

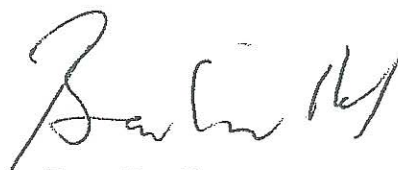
Region Slezská brána, Radniční náměstí 300, 739 34 Šenov
svazek obcí

Návrh Závěrečného účtu svazku obcí za rok 2014

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 2014 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Region Slezská brána za rok 2014.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané členských obcí uplatnit písemně u tajemníka svazku obcí pana Ing. Petra Stanečky na adrese OÚ Řepiště, Mírová 178, 739 31 Řepiště, nebo na adrese sídla svazku obcí Region Slezská brána, Radniční nám. č. 300, 739 34 Šenov, a to v termínu do 20. dubna 2015 nebo ústně na zasedání svazku obcí při jeho projednávání dne 21. dubna 2015 ve Václavovicích na Obecním úřadě od 9 hod.

V Paskově dne 2.4.2015



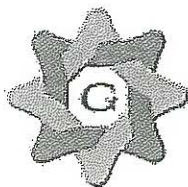
Petr Baďura
předseda svazku obcí

Zveřejněno:

Sejmuto:

Dokumenty zveřejněny rovněž způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese:

Region Slezská brána



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2014

(v Kč)

sestavený ke dni 01.04.2015

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	558671118
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. Stavy 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	7 000,00	30 000,00	90 869,59
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	7 484 000,00	6 692 000,00	3 409 072,34
Příjmy celkem	7 491 000,00	6 722 000,00	3 499 941,93

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby				Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		704 000,00	1 364 000,00	841 263,37
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	175 000,00	174 474,00
0000	4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad		295 000,00	295 000,00	294 287,82
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		5 914 000,00	4 393 000,00	1 634 043,67
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		250 000,00	250 000,00	250 000,00
0000	4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad		221 000,00	215 000,00	215 003,48
0000	Bez ODPA			7 484 000,00	6 692 000,00	3 409 072,34
3792	2321	Přijaté neinvestiční dary				30 000,00
3792	Ekologická výchova a osvěta					30 000,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků				30 000,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			23 000,00	29 066,00
6171	Činnost místní správy				23 000,00	59 066,00
6399	2141	Příjmy z úroků (část)		7 000,00	7 000,00	1 803,52
6399	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady				0,07
6399	Ostatní finanční operace			7 000,00	7 000,00	1 803,59
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM				7 491 000,00	6 722 000,00	3 499 941,93

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 933 000,00	1 195 800,00	948 163,15
Kapitálové výdaje	2 012 000,00	1 980 200,00	1 979 832,04
Výdaje celkem	3 945 000,00	3 176 000,00	2 927 995,19
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2212 6121 Budovy, haly a stavby	900 000,00	663 000,00	662 794,44
2212 Silnice	900 000,00	663 000,00	662 794,44
2219 5021 Ostatní osobní výdaje		10 000,00	10 000,00
2219 5164 Nájemné		70 700,00	70 654,00
2219 5169 Nákup ostatních služeb	910 000,00	270 100,00	66 200,00
2219 5361 Nákup kolků		4 000,00	4 000,00
2219 6129 Nákup dlouhodobého hmotného majetku jinde nezařaze		167 200,00	167 178,00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	910 000,00	522 000,00	318 032,00
3421 6121 Budovy, haly a stavby	1 112 000,00	1 150 000,00	1 149 859,60
3421 Využití volného času dětí a mládeže	1 112 000,00	1 150 000,00	1 149 859,60
3636 5164 Nájemné		3 000,00	3 000,00
3636 5169 Nákup ostatních služeb		27 100,00	27 077,00
3636 5175 Pohoštění		1 900,00	1 680,00
3636 5629 Ostatní neinv.půjčené prostř.nezisk.a podob.organ.		200 000,00	200 000,00
3636 Územní rozvoj		232 000,00	231 757,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje		70 500,00	104 950,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	190 000,00	313 500,00	279 026,00
3639 5175 Pohoštění			
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	190 000,00	384 000,00	383 976,00
6171 5021 Ostatní osobní výdaje		1 500,00	1 169,00
6171 5139 Nákup materiálu j.n.		3 000,00	2 175,00
6171 5161 Poštovní služby		4 000,00	3 646,50
6171 5163 Služby peněžních ústavů			
6171 5164 Nájemné			
6171 5169 Nákup ostatních služeb	320 000,00	135 800,00	96 532,90
6171 5172 Programové vybavení		7 600,00	7 592,75
6171 5175 Pohoštění		10 000,00	8 735,00
6171 5229 Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		60 000,00	59 625,00
6171 5361 Nákup kolků		1 100,00	100,00
6171 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		2 000,00	2 000,00
6171 5429 Ostatní náhrady placené obyvatelstvu			
6171 Činnost místní správy	320 000,00	225 000,00	181 576,15
6409 5901 Nespecifikované rezervy	513 000,00		
6409 Ostatní činnosti j.n.	513 000,00		
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	3 945 000,00	3 176 000,00	2 927 995,19
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	3 546 000,00	3 546 000,00	571 946,74

