

Region Slezská brána**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016**

(v Kč)

sestavený ke dni 17.03.2017

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
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 PŘÍJMU

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	11 000,00	295 000,00	450 111,25
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	455 000,00	2 174 000,00	884 258,00
Příjmy celkem	466 000,00	2 469 000,00	1 334 369,25

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4118 Neinvestiční převody z Národního fondu		642 000,00	
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	380 000,00	736 000,00	730 893,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	75 000,00	154 000,00	153 365,00
0000 Bez ODPÁ	455 000,00	1 532 000,00	884 258,00
3900 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			178 190,00
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo			178 190,00
6171 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků			6 000,00
6171 2112 Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	5 000,00	31 000,00	200,00
6171 2321 Přijaté neinvestiční dary		20 000,00	20 000,00
6171 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	5 000,00	243 000,00	245 161,00
6171 Činnost místní správy	10 000,00	294 000,00	271 361,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	560,25
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	1 000,00	560,25
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů		642 000,00	
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		642 000,00	
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	466 000,00	2 469 000,00	1 334 369,25

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	493 000,00	2 518 000,00	1 822 450,60
Kapitálové výdaje	438 000,00	405 000,00	
Výdaje celkem	931 000,00	2 923 000,00	1 822 450,60
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2219 5164 Nájemné		33 000,00	32 947,00
2219 6130 Pozemky	438 000,00	405 000,00	
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	438 000,00	438 000,00	32 947,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje		72 200,00	71 550,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	230 000,00	332 800,00	331 223,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	230 000,00	405 000,00	402 773,00
3900 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		222 500,00	221 613,00
3900 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		55 700,00	55 406,00
3900 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		20 100,00	19 939,00
3900 5163 Služby peněžních ústavů		600,00	559,00
3900 5166 Konzultační, poradenské a právní služby		20 000,00	19 965,00
3900 5169 Nákup ostatních služeb		21 100,00	3 000,00
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo		340 000,00	320 482,00
6171 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		300,00	225,00
6171 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan			
6171 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění			
6171 5042 Odměny za užití počítačových programů	5 000,00	15 400,00	15 370,63
6171 5139 Nákup materiálu j.n.		1 600,00	1 558,00
6171 5161 Poštovní služby		700,00	627,00
6171 5163 Služby peněžních ústavů	4 000,00	8 600,00	4 564,00
6171 5169 Nákup ostatních služeb	194 000,00	160 300,00	133 607,00
6171 5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)		3 000,00	2 886,00
6171 5175 Pohoštění		1 000,00	997,00
6171 5229 Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	60 000,00	181 000,00	180 770,50
6171 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		1 100,00	1 100,00
6171 Činnost místní správy	263 000,00	373 000,00	341 705,13
6223 5163 Služby peněžních ústavů		5 000,00	4 965,27
6223 5169 Nákup ostatních služeb		720 000,00	719 578,20
6223 Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)		725 000,00	724 543,47
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům		642 000,00	
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		642 000,00	
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	931 000,00	2 923 000,00	1 822 450,60
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	465 000,00-	454 000,00-	488 081,35-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	800 000,00	800 000,00
Uhrazené splátky krátkod. přij. půjč. prostř. (-)	8114	800 000,00-	100 000,00-
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech (+/-)	8115	465 000,00	454 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	465 000,00	454 000,00	488 081,35

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	454 219,65	211 918,65	666 138,30	211 918,65-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	454 219,65	211 918,65	666 138,30	211 918,65-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

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

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 592,75	10 542,73	18 135,48
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	37 643 054,92		37 643 054,92
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
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
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	7 592,75-	10 542,73-	18 135,48-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	1 118 731,00-	749 784,00-	1 868 515,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	114 362,00-		114 362,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	5 022,00-	3 348,00-	8 370,00-

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	380 000,00	736 000,00	730 893,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	75 000,00	154 000,00	153 365,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		642 000,00	
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		642 000,00	

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)
1041	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	58 780,23	x
1041	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	31 400,00	x	31 329,42
1041	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	7 900,00	x	7 832,74
1041	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	2 900,00	x	2 818,76
1041	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	0,00
1041			0,00	42 200,00	58 780,23	41 980,92
1045	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	336 220,27	x
1045	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	180 000,00	x	179 202,93
1045	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	45 000,00	x	44 802,96
1045	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	16 200,00	x	16 123,29
1045	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	0,00
1045			0,00	241 200,00	336 220,27	240 129,18

