

REGION POODŘÍ

742 54 Bartošovice čp. 1 – zámek, tel.: 556 720 490, e-mail: region@regionpoodri.cz

S v o l á v á m

jednání valné hromady Regionu Poodří, které se uskuteční
v **úterý 28. června 2011 v 10.00 hodin na zámku v Bartošovicích**

Program jednání:

1. Zahájení
2. Kontrola plnění úkolů
3. Zpráva o činnosti svazku za II. Q. roku 2011
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2010
5. Zpráva kontrolního výboru k závěrečnému účtu za rok 2010
6. Projednání Výroční zprávy svazku za rok 2010
7. Rozpočtové opatření č. 2/2011
8. Různé
9. Závěr

Bartošovice, 10. června 2011

MVDr. Kateřina Křenková
předseda svazku

Potvrzuji vyvěšení pozvánky na jednání valné hromady Regionu Poodří, které se uskuteční v úterý 28. června 2011 v 9.30 hodin **na zámku v Bartošovicích**, Závěrečného účtu Regionu Poodří za rok 2010 a Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Region Poodří.

Dokumenty byly vyvěšena po dobu 15 dnů na úřední desce a elektronické desce Obecního úřadu v:

.....PETŘVALDĚ.....

Evidenční číslo vyvěšení:

.....36/11.....

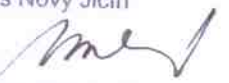
Vyvěšeno :

10. června 2011

Sejmuto :

28. června 2011

OBECNÍ ÚŘAD
742 60 PETŘVALD
okres Nový Jičín

..........
podpis a razítko

REGION POODŘÍ



Závěročný účet dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2010



Vypracoval: Varga
Dne: 8.6.2011

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 2010.....	5
3.1 Plnění rozpočtu příjmů.....	5
3.1.1 Daňové příjmy.....	5
3.1.2 Nedaňové příjmy	6
3.1.3 Kapitálové příjmy	6
3.1.4 Přijaté dotace	6
3.2 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
3.3 Financování	9
4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY	11
5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK.....	12
6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCE	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 členských obcí svazku.

Vyvěšeno: 10. června 2011

Sejmuto: 28. června 2011

Projednání závěrečného účtu:

Dne 28.června 2011 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 předložení jednotlivým zastupitelům ve své obci (viz. kopie potvrzení o převzetí).

V Bartošovicích dne 29. června 2011

.....
MVDr. Kateřina Křenková
předsedkyně svazku

.....
Ing. Oldřich Usvald
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.eu

Složení DSO Regionu Poodří:

Skládá se z částí : 21 obcí

Albrechticky, Bartošovice, Bernartice nad Odrou, Bílov, Bravantice, Hladké Životice, Jeseník nad Odrou, Jistebník, Kateřinice, Kujavy, Kunín, Mošnov, Petřvald, Pustějov, Sedlnice, Skotnice, Suchdol nad Odrou, Šenov u NJ, 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. Oldřich Usvald

3. Údaje o rozpočtovém hospodaření DSO za rok 2010

Rozpočet DSO Regionu Poodří na rok 2010 byl schválen na valné hromadě konané 17. prosince 2009 jako deficitní, s celkovými příjmy ve výši 1 887 600,- Kč, celkovými výdaji ve výši 3 499 000,- Kč, financování 1 611 400,- Kč. Financování bylo pokryto zůstatkem peněžních prostředků na účtu Regionu Poodří k 31.12.2009.

Schválený rozpočet příjmů představoval nedaňové příjmy ve výši 892 600,- Kč a přijaté dotace ve výši 995 000,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se členil na běžné výdaje ve výši 2 029 000,- Kč a kapitálové výdaje ve výši 1 470 000,- Kč.

V průběhu roku došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 až 4 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 2 814 800,- Kč a rozpočtu výdajů 4 706 000,- Kč.

Rozpočtové hospodaření DSO za rok 2010 bylo ukončeno záporným zůstatkem ve výši 1 047 853,- Kč.

