

REGION POODŘÍ



Závěrečný účet dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2013



Vypracoval: Varga

Dne: 6. 6. 2014

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 2013.....	5
3.1 Plnění rozpočtu příjmů.....	5
3.1.1 Daňové příjmy.....	6
3.1.2 Nedaňové příjmy	6
3.1.3 Kapitálové příjmy.....	6
3.1.4 Přijaté dotace	6
3.1.5 Finanční vypořádání dotací a státní závěrečný účet za rok 2013	8
3.2 Plnění rozpočtu výdajů.....	8
3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby).....	9
3.2.2 Druhové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)	9
3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů	10
3.3 Financování	11
4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY	12
5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK.....	13
6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SVAZKU.....	14
7. PŘÍLOHY.....	15

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 všech členských obcí svazku.

Vyvěšeno: 09. června 2014

Sejmuto: 24. června 2014

Projednání závěrečného účtu:

Dne 24. června 2014 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 25. června 2014

.....
MVDr. Kateřina Křenková
předsedkyně svazku

.....
František Jordánek
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.cz

Složení DSO Regionu Poodří:

Skládá se z částí : 21 obcí

Albrechtičky, 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:	František Jordánek

3. Údaje o rozpočtovém hospodaření DSO za rok 2013

Rozpočet DSO Regionu Poodří na rok 2013 byl schválen na valné hromadě konané 13. prosince 2012 jako vyrovnaný, s celkovými příjmy a výdaji ve výši 2 235 900,- Kč. Do návrhu rozpočtu na rok 2013 nebyl zapojen zůstatek minulých let, který činil k 1.1.2013 ve výši 1 153 225,96 Kč.

Schválený rozpočet příjmů představoval nedaňové příjmy ve výši 62 500,- Kč a přijaté dotace ve výši 2 173 700,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se členil na běžné výdaje ve výši 2 235 900,- Kč a kapitálové výdaje ve výši 0,- Kč.

V průběhu roku 2013 došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 až 5 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 2 736 200,- Kč a rozpočtu výdajů 3 889 400,- Kč. Rozpočtová opatření č. 1 až 4 byla schválena na valných hromadách Regionu Poodří, rozpočtové opatření č. 5 bylo na základě pověření valné hromady schváleno v pracovním předsednictvu.

Rozpočtové hospodaření DSO za rok 2013 bylo ukončeno záporným výsledkem hospodaření ve výši -1 052 738,21 Kč. Záporný výsledek hospodaření v roce 2013 byl způsoben předfinancováním projektu „Realizace akčního plánu turistické oblasti Poodří – Moravské Kravaňsko“, kdy dotace k tomuto projektu nebyla do konce roku 2013 obdržena.

Tab. č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013 (v Kč)

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 5</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2013</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nedaňové příjmy	62 200,00	392 100,00	454 300,00	366 513,00	80,68%
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Přijaté transfery	2 173 700,00	108 200,00	2 281 900,00	2 277 016,83	99,79%
Převody mezi účty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Příjmy celkem	2 235 900,00	500 300,00	2 736 200,00	2 643 529,83	96,61%
Běžné výdaje	2 235 900,00	1 188 800,00	3 424 700,00	3 231 628,04	94,36%
Kapitálové výdaje	0,00	464 700,00	464 700,00	464 640,00	99,99%
Převody mezi účty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Výdaje celkem	2 235 900,00	1 653 500,00	3 889 400,00	3 696 268,04	95,03%
Saldo: Příjmy - výdaje	0,00	-1 153 200,00	-1 153 200,00	-1 052 738,21	91,29%
Financování	0,00	1 153 200,00	1 153 200,00	1 052 738,21	91,29%
Financování celkem	0,00	1 153 200,00	1 153 200,00	1 052 738,21	91,29%

3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2013 ve výši 2 235 900,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2013 dosáhly příjmy výše 2 736 200,- Kč. Příjmy byly splněny na 96,61% upraveného rozpočtu. K navýšení rozpočtu příjmů došlo zejména zvýšením rozpočtu příjmů u nedaňových příjmů o částku 454 300,- Kč a u přijatých transferů o částku 108 200,- Kč.