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	1 454 000,00	1 454 000,00
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	5 000 000,00-	5 000 000,00-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		3 546 000,00-	3 546 000,00-

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	1 454 223,68	988 053,26-	466 170,42	988 053,26
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	1 454 223,68	988 053,26-	466 170,42	988 053,26
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	37 606 054,92
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	94 362,00	20 000,00	114 362,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		167 178,00	167 178,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	827 497,00	10 220,00	837 717,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	35 793 400,88	35 793 400,88-	
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		369 877,00-	369 877,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	94 362,00-	20 000,00-	114 362,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		1 674,00-	1 674,00-

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	704 000,00	1 364 000,00	841 263,37
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	175 000,00	174 474,00
4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	295 000,00	295 000,00	294 287,82
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	5 914 000,00	4 393 000,00	1 634 043,67
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	250 000,00	250 000,00	250 000,00

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	221 000,00	215 000,00	215 003,48

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

UZ	Položka	text	Rozpočet, upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
88001	4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	24 000,00	x	23 861,17	x
88001			24 000,00	0,00	23 861,17	0,00
88005	4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	271 000,00	x	270 426,65	x
88005			271 000,00	0,00	270 426,65	0,00
88501	4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	17 500,00	x	17 432,72	x
88501			17 500,00	0,00	17 432,72	0,00
88505	4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	197 500,00	x	197 570,76	x
88505			197 500,00	0,00	197 570,76	0,00

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

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Jana Mizerová

Osoba odpovědná za rozpočet

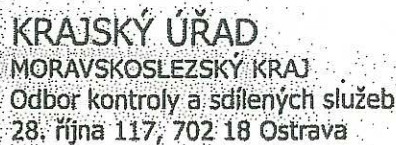
Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Jana Mizerová

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Petr Bad'ura, předseda DSO



Stejnopis č. 2

Na základě písemné žádosti ze dne 30. 4. 2014 provedla:

dne 12. 2. 2015 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2014, místem provedení přezkoumání hospodaření byl městský úřad DSO Region Slezská brána.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2014 dne 11. 9. 2014.

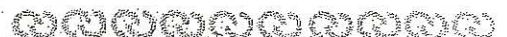
Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 12. 2. 2015.

Zástupci svazku obcí:

- Petr Baďura, předseda svazku
- Rostislav Kožušník, místopředseda svazku
- Jana Mizerová, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2014 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 16. 10. 2014.