Tab. č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2010 (v Kč)

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 4</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2010</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Daňové příjmy	0	0	0	0	0,00%
Nedaňové příjmy	892 600	-671 800	220 800	220 387	99,81%
Kapitálové příjmy	0	0	0	0	0,00%
Přijaté transfery	995 000	1 599 000	2 594 000	2 593 753	99,99%
Převody mezi účty	0	0	0		0,00%
Příjmy celkem	1 887 600	927 200	2 814 800	2 814 140	99,98%
Běžné výdaje	2 029 000	565 500	2 594 500	1 750 503	67,47%
Kapitálové výdaje	1 470 000	641 500	2 111 500	2 111 490	100,00%
Převody mezi účty	0	0	0	0	0,00%
Výdaje celkem	3 499 000	1 207 000	4 706 000	3 861 993	82,07%
Saldo: Příjmy - výdaje	-1 611 400	-279 800	-1 891 200	-1 047 853	55,41%
Financování	1 611 400	279 800	1 891 200	1 047 853	55,41%
Financování celkem	1 611 400	279 800	1 891 200	1 047 853	55,41%

3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2010 ve výši 1 887 600,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2010 dosáhly příjmy výše 2 814 800,- Kč. Příjmy byly splněny na 99,98% upraveného rozpočtu.

3.1.1 Daňové příjmy

DSO Regionu Poodří nemá žádné daňové příjmy.

3.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2010 objemu 220 387,- Kč, tj. plnění na 99,81% upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 3.5.

Mezi nejvýznamnější nedaňové příjmy patří příjmy z poskytování služeb, které činí více jak 50% nedaňových příjmů. Jedná se zejména o příjmy plynoucí z výstavnické činnosti.

Oproti schválenému rozpočtu došlo k poklesu nedaňových příjmů v důsledku nesplacení půjčky Místní akční skupinou Regionu Poodří, o.s.. Splatnost půjčky byla ve smlouvě o poskytnutí bezúročného úvěru prodloužena do 31.12.2011.

Tab. č. 2: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2010 (v Kč)

Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Příjmy z poskyt. služeb a výrobků	247 600	-93 000	154 600	154 277	99,79%
Příjmy z pronájmu majetku j.n.	30 000	11 500	41 500	41 500	100,00%
Příjmy z úroků	15 000	-6 300	8 700	8 610	98,97%
Přijaté neinvestiční dary	0	16 000	16 000	16 000	100,00%
Splátky půjček od o.s.	600 000	-600 000	0	0	0,00%
Celkem nedaňové příjmy	892 600	-671 800	220 800	220 387	99,81%

3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2010 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2010 ze dotace v úhrnné výši 2 593 753,- Kč. Dotace byly poskytnuty pouze z rozpočtů územní úrovně, tj. z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí. Objemy přijatých dotací v roce 2010 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 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Neinv. přijaté transfery od obcí	995 000	409 800	1 404 800	1 404 553	99,98%
Neinv. přijaté transfery od krajů	0	813 200	813 200	813 200	100,00%
Investiční přijaté transfery od obcí	0	306 000	306 000	303 000	99,02%
Investiční přijaté transfery od krajů	0	70 000	70 000	70 000	100,00%
Celkem přijaté dotace	995 000	1 599 000	2 594 000	2 590 753	99,87%

V roce 2010 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí Regionu Poodří na realizaci těchto projektů:

ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

V roce 2010 DSO obdrželo první splátku dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 61 200,- Kč na realizaci projektu „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“. Celková dotace činí 204 000,- Kč, celkové výdaje projektu 340 000,- Kč. Dotace ve výši 142 800,- Kč bude obdržena v roce 2011 po předložení závěrečného vyúčtování. Předmětem dotace bylo krytí nákladů spojených s provozem Regionu Poodří, tj. nájemné, telekomunikační poplatky, poradenské služby, nákup kancelářských potřeb a částečné krytí nákladů spojených s pořádáním akcí (Otevírání Poodří, Ocelový muž, Hry bez venkovských hranic). Ukončení projektu je do 31. 12. 2010. Členské obce DSO se na tomto projektu podíleli podílem na projektu ve výši 136 017,- Kč.

PODPORA CESTOVNÍHO RUCHU V REGIONU POODŘÍ NA ROK 2009

DSO obdrželo v roce 2010 první splátku dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 250 000,- Kč z celkové výše 500 000,- Kč na realizaci projektu „Podpora cestovního ruchu v Regionu Poodří v roce 2009“. Celkové náklady na tento projekt činí 750 000,- Kč. Předmětem projektu je zhotovení vstupních cedulí, které jsou umístěny při vjezdu do jednotlivé členské obce a studie „Muzeum a rybníkářství“. Ukončení projektu je do 30. 6. 2011. Obce se na projektu podílely částkou ve výši 250 018,- Kč.