3.1.1 Daňové příjmy

DSO Regionu Poodří nemá žádné daňové příjmy.

3.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2013 objemu 366 513,- Kč, tj. plnění na 80,68% upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 2.

Příjmy z pronájmu majetku byly naplněny do výše 100,00 %, a jsou představovány příjmy z pronájmu majetku ve vlastnictví svazku, zejména velkoplošný stan a mobiliář.

Příjmy z poskytovaných služeb představují úhradu výdajů spojených s realizací společných projektů Destinačního managementu (Realizace akčního plánu TO P-MK, Vítejte v Moravském Kravařsku), úhrady za výstavnickou činnost Regionu Poodří a drobné příjmy za prodej propagačního materiálu.

Tab. č. 2: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2013 (v Kč)

Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
Příjmy z poskyt. služeb a výrobků	30 200,00	347 200,00	377 400,00	289 756,00	76,78%
Příjmy z pronájmu majetku j.n.	30 000,00	25 000,00	55 000,00	55 000,00	100,00%
Příjmy z úroků	2 000,00	-300,00	1 700,00	1 631,61	95,98%
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	20 200,00	20 200,00	20 125,39	99,63%
Celkem nedaňové příjmy	62 200,00	392 100,00	454 300,00	366 513,00	80,68%

3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2013 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2013 ze dotace v úhrnné výši 2 277 016,83 Kč. Dotace byly poskytnuty z rozpočtů územní úrovně, tj. z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtu členských obcí, dále pak ze státních fondů, státního rozpočtu. Objemy přijatých dotací v roce 2013 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 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
Neinv.přijaté transfery ze státních fondů	1 265 900,00	-1 191 400,00	74 500,00	74 459,95	99,95%
Ost.neinvestiční přijaté transfery ze SR	74 500,00	1 191 400,00	1 265 900,00	1 265 819,15	99,99%
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	566 000,00	37 600,00	603 600,00	598 873,73	99,22%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	267 300,00	70 600,00	337 900,00	337 864,00	99,99%
Celkem přijaté dotace	2 173 700,00	108 200,00	2 281 900,00	2 277 016,83	99,79%

V roce 2013 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace na realizaci těchto projektů:

ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

V roce 2013 Region Poodří obdržel doplatek dotace za rok 2012 týkající se tohoto projektu ve výši 107 877,- Kč. Závěrečné vyúčtování projektu bylo předloženo v termínu dle smlouvy o poskytnutí dotace a po kontrole tohoto vyúčtování byl doplatek dotace poukázán na účet Regionu Poodří.

V roce 2013 byla do Programu rozvoje venkova podána rovněž žádost s názvem „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“. V roce 2013 Region obdržel první splátku dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 73 500,- Kč na realizaci tohoto projektu. Celková schválená dotace činila 147 000,- Kč, zbylá část neobdržené dotace byla obdržena po schválení závěrečného vyúčtování projektu v roce 2014. Vlastní podíl na realizaci tohoto projektu byl uhrazen členskými obcemi Regionu Poodří a činil 96 406,90 Kč.

Výstupem projektu byly poradenské a konsultační činnosti manažera svazku, organizační zajištění tradičních akcí (Otevírání Poodří a Pooderské koštování, Hry bez venkovských hranic a Ocelový muž-ocelová žena), podpora prezentace a propagace Regionu Poodří, správa a aktualizace www stránek Regionu Poodří a uspořádání dvou vzdělávacích akcí (semináře).

