

# REGION POODŘÍ



## Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Regionu Poodří za rok 2022



Vypracoval: Varga  
Dne: 7.6.2023

## Obsah závěrečného účtu:

<b>1. DOLOŽKA O VYVĚŠENÍ A SCHVÁLENÍ ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU.....</b>	<b>3</b>
<b>2. ZÁKLADNÍ INFORMACE O REGIONU POODŘÍ.....</b>	<b>4</b>
<b>3. ÚDAJE O ROZPOČTOVÉM HOSPODAŘENÍ DSO ZA ROK 2022.....</b>	<b>5</b>
<b>3.1 Plnění rozpočtu příjmů.....</b>	<b>7</b>
3.1.1 Daňové příjmy.....	7
3.1.2 Nedaňové příjmy.....	7
3.1.3 Kapitálové příjmy.....	7
3.1.4 Přijaté dotace.....	7
3.1.5 Finanční vypořádání dotací za rok 2022.....	8
<b>3.2 Plnění rozpočtu výdajů.....</b>	<b>9</b>
3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby).....	9
3.2.2 Druhové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby).....	10
3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů.....	10
<b>3.3 Financování.....</b>	<b>12</b>
<b>4. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA A FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY.....</b>	<b>13</b>
<b>5. INVENTARIZACE MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK.....</b>	<b>13</b>
<b>6. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SVAZKU.....</b>	<b>15</b>
<b>7. PŘÍLOHY.....</b>	<b>16</b>

## 1. Doložka o vyvěšení a schválení závěrečného účtu

### **Informace o vyvěšení na úřední desce:**

Návrh závěrečného účtu Regionu Poodří je 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 a zároveň i na internetových stránkách Regionu Poodří ([www.regionpoodri.cz/o-regionu/ekonomika-svazku/](http://www.regionpoodri.cz/o-regionu/ekonomika-svazku/)) před jeho projednáním a schválením na valné hromadě. Návrh závěrečného účtu zde bude zveřejněn do data zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2022 na internetových stránkách svazku.

Do listinné podoby návrhu závěrečného účtu Regionu Poodří za rok 2022 je možné nahlédnout v kanceláři Regionu Poodří na adrese č.p. 1 v Bartošovicích, 742 54.

Vyvěšeno: 9. června 2023

Sejmuto: do data zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2022

### **Projednání závěrečného účtu:**

Dne 27. června 2023 bude návrh závěrečného účtu Regionu Poodří za rok 2022 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2022 projednáván a schvalován na valné hromadě Regionu Poodří.

## 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 části: 20 obcí

Albrechtičky, Bartošovice, Bernartice nad Odrou, Bílov, Hladké Životice, Jeseník nad Odrou, Jistebník, Kateřinice, Kujavy, Kunín, Mošnov, Petřvald, Pustějov, Sedlnice, Skotnice, Suchdol nad Odrou, Šenov u Nového Jičína, 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:  
Místopředseda svazku:

Ing. Eva Tripská  
Dalibor Šimečka

### 3. Údaje o rozpočtovém hospodaření DSO za rok 2022

Dne 22. listopadu 2021 byl na úředních deskách členských obcí zveřejněn návrh rozpočtu svazku na rok 2022, který byl následně dne 7. prosince 2021 projednáván a schvalován na jednání valné hromady Regionu Poodří.

Návrh rozpočtu svazku na rok 2022 vycházel ze střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2022 – 2025, který byl rovněž schválen na valné hromadě dne 7. prosince 2021. Návrh rozpočtu na rok 2022 byl navržen jako schodkový se schodkem ve výši 600 000,- Kč, celkové příjmy činily 800 000,- Kč, celkové výdaje činily 1 400 000,- Kč.

Schodek rozpočtu byl krytý zůstatkem finančních prostředků na bankovních účtech, který k 31.12.2021 činil cca 1,4 mil. Kč.

Schválený rozpočet příjmů představoval nedaňové příjmy ve výši 54 000,- Kč, přijaté dotace ve výši 646 000,- Kč a převody mezi účty ve výši 100 000,- Kč. Schválený rozpočet výdajů se představoval běžné výdaje ve výši 867 000,- Kč, kapitálové výdaje ve výši 433 000,- Kč a převody mezi účty ve výši 100 000,- Kč.