ZKVALITNĚNÍ SLUŽEB V TURISTICKÉM INFORMAČNÍM CENTRU REGIONU POODŘÍ

DSO Regionu Poodří obdrželo v roce 2010 první splátku dotace ve výši 72 000,- Kč na realizaci projektu „Zkvalitnění služeb v TIC Regionu Poodří v roce 2010. Celkové náklady projektu činí 100 000,- Kč, schválená výše dotace 90 000,- Kč. Předmětem projektu je zakoupení laminátoru, video spot o poodří a prezentace Regionu Poodří. Druhá splátka dotace ve výši 18 000,- Kč bude obdržena v roce 2011 po předložení závěrečného vyúčtování.

PODPORA CESTOVNÍHO RUCHU V REGIONU POODŘÍ NA ROK 2010

V roce 2010 DSO obdržel první splátku dotace ve výši 250 000,- Kč z rozpočtu Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „Podpora cestovního ruchu v Regionu Poodří na rok 2010“. Předmětem projektu s celkovými náklady ve výši 750 000,- Kč je vydání publikace „Rybí speciality v Poodří“ a vydání propagační složky A4 s prezentačními listy členských obcí Regionu Poodří včetně vyhotovení databáze fotografií k dalšímu využití. Celkově přiznaná dotace činí 500 000,- Kč. Ukončení projektu je plánováno na 30. 6. 2011. Obce se na projektu podílely částkou 214 998,- Kč.

PODPORA CESTOVNÍHO RUCHU V REGIONU POODŘÍ NA ROK 2011

V roce 2010 DSO obdržel první splátku dotace ve výši 250 000,- Kč z rozpočtu Moravskoslezského kraje, která je určena na realizaci projektu „Podpora cestovního ruchu v Regionu Poodří na rok 2011“ je určena na zakoupení mobilního pódia a paravánů k prezentaci Regionu Poodří, vydání novin „Doma v Moravském Kravařsku, vydání Turistické mapy Regionu Poodří a vydání trhacích map turistické oblasti Moravské Kravařsko. Ukončení projektu je plánováno do 30.6.2012. Celkové náklady na realizaci projektu představují částku ve výši 750 000,- Kč.

ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2010

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 20,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 796 520,- Kč. Z této částky je pak 50% určeno na výplatu neinvestičního příspěvku Místní akční skupině Regionu Poodří.

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 2010 a státní závěrečný účet za rok 2010 jsou uvedeny v přílohové části závěrečného účtu.

3.2 Plnění rozpočtu výdajů

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2010 ve výši 3 499 000,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2010 výše 4 706 000,- Kč, z toho běžných výdajů 2 594 500,- Kč, kapitálových výdajů 2 111 500,- Kč (viz tabulka 4).

Tab. č. 4: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2010 (v Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Běžné výdaje	2 029 000	565 500	2 594 500	1 750 503	67,47%
Kapitálové výdaje	1 470 000	641 500	2 111 500	2 111 490	100,00%
Převody mezi účty	0	0	0	0	0,00%
Celkem výdaje	3 499 000	1 207 000	4 706 000	3 861 993	82,07%

Celkové navýšení bylo kryto zejména přijatými dotacemi z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí Regionu Poodří.

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2010 dosáhlo výše 3 861 993,- Kč, což představuje plnění na 82,07 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 67,47 % 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 celkových výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Vnitřní správa	3 477 900	324 300	3 802 200	3 800 424	99,95%
Ostatní zál.pozemních komunik.	0	41 500	41 500	41 500	100,00%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	4 000	-900	3 100	3 018	97,35%
Pojištění funkčně nspecifikov.	17 100	0	17 100	17 051	99,71%
Ostatní činnosti jinde nezař.	0	842 100	842 100	0	0,00%
Celkem výdaje	3 499 000	1 207 000	4 706 000	3 861 993	82,07%

Výdaje Regionu Poodří v roce 2010 představovaly výdaje spojené s provozem kanceláře Regionu Poodří, Turistického informačního centra Regionu Poodří a zejména výdaje spojené s realizací projektů, na které byly z rozpočtu Moravskoslezského kraje obdrženy dotace. Jedná se o projekty uvedené v kapitole 3.1.4 Přijaté dotace.