VÍTEJTE V MORAVSKÉM KRAVAŘSKU

Jedná se o projekt, jehož realizace byla zahájena v roce 2012 a ukončena k 31.10.2013. Cílem projektu bylo rozšíření a modernizace www stránek turistické oblasti Poodří - Moravské Kravařsko, vytvoření pěti filmových spotů o jednotlivých partnerech Destinačního managementu a jednoho spotu za celou turistickou oblast Poodří - Moravské Kravařsko včetně prezentace turistické oblasti v informačních médiích. Závěrečné vyúčtování projektu bylo předloženo dle smlouvy o poskytnutí dotace a po kontrole ze strany poskytovatele dotace, byla na účet Regionu Poodří poukázána dotace ve výši 156 487,- Kč. Vlastní podíl byl uhrazen partnery Destinačního managementu.

ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2013

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 20,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 505 540,- Kč.

REALIZACE PŘÍRODĚ BLÍZKÝCH PROTIPOVODŇOVÝCH OPATŘENÍ V REGIONU POODŘÍ (SEVER, STŘED, VÝCHOD, ZÁPAD)

Jedná se o projekt, jehož realizace probíhá již od roku 2011. V roce 2013 došlo k fyzickému ukončení realizace těchto 4 projektů a v současné době probíhá kontrola závěrečného vyúčtování projektu. Obdržená dotace v celkové výši 1 340 279,10 Kč byla vyplacena ze státního rozpočtu a rozpočtu Státního fondu životního prostředí ČR.

REALIZACE AKČNÍHO PLÁNU TURISTICKÉ OBLASTI POODŘÍ – MORAVSKÉ KRAVAŘSKO

Jedná se o dotaci přiznanou z rozpočtu Úřadu regionální rady na realizaci projektu. Projekt byl ukončen k 28.6.2013 a závěrečné vyúčtování předloženo poskytovateli dotace. Do konce roku 2013 administrace závěrečného vyúčtování projektu nebylo ukončeno. Cílem projektu byla realizace akčního plánu (AP) na rok 2013 s termínem realizace do 29. června 2013. V rámci akčního plánu byly vyvíjeny aktivity, které směřovaly k rozvoji cestovního ruchu a ke zlepšení organizace, kooperace a propagace v cestovním ruchu v turistické oblasti Poodří - Moravské Kravařsko (TO P-MK).

V rámci AP byly realizovány tyto aktivity:

- 1) Rozvoj kompetencí a podpora spolupráce (sítování) aktérů cestovního ruchu z veřejného, soukromého i neziskového sektoru v TO P-MK
- 2) Rozvoj marketingové inteligence formou aktivit marketingového výzkumu a následného přenosu klíčových poznatků a výstupů směrem k místním aktérům cestovního ruchu (školení, semináře a konference, informování na portálu cestovního ruchu TO P-MK
- 3) Realizace vybrané marketingové tiskoviny TO P-MK (Průvodce P-MK a tržací mapa):
- 4) Příprava a tisk jednoduchých informačně propagačních tiskovin TO P-MK
- 5) E-marketing TO P-MK (inovace portálu, příprava na implementaci rezervačního systému)
- 6) Pořízení mobilního průvodce pro návštěvníky TO P-MK
- 7) Podpora prodeje produktů CR TO P-MK (semináře, workshopy, presstripy, famtripy pro relevantní prostředníky a ovlivňovatele)
- 8) Účast TO P-MK na vybraných společných marketingových akcích (vystavě a veletrhy CR, prezentační aktivity, presstripy, famtripy apod) kraje nebo dvou a více TO v rámci kraje

3.1.5 Finanční vypořádání dotací a státní závěrečný účet za rok 2013

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 2013 a státní závěrečný účet za rok 2013 jsou uvedeny v přílohové části závěrečného účtu.

3.2 Plnění rozpočtu výdajů

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2013 ve výši 2 235 900,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2013 výše 3 889 400,- Kč, z toho běžných výdajů 3 424 700,- Kč a kapitálových výdajů ve výši 464 640,- Kč (viz tabulka 4).

