

# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU DSO REGIONU POODŘÍ ZA ROK 2018

Návrh závěrečného účtu Regionu Poodří zde vyvěšený obsahuje pouze základní informaci o celkovém hospodaření svazku za rok 2018. Vzhledem k rozsáhlosti závěrečného účtu a omezené velikosti plochy úřední desky, je kompletní závěrečný účet Regionu Poodří za rok 2018 včetně všech příloh k dispozici k nahlédnutí v kanceláři Regionu Poodří, 742 54 Bartošovice č.p. 1 – zámek nebo na internetových stránkách členských obcí (v sekci „úřední deska“) a zároveň na internetových stránkách Regionu Poodří (Ekonomika svazku). Připomínky k návrhu závěrečného účtu se mohou uplatnit písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění nebo ústně na zasedání valné hromady, která se bude konat 26. března 2019 na zámku v Bartošovicích.

## Údaje o rozpočtovém hospodaření svazku za rok 2018

	<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>

## 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 %.

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, tj. výdajů se rozpočtových prostředků, finanční operací, tj. výdajů a příjmů peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- finanční operace, tj. výdajů ze stávajících prostředků,
- finanční operace, tj. výdajů ze účtů záloh,
- hospodaření a realizace projektů poskytnutých z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- výdajů a výnosů finančních vzájemně ze zřízení rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům ústředí, k jiným rozpočtům, ke zřítním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí,
- nakládání a hospodaření s majetkem státním, s nemajetkem svazek obcí,
- zadávání a realizování veřejných zakázek,
- smluvní povinnosti a závazky a nakládání s nimi,
- režim za zřizování fyzických a právnických osob,
- zřizování nových a zrušování stávajících ve prospěch třetích osob,
- územní vztahy členů k majetku svazku obcí,
- ovládnutí poměru dluhu uzemního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

**Přehled přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:**

- obsahové povinnosti zúčtování jednotlivých příjmů, zejména příjmy o finančním hospodaření svazku obcí, o hospodaření s jich majetkem, o územních a o odborných,
- součtu hospodaření s finančními prostředky ve zveřejněném rozpočtu,
- ovládnutí ústředí poskytnutého nebo náhradně finanční výpomocí a poměru jeho podílů,
- věcné a formální správnosti údajů o přezkoumaných operacích.

Uvedené přehledy přezkoumání byly ověřeny na písemnostech uvedených v Seznamu přezkoumaných dokumentů.

**A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2018**

- A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.
  - 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 svazku obcí v budoucnu.



Název členské obce: ..... *OBEC KUJAVY* .....

Evidenční číslo vyvěšení: ..... *21/2019* .....

Vyvěšeno na úřední desce dne: **11. 3. 2019**

Sejmuto z úřední desky dne: **26. 3. 2019**

*Kuřavská*  
 Obecní úřad Kujavy  
 okres Nový Jičín  
 Kujavy 86  
 742 45 Fulnek

**A.3 Pevností pohledovek, závazků a zastaveného majetku**

Dle přehledových výkazů lze konstatovat, že:

- podíl pohledovek na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých pohledovek činila Kč **0,00**) **24,39 %**
- podíl závazků na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč **409.000,00**) **9,30 %**
- podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí **0,00 %**

**A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí**

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky **0,00 %**

Dle přehledových výkazů lze konstatovat, že dluh svazku obcí nepřetrvává k uzavření dnů 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vše uvedené ukazatele byly zkontrolovány na základě údajů z účtů a finančních výkazů před jejich uzavřením a přehledem do Centrálního systému účetních informací státu.

**B. Přijetí a plnění opatření k naprávě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2017**

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci svazku obcí v přezkoumávaném období svazek obcí:

- nezakázal finanční operace, tj. výdaj ze tvorby a použití peněžních fondů,
- neobdržel o nákladů a výnosů podnikatelské činnosti,
- neobdržel s přílohy poskytnutých z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nesladi za zřizování fyzických a právnických osob,
- nezastavil majetek ve vlastnictví ve prospěch třetích osob,
- nezakázal věcné břemeno k majetku ve vlastnictví.

Vše zprávy jsou zapracovány výdajky uvedené v zápisu o výskytu důkno přezkoumání hospodaření v přílohy technické účto přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zpráva uvádějí dále kontrolní zprávy jejich kontrolních orgánů.

Všechny zprávkové dokumenty byly svazku obcí poskytnuty.