3.2.2 Druhové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Tab. č. 6: Druhové členění běžných výdajů za rok 2010 (v Kč)

Druhové třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Ostatní platy	80 000	13 200	93 200	93 167	99,96%
Ostatní osobní výdaje	17 000	17 000	34 000	33 900	99,71%
Potraviny	0	9 900	9 900	9 894	99,94%
Knihy, učební pomůcky a tisk	0	1 400	1 400	1 320	94,29%
Drobný hmotný dlouhodobý maj.	35 000	12 200	47 200	46 996	99,57%
Nákup zboží	0	500	500	480	96,00%
Nákup materiálu	13 500	11 600	25 100	24 886	99,15%
Realizované kurzové ztráty	1 500	-1 500	0	0	0,00%
Služby pošt	3 000	-700	2 300	2 228	96,87%
Služby telekomunikací a radiokom.	12 000	5 400	17 400	17 258	99,18%
Služby peněžních ústavů	21 100	-900	20 200	20 069	99,35%
Nájemné	20 000	20 600	40 600	40 450	99,63%
Nákup ostatních služeb	1 518 400	-368 200	1 150 200	1 149 955	99,98%
Opravy a udržování	0	3 000	3 000	2 949	98,30%
Cestovné	27 000	15 600	42 600	42 526	99,83%
Pohoštění	30 000	-19 400	10 600	10 520	99,25%
Věcné dary	0	10 800	10 800	10 745	99,49%
Neinv. transfery obč.sdružením	247 500	-47 400	200 100	200 010	99,96%
Nákup kolků	1 000	-1 000	0	0	0,00%
Platby daní a poplatků stát.rozp.	1 000	-400	600	600	100,00%
Platby daní a popl. krajům,obcím	1 000	1 700	2 700	2 550	94,44%
Dary obyvatelstvu	0	40 000	40 000	40 000	100,00%
Nespecifikované rezervy	0	842 100	842 100	0	0,00%
Celkem výdaje	2 029 000	565 500	2 594 500	1 750 503	67,47%

Tab. č. 7: Druhové členění kapitálových výdajů za rok 2010 (v Kč)

Druhové třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 4	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010	% plnění k upravenému rozpočtu
Budovy, haly a stavby	1 470 000	641 500	2 111 500	2 111 490	100,00%
Celkem výdaje	1 470 000	641 500	2 111 500	2 111 490	100,00%

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 2010 se stal upravený rozpočet obce schodkovým ve výši 1 049 852,60 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2010 ve výši 843 384,69 Kč.

Tab. č. 3.8: Podrobnější rozbor peněžních prostředků za rok 2010 (v Kč)

Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.2010	1 891 237,29
Saldo příjmů a výdajů za rok 2010	- 1 049 852,60
Konečný stav PP na účtech k 31.12.2010	843 384,69

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 2010 nebyly DSO Regionem Poodří poskytnuty žádné příspěvky.

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, kterými se zabezpečuje provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků účetní jednotky k rozvahovému dni 31. 12. 2010.

Inventury byly provedeny řádně. Závěrem bylo konstatováno, že fyzický stav majetku odpovídá účetnímu stavu.

Výsledky inventarizace majetku k 31.12.2010				
Druh majetku	účetní hodnota	hodnota zjištěná fyz.inventarizací v Kč	Rozdíl	
			manko v Kč	přebytek v Kč
Dlouh.nehm.majetek (nad 60000 Kč)	0,00	0,00		
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	190 000,00	190 000,00		
Drobný dl.nehm.maj. (7000-60000 Kč)	0,00	0,00		
Stavby	1 762 000,00	1 762 000,00		
Dlouh.hmotný majetek (nad 40000 Kč)	650 097,00	650 097,00		
Drobný dl.hmotný majetek	575 355,70	575 355,70		
Nedokončený DNHM	631 490,00	631 490,00		
Nedokončený DHM	1 129 500,00	1 129 500,00		
Materiál na skladě	0,00	0,00		
Zboží na skladě	450,00	450,00		
Pokladní hotovost	0,00	0,00		
Ceniny	0,00	0,00		
Peněžní prostř. na vkladových účtech	843 384,69	843 384,69		
Pohledávky	0,00	0,00		
Závazky	0,00	0,00		
Přijaté zálohy na dotace	500 000,00	500 000,00		
Náklady příštích období	480,00	480,00		
Dohadné položky aktivní	763 600,00	763 600,00		
Jméno účetní jednotky	3 715 643,99	3 715 643,99		
Dotace na pořízení DM	1 908 800,00	1 908 800,00		
Oceňovací rozdíly při změně metody	528 359,70	528 359,70		
Poskytnuté přechodné výpomoci	600 000,00	600 000,00		
Podrozvahové účty	1 262 206,49	1 262 206,49		

