválení v orgánu svazku obcí na jednáních zastupitelstev členských obcí,
- záznamy o zveřejnění návrhu rozpočtu svazku obcí na rok 2015 a návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2014 na úředních deskách obcí (Paskov, Šenov, Vratimov, Kaňovice, Řepiště, Sedliště, Sviadnov, Václavovice, Žabeň).