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., 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 hospodář 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

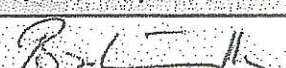
Při přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2013 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 31. 8. 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Zprávu zpracovala a sepsala:	
Ing. Anna Dardová, kontrolor pověřený řízením	

Se zprávou byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal:		
Petr Baďura, předseda svazku Region Slezská brána	Dne:	20.2.2015
	Podpis:	

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

Seznam předložených dokladů:

- rozpočet svazku obcí na rok 2014 schválený shromážděním starostů dne 21. 2. 2014;
- rozpočtové provizorium schválené shromážděním starostů dne 28. 11. 2013;
- rozpočtové opatření č. 3 schválené shromážděním starostů dne 2. 10. 2014;
- rozpočtová opatření č. 1 a 2 schválená shromážděním starostů dne 29. 4. a 25. 6. 2014;
- rozpočtový výhled svazu obcí na léta 2014 - 2017 schválený shromážděním starostů dne 21. 2. 2014;
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2013 schválený shromážděním starostů dne 29. 4. 2014;
- písemnosti k inventarizaci majetku a závazků svazku obcí provedené k 31. 12. 2014 (inventarizační zpráva ze dne 11. 2. 2015, soupisy majetku);
- výkaz příloha k 31. 12. 2014;
- výkaz rozvahy k 31. 8. 2014;
- účetní doklady č. 1 - 97 za období od 13. 1. do 31. 8. 2014 a č. 500 - 564 za období od 23. 1. do 31. 8. 2014;
- výkaz Fin 2 - 12 M k 31. 12. 2014;
- výkaz Fin 2 - 12 M k 31. 8. 2014;
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2014;
- darovací smlouva ze dne 18. 2. 2014 uzavřená s MSK na nabytí pozemku p.č. 2032/9 v k.ú. Paskov, schváleno shromážděním starostů dne 15. 11. 2012, účetní doklad č. 511 ze dne 9. 4. 2014;
- smlouvy o zřízení věcného břemene (2x) uzavřené s Povodí Odry, státní podnik (svazek obcí oprávněný) ze dne 23. 12. 2013 na břemeno - umístění a provozování cyklostezky na pozemcích p.č. 3063/6 v k.ú. Vratimov a p.č. 1596/3 v k.ú. Řepiště, schváleno shromážděním starostů dne 22. 8. 2012, účetní doklady č. 502 ze dne 16. 2. 2014 a č. 506 ze dne 13. 3. 2014;
- smlouvy o finančním vypořádání projektu "Cyklostezka Ostrava-Beskydy, úsek Vratimov-Sviadnov" ze dne 2. 10., 10. 10. a 19. 12. 2014 uzavřené s obcemi Vratimov, Řepiště, Paskov, Žabeň a Sviadnov, schváleno shromážděním starostů svazku obcí dne 2. 10. a 12. 12. 2014;
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na projekt "Řepiště - rozšíření parkoviště u mateřské školy" (výzva dodavatele k podání nabídek, 3 nabídky, písemná zpráva z jednání výběrové komise, oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky, informace o zveřejnění), smlouva o dílo ze dne 20. 6. 2014, účetní doklad č. 73 ze dne 27. 6. 2014;

- zápis ze shromáždění starostů svazku obcí Regionu Slezská brána ze dne 12. 12. 2014 (volba nových orgánů svazku obcí),
- zápis ze shromáždění starostů svazku obcí Regionu Slezská brána ze dne 2. 10. 2014,
- usnesení o schválení účetní závěrky svazku obcí za rok 2013 ze shromáždění starostů ze dne 21. 2. 2014,
- zápisy ze shromáždění starostů svazku obcí Regionu Slezská brána ze dne 21. 2., 29. 4. a 25. 6. 2014,
- záznamy o zveřejnění návrhu rozpočtu svazku obcí na rok 2014 a návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2013 na úředních deskách obcí,
- zpráva o výsledcích kontroly hospodaření Regionu Slezská brána za rok 2013 ze dne 17. 12. 2013 včetně záznamů o předložení zprávy na jednáních zastupitelstva obcí jednotlivých obcí.