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2010 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO 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, že při přezkoumání hospodaření svazku obcí dle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb. – **„nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny“.**

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě – „v rámci provedeného přezkoumání nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí“.

7. Přílohy

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2010

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2010

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2010

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu USC a dobrovolných svazků obcí k 31. 12. 2010

Příloha č. 5: Rozbory hospodaření DSO Regionu Poodří k 31. 12. 2010

Příloha č. 6: Finanční vypořádání dotací se státním rozpočtem za rok 2010 a státní závěrečný účet za rok 2010

Příloha č. 7: Zápis o provedení inventarizace hmotného a nehmotného majetku ke dni 31. 12. 2010

Příloha č. 8: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2010

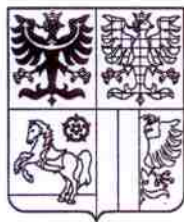
Evidenční číslo písemnosti: 36/11

Vyvěšeno dne: 10. 6. 2011

Bude sňato dne: 28. 6. 2011

Sňato dne:

Úřední razítko OÚ:
OBEČNÍ ÚRAD
742 60 PETŘVALD
okres Nový Jičín
Za správnost: Miluše Maliková



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor kontroly a interního auditu
28. října 117, 702 18 Ostrava



Čj.: MSK 75030/2011
Sp. zn.: KON/17947/2010/Šva
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Alexandra Klajmonová
Telefon: 595 622 307
Fax: 595 622 282
E-mail: alexandra.klajmonova@kr-moravskoslezsky.cz
Datum: 2011-05-05

Stejnopis č. 2

**Zpráva
o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
Region Poodří,
IČ 69581762 za rok 2010**

Na základě písemné žádosti ze dne 3. 5. 2010 provedla kontrolní skupina ve složení:

Jméno, příjmení	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Alexandra Klajmonová	Kontrolor pověřený řízením	415/03/2010	2934

dne 5. 5. 2011 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k 31. 12. 2010.

Místo provedení přezkoumání hospodaření: Bartošovice č.p. 1 – zámek 1, 742 54 Bartošovice

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2010 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 26. 8. 2010.

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. 449/2009 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. 449/2009 Sb.),
6. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. (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. 40/1964 Sb.**, Občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 40/1964 Sb.),
11. **zákon č. 513/1991 Sb.**, Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 513/1991 Sb.),
12. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy.**

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 odst. 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.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2010 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 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Při dílčím přezkoumání hospodaření k 31. 7. 2010 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**B.2.1**

Ověřením výkazu FIN 2 – 12 M sestaveného k 31. 7. 2010 bylo zjištěno, že částky v příjmech a výdajích (sloupec č. 1) neodpovídají rozpočtu na rok 2010 schválenému valnou hromadou svazku obcí dne 17. 12. 2009 (usnesení č. 14.3).

K nedostatkům uvedeným v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření svazek obcí přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků a podal informaci o jejich splnění při konečném přezkoumání dle § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. Valná hromada svazku obcí usnesením č. 17.2 ze dne 30. 9. 2010 doplnila a opravila administrativní chybu uvedenou v usnesení č. 14.3 ze dne 17. 12. 2009.

Přijatá opatření byla splněna.