Tab. č. 4: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2013 (v Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k uprav. rozpočtu
Běžné výdaje	2 235 900,00	1 188 800,00	3 424 700,00	3 231 628,04	94,36%
Kapitálové výdaje	0,00	464 700,00	464 700,00	464 640,00	99,99%
Celkem výdaje	2 235 900,00	1 653 500,00	3 889 400,00	3 696 268,04	95,03%

Celkové navýšení bylo kryto zejména přijatými dotacemi ze státního rozpočtu, rozpočtu Státního fondu životního prostředí ČR, Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí Regionu Poodří.

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2013 dosáhlo výše 3 696 268,04 Kč, což představuje plnění na 95,03 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 94,36 % a kapitálové výdaje na 99,99 % 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 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	2 213 400,00	518 200,00	2 731 600,00	2 729 897,24	99,94%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	5 000,00	-1 300,00	3 700,00	3 588,80	96,99%
Pojištění funkčně nespecifikovaná	17 500,00	-100,00	17 400,00	17 335,00	99,63%
Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	191 100,00	191 100,00	0,00	0,00%
Celkem výdaje	2 235 900,00	707 900,00	2 943 800,00	2 750 821,04	93,44%

Výdaje Regionu Poodří v roce 2013 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, státního rozpočtu, rozpočtu Regionální rady a SFŽP 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 2013 (v Kč)

Druhové třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k uprav. rozpočtu
Ostatní platy	50 000,00	11 000,00	61 000,00	60 924,00	99,88%
Ostatní osobní výdaje	23 000,00	27 700,00	50 700,00	50 455,00	99,52%
Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	600,00	600,00	540,00	90,00%
Nákup zboží	1 000,00	-700,00	300,00	300,00	100,00%
Nákup materiálu	10 000,00	-6 500,00	3 500,00	3 433,00	98,09%
Služby pošt	3 000,00	0,00	3 000,00	2 916,00	97,20%
Služby telekomunikací a radiokom.	17 000,00	-3 200,00	13 800,00	13 778,05	99,84%
Služby peněžních ústavů	22 500,00	-1 400,00	21 100,00	20 923,80	99,16%
Nájemné	23 000,00	300,00	23 300,00	23 206,50	99,60%
Nákup ostatních služeb	1 802 400,00	708 800,00	2 511 200,00	2 510 569,69	99,97%
Opravy a udržování	5 000,00	15 600,00	20 600,00	20 570,00	99,85%
Programové vybavení	0,00	9 700,00	9 700,00	9 627,00	99,25%
Cestovné	10 000,00	15 900,00	25 900,00	25 664,00	99,09%
Pohoštění	10 000,00	-7 300,00	2 700,00	2 614,00	96,81%

Věcné dary	0,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
Neinv. transfery obč.sdružením	252 000,00	-252 000,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Nákup kolků	1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Platby daní a poplatků stát rozpočtu	1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Platby daní a poplatků krajům,obcím	5 000,00	-3 300,00	1 700,00	1 700,00	100,00%
Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a	0,00	5 300,00	5 300,00	5 207,00	98,25%
Výdaje z finančního vypoř. minulých let	0,00	475 600,00	475 600,00	475 600,00	100,00%
Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	191 100,00	191 100,00	0,00	0,00%
Celkem výdaje	2 235 900,00	1 188 800,00	3 424 700,00	3 231 628,04	94,36%

Tab. č. 7: Druhové členění kapitálových výdajů za rok 2013 (v Kč)

Druhové třídění výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
Ostatní nákup dlouh. nehm.majetku	0,00	422 300,00	422 300,00	422 290,00	100,00%
Budovy, haly a stavby	0,00	42 400,00	42 400,00	42 350,00	99,88%
Celkem výdaje	0,00	464 700,00	464 700,00	464 640,00	99,99%

3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů

VÝDAJE HRAZENÉ Z VLASTNÍCH ZDROJŮ

Patří sem výdaje zejména na provoz kanceláře Regionu Poodří a za rok 2013 činily ve výši 1 020 468,90 Kč.