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 Baďura, předseda DSO





PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 69609969

Název: Region Slezská brána

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

DSO Region Slezská brána se řídí zákonem o účetnictví 563/1991 a platnou legislativou legislativou k 1.1.2016. ÚJ bude pokračovat ve své činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Účetní jednotka neměnila použité metod y během účetního období. Nedošlo ke změně a způsobu oceňování majetku.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

DDHm (účet 028) je evidován v rozvaze od částky 3tis. Kč, DDNM (účet 018) je v rozvaze evidován od částky 7tis. Kč, DDNM do 7 tis.Kč účetní jednotka nevlastní. Účetní jednotka si stanovila dle ČSÚ č. 706 rozvnoměrný odpis majetku. DSO začal odepisovat majetek v roce 2014, a tím se ročně podstatně zvyšují náklady.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
Podrozvahový účet			
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Výřazené pohledávky	905	
4.	Výřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	
P.IV. Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	
		1 722 610,00	
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	1 722 610,00	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 722 610,00	

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	631 382,88	12 016,93
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
G.II.	Tvorba fondu	
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
	4. Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G. Stavby					
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	37 643 054,92	1 868 515,00	35 774 539,92	36 524 323,92
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	35 795 962,32	1 699 290,00	34 096 672,32	34 776 808,32
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 847 092,60	169 225,00	1 677 867,60	1 747 515,60
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H. Pozemky					
H.1.	Stavební pozemky	837 717,00		837 717,00	837 717,00
H.2.	Lesní pozemky	86 100,00		86 100,00	86 100,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	751 617,00		751 617,00	751 617,00
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

ující informace k poskytnutým garancím

Informaci informace k poskytnutým garancím jednorázovým

čím informace k poskytnutým garancím ostatním

i. a

trifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uveďte účetní číslo (účetní jednotku) v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.

Obchodní jméno účetní jednotky, pod kterým účelí jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku

Identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uveďte účetní firmu.

Název představené jednotky provazuje svoji činností s obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku.

...činitele věřitelů a záručníka dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení r...
...podpisu jinak, podniku záruční listinu, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
...ní firma.

není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákonostně pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.

[illegible]

...té garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.

hrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována zpráva o realizaci závazků (záruka je poskytnuta, ale ještě nebyla realizována).

1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směn), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.



Čj.: MSK 59252/2017

Stejnopis

Sp. zn.: KON/19066/2016/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová
Telefon: 595 622 561
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Region Slezská brána, IČ: 69609969 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 28. 6. 2016 provedla:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	392/03/2016	2736

dne 18. 5. 2017 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Městský úřad Šenov.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 12. 9. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 18. 5. 2017.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Petr Baďura, předseda svazku
- Jana Mizerová, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 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 22. 9. 2016 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Eliška Švaňová
- Ing. Eva Hubinková



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



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. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **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.),
6. **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.),
7. **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),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
10. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
11. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
12. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
13. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
14. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
15. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
16. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
17. **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 2016 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 2015 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. 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci svazku obcí, v kontrolovaném období svazek obcí:

- neuskutečnil finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- neúčtoval o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- nezadal a neuskutečnil veřejné zakázky,
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- majetek ve vlastnictví svazku obcí nebyl zatížen zástavním právem ve prospěch třetích osob,
- majetek ve vlastnictví svazku obcí nebyl zatížen věcným břemenem.

C. Závěr**C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

- 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 2016 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) | 0,29 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 237.600,00) | 60,15 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

Výše podílu závazků je ovlivněna zápůjčkou ve výši Kč 800.000,-- (uhrazeno v roce 2017).

D. Upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- změnu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - účinnost **od 21. 2. 2017** (zveřejňování střednědobého výhledu, schváleného rozpočtu, rozpočtových opatření, závěrečného účtu, správní delikty),
- nový zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, **účinnost od 21. 2. 2017, výjimka § 17 odst. 3 nabývá účinnost 1. 1. 2018.**

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

Zápis nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

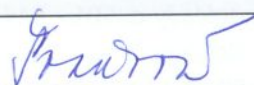
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpracováno a projednáno dne 18. 5. 2017

Zprávu zpracovala a sepsala:

Ing. Eliška Švaňová,
kontrolor pověřený řízením

**Se zprávou byl seznámen a stejnopis převzal:**

Petr Baďura,
předseda svazku obcí Region Slezská brána

Dne:

18. 5. 2017

Podpis:

**Zpráva byla zpracována ve 2 výtiscích:**

Prvopis	pro odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje
Stejnopis	pro svazek obcí Region Slezská brána

Seznam předložených dokladů:

- záznamy o zveřejnění návrhu rozpočtu svazku obcí na rok 2015 na úředních deskách a způsobem umožňujícím dálkový přístup v jednotlivých členských obcích,
- rozpočtová opatření č. 1, 2 a 3 schválená shromážděním starostů dne 18. 2., 7. 4. a 23. 6. 2016,
- rozpočtová opatření č. 4 a 5 schválená shromážděním starostů dne 15. 9. a 24. 11. 2016,
- rozpočtový výhled na období 2016 - 2019 schválený shromážděním starostů dne 8. 12. 2015,
- rozpočet svazku obcí na rok 2016 schválený shromážděním starostů dne 8. 12. 2015,
- záznamy o zveřejnění návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2015 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na úředních deskách a způsobem umožňujícím dálkový přístup v jednotlivých členských obcích,
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2015 schválený zasedáním zástupců členských obcí dne 23. 6. 2016, a uzavřen vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad,
- informace o předložení závěrečného účtu svazku obcí za rok 2015 po jeho schválení v orgánu svazku obcí zastupitelstvům členských obcí,
- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- kniha přijatých faktur v návaznosti na zůstatek účtu 321 - Dodavatelé k 31. 12. 2016,
- kniha vydaných faktur k 31. 12. 2016,
- příloha sestavená k 31. 12. 2016,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- účetní doklady č. 555 - 590 za období od 31. 8. do 31. 12. 2016
- účetní doklady č. 120 - 148 za období od 25. 11. do 31. 12. 2016,
- účetní doklady č. 501 - 549 za měsíc leden - červen 2016,
- účetní doklady č. 41 - 71 za měsíc květen a červen 2016,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- dodatek č. 10 ke stanovám svazku obcí schválený shromážděním starostů dne 18. 2. 2016 (změna ročního členského příspěvku),
- stanovy svazku obcí schválené zasedáním zástupců členských obcí dne 19. 5. 2016 a účinné od 19. 5. 2016,
- darovací smlouva uzavřena dne 29. 11. 2016 s MAS Slezská brána, z.s. (obdarovaný) - předmětem smlouvy je poskytnutí finančního daru ve výši Kč 39.000,--, schváleno na zasedání zástupců členských obcí dne 24. 11. 2016, účetní doklad č. 127 ze dne 8. 12. 2016,
- dohody o provedení práce č. 1/2016 - 5/2016 uzavřené v roce 2016,
- smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje uzavřená dne 8. 8. 2016, předmětem smlouvy je poskytnutí dotace v max. výši Kč 100.000,-- na realizaci projektu "Projektový manažer IX a poradenství v regionu Slezská brána", první splátka dotace ve výši Kč 80.000,-- přijata dne 25. 8. 2016 (účetní doklad č. 555), závěrečné vyúčtování dotace dle smlouvy do 30. 1. 2017,
- smlouvy o zápůjčce uzavřeny s členskými obcemi v období leden - duben 2016 na zápůjčku v celkové výši Kč 800.000,-- (Kč 100.000,- na jednotlivou obec) na financování projektu "Workshop: Revitalizace kulturního a přírodního dědictví v odlehlých oblastech", schváleno shromážděním starostů dne 8. 12. 2015, splatnost dle smlouvy do 31. 12. 2016,
- usnesení č. 15/14 - 22/14 ze zasedání zástupců členských obcí - schválení dodatků ke smlouvám o zápůjčce mezi svazkem obcí a jednotlivými členskými obcemi, dodatky byly uzavřeny v prosinci 2016 a byla jimi prodloužena splatnost zápůjčky do 31. 12. 2017,
- směrnice č. 4/2011 pro provedení inventarizace účinná od 1. 1. 2011,

- směrnice č. 1/2013 upravující oběh účetních dokladů - pokladní doklady ze dne 27. 3. 2013,
- zpráva o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2015 provedená revizní skupinou dne 29. 2. 2016,
- informace o předložení zprávy o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2015 zastupitelstvům členských obcí,
- usnesení zasedání zástupců členských obcí ze dne 23. 6. 2016 - schválení účetní závěrky svazku obcí za rok 2015,
- usnesení zasedání zástupců členských obcí ze dne 19. 5. 2016 - schválení vstupu do svazku obcí nových členů: Vyšní Lhoty, Morávka, Nižní Lhoty, Krásná, Pražmo a Raškovice.