C. Závěr**C.1 Při přezkoumání hospodaření svazku obcí dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2010**

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2010 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

C.3 Podíl pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí činil 21,32 % (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 600.000,--),
- podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činil 17,77 % (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,--),
- podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí činil 0,00 %.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zápis nevylučuje 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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

V Ostravě dne 5. 5. 2011

Zprávu zpracovala a sepsala:	
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor pověřený řízením	<i>Klajmonová</i>

Se zprávou byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala:		
MVDr. Kateřina Křenková, předsedkyně svazku obcí	dne:	10. 5. 2011
	podpis:	<i>Křenková</i>

Zpráva byla vyhotovena ve 2 stejnopisech:	
Stejnopis č. 1	pro odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje
Stejnopis č. 2	pro svazek obcí Region Poodří

Seznam dokladů, písemností a podkladů předložených svazkem obcí v rámci přezkoumání hospodaření za rok 2010:

- výkaz Fin 2 – 12 M k 31. 7. a 31. 12. 2010 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 7. a 31. 12. 2010 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2010 v Kč,
- výkaz příloha k 31. 12. 2010 v Kč,
- rozpočet svazku obcí na rok 2010, schválený orgánem svazku obcí dne 17. 12. 2009, včetně písemností dokládajících zveřejnění návrhu rozpočtu před jeho schválením v orgánu svazku obcí v obcích, které jsou jeho členy,
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2009, schválený orgánem svazku obcí dne 24. 6. 2010, včetně písemností dokládajících zveřejnění návrhu závěrečného účtu před jeho projednáním v orgánu svazku obcí v obcích, které jsou jeho členy a písemností dokládajících projednání závěrečného účtu v zastupitelstvech členských obcí,
- rozpočtová opatření č. 1 – 4/2010, schválená orgánem svazku obcí dne 30. 3., 24. 6., 30. 9. a 16. 12. 2010,
- rozpočtový výhled svazku obcí do roku 2013, schválený orgánem svazku obcí dne 24. 3. 2009,
- rozpočtový výhled svazku obcí do roku 2014, schválený orgánem svazku obcí dne 16. 12. 2010,

- zápisy z jednání kontrolního výboru svazku obcí konaného dne 24. 6. a 15. 12. 2010, včetně písemností o jejich předložení zastupitelstvům členských obcí,
- Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří ze dne 1. 11. 2001 a Stanovy svazku obcí ze dne 1. 11. 2001,
- zápisy a usnesení z jednání valné hromady členských obcí ze dne 17. 12. 2009, 30. 3., 24. 6., 30. 9. (odstranění nedostatku viz bod B.2.1) a 16. 12. 2010,
- smlouvy č. 2010/01 – č. 2010/16 o nájmu velkoplošného stanu a mobiliáře ze dne 1. 6. – 27. 7. 2010, včetně účetních dokladů – předpisy pohledávek,
- písemnosti k dotaci poskytnuté z rozpočtu Moravskoslezského kraje (ÚZ 317) – Podpora obnovy a rozvoje venkova Moravskoslezského kraje 2009 ve výši Kč 500.000,- na akci „Informační místa k zastavení v obcích Regionu Poodří“, včetně závěrečného vyúčtování projektu ze dne 26. 7. 2010,
- písemnosti k dotaci poskytnuté z rozpočtu Moravskoslezského kraje (ÚZ 317) – ve výši Kč 204.000,- na realizaci projektu „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“, včetně závěrečného vyúčtování projektu ze dne 26. 1. 2011,
- pokladní doklady č. 100022 - 100029 za měsíc březen 2010,
- pokladní doklady č. 100051 - 100057 za měsíc červen 2010,
- pokladní doklady č. 100095 – 100106 za měsíc prosinec 2010,
- účetní doklady č. 5022 – 5032 za měsíc červen 2010,
- účetní doklady č. 10171 – 10188 (bankovní výpis č. A.10 za měsíc říjen 2010),
- účetní doklady č. 5044 – 5054 za měsíc září 2010,
- účetní doklady č. 5059 – 5063 za měsíc listopad 2010,
- písemnosti k provedené inventarizaci majetku a závazků svazku obcí k 31. 12. 2010.

Evidenční číslo písemnosti:

36/11

Vyvěšeno dne:

10. 6. 2011

Bude sňato dne:

22. 6. 2011

Sňato dne:

Úřední razítko OÚ:

OBECNÍ ÚŘAD
742 60 PETŘVALD
okres Nový Jičín
Za správnost: Miluše Malíková