Mezi nejvýznamnější výdaje patřily např.:

- refundace mzdy pracovníka TIC RP ve výši 50% dle uzavřené smlouvy ve výši 60 924,- Kč,
- nákup drobného materiálu, poštovné, nákup knih, časopisů,
- telekomunikační poplatky a nájemné ve výši 26 984,55 Kč
- nákup ostatních služeb ve výši 51 464,- Kč (např. správa www stránek, vedení účetnictví, aktualizace softwaru a udržovací poplatky, apod.),
- pojištění stanu a mobiliáře, pojištění 7 ks bannerů pořízených z SROP v celkové výši 17 335,- Kč.
- vratka nevyčerpané dotace Magistrátu města Ostravy ve výši 475 600,- Kč v rámci finančního vypořádání dotace na projekt „Cyklostezka Odra-Morava-Dunaj v MSK“.
- Opravy a udržování ve výši 20 570,- Kč za opravu informačního zastavení v Suchdole nad Odrou. Tyto náklady byly uhrazeny z pojištění viníka nehody.

ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

Jedná se o projekt podpořený z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Celkové náklady na tento projekt činily 239 141,20 Kč. Z dotace bylo financováno 144 606,- Kč, z příspěvků členských obcí částka ve výši 96 406,90 Kč. Závěrečné vyúčtování projektu bylo předloženo v lednu 2014.

VÝSTAVY V ROCE 2013

Celkové náklady na výstavnickou činnost Regionu Poodří a Moravského Kravařska v roce 2013 činily 6 066,- Kč. Výdaje představují účast Regionu Poodří na čtyřech výstavách cestovního ruchu (cestovné a služby).

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 2013 hospodaření svazku skončilo deficitním výsledkem hospodaření ve výši 1 052 738,21 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2013 ve výši 100 487,75 Kč.

Tab. č. 8: Přehled financování v roce 2013 (v Kč)

Financování	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 5</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2013</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Změna stavu krátk.postřt. na účtu	0,00	1 153 200,00	1 153 200,00	1 052 738,21	91,29%
Celkem financování	0,00	1 153 200,00	1 153 200,00	1 052 738,21	91,29%

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 2013 nebyly DSO Regionem Poodří poskytnuty žádné příspěvky, které by mohly být předmětem veřejnosprávní kontroly.

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, prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci majetku a závazků regionu Poodří, kterými se zabezpečuje provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků účetní jednotky k rozvahovému dni 31. 12. 2013.

Dne 17. prosince 2013 byl vydán plán inventur na rok 2013, který stanovoval složení inventarizační komise a termíny provedení inventarizace. Fyzické a dokladové inventury provedla valnou hromadou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku a závazků. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu se stavem zachyceného v účetnictví svazku. Výsledkem inventur je celkem 20 inventurních soupisů.

V termínu do 31. ledna 2014 byla inventarizační komisí vydána souhrnná zpráva o průběhu a výsledků inventarizace provedené ke dni 31.12.2013 (tzv. inventarizační zpráva), která v závěru konstatuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly (přebytky ani manka).

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2013 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníkem Krajského úřadu Moravskoslezského kraje dne 14. května 2014. Krajský úřad předal Zprávu o výsledku hospodaření přezkoumání hospodaření, která je uvedena v přílohové části tohoto závěrečného účtu.

Závěrem této zprávy je konstatováno:

1. Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2013 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky
2. Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.
3. Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku jsou následující:
 - a. podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí činí 1,21% (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 0,00 Kč)
 - b. podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činí 5,10% (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 0,00 Kč)
 - c. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku činí 0,00%

7. Přílohy

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2013

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2013

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2013

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu USC a dobrovolných svazků obcí k 31. 12. 2013

Příloha č. 5: Rozbory hospodaření DSO Regionu Poodří k 31. 12. 2013

Příloha č. 6: Finanční vypořádání dotací se státním rozpočtem za rok 2013 a Státní závěrečný účet za rok 2013

Příloha č. 7: Inventarizační zpráva k 31. 12. 2013

Příloha č. 8: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2013