V průběhu roku 2022 došlo na základě rozpočtových opatření č. 1 - č. 5 k úpravě příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 1 113 900,- Kč a rozpočtu výdajů 1 974 000,- Kč, rozpočet upravený byl tedy schodkový se schodkem ve výši 860 100,- Kč. Čtyři rozpočtová opatření byla schválena na valných hromadách, jedno rozpočtové opatření bylo schváleno na jednání pracovního představenstva na základě jednorázového pověření pracovního představenstva k provedení rozpočtového opatření. Přehled rozpočtových opatření je uveden v Tab. č. 1 – Přehled schvalovaných rozpočtových opatření v roce 2022.

Tab. č. 1: Přehled schvalovaných rozpočtových opatření v roce 2022

	Schválený rozpočet na rok 2022	RO č. 1	RO č. 2	RO č. 3	RO č. 4	RO č. 5	Konečný rozpočet za rok 2022
Příjmy	800 000	140 400	0	0	0	173 500	1 113 900
Výdaje	1 400 000	70 000	40 000	60 000	230 500	155 900	1 956 400
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	<b>-600 000</b>	<b>70 400</b>	<b>-40 000</b>	<b>-60 000</b>	<b>-230 500</b>	<b>17 600</b>	<b>-842 500</b>
<b>Změna stavu PP na BÚ</b>	<b>-600 000</b>	<b>70 400</b>	<b>-40 000</b>	<b>-60 000</b>	<b>-230 500</b>	<b>17 600</b>	<b>-842 500</b>
Schv.orgán	valná hromada	valná hromada	pracovní představenstvo	valná hromada	valná hromada	valná hromada	-
Datum schválení	07.12.2021	29.03.2022	29.07.2022	22.09.2022	22.11.2022	19.12.2022	

Skutečné rozpočtové hospodaření DSO za rok 2022 bylo ukončeno záporným výsledkem hospodaření ve výši 374 922,72 Kč, celkové skutečné příjmy činily 1 106 744,24 Kč, celkové skutečné výdaje činily 1 481 666,96 Kč.

Bližší informace o plnění příjmů a výdajů za rok 2022 jsou uvedeny v tab. č. 2.

Tab. č. 2: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2022 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nedaňové příjmy	54 000,00	-3 100,00	50 900,00	43 842,24	86,13%
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Přijaté transfery	646 000,00	143 500,00	789 500,00	789 450,00	99,99%
Převody mezi účty	100 000,00	173 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Příjmy celkem</b>	<b>800 000,00</b>	<b>313 900,00</b>	<b>1 113 900,00</b>	<b>1 106 744,24</b>	<b>99,36%</b>
Běžné výdaje	867 000,00	443 500,00	1 310 500,00	1 208 214,96	92,19%
Kapitálové výdaje	433 000,00	-43 000,00	390 000,00	0,00	0,00%
Převody mezi účty	100 000,00	173 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>574 000,00</b>	<b>1 974 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>	<b>75,06%</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>-600 000,00</b>	<b>-260 100,00</b>	<b>-860 100,00</b>	<b>-374 922,72</b>	<b>43,59%</b>
Financování	600 000,00	260 100,00	860 100,00	374 922,72	43,59%
<b>Financování celkem</b>	<b>600 000,00</b>	<b>260 100,00</b>	<b>860 100,00</b>	<b>374 922,72</b>	<b>43,59%</b>

Vzhledem k tomu, že rozpočet svazku není schvalován na úrovni odvětvového třídění rozpočtové skladby, ale na úrovni ORGANIZACÍ, resp. dle jednotlivých projektů, je schválený rozpočet, resp. upravený rozpočet včetně skutečnosti roku 2022 uveden v tabulce č. 3.

Tab. č. 3: Skutečné čerpání rozpočtu dle závazných ukazatelů

PŘÍJMY:				
Název ORG		Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet roku 2022	Skutečnost k 31.12.2022
Org. 1 - Region Poodří (vlastní zdroje)		790 000,00	963 500,00	956 394,24
Org. 4 - Rozvoj venkovského života (MSK)		10 000,00	94 400,00	94 350,00
Org. 5 - TIC Regionu Poodří (MSK)		0,00	56 000,00	56 000,00
<b>Celkem příjmy</b>		<b>800 000,00</b>	<b>1 113 900,00</b>	<b>1 106 744,24</b>
VÝDAJE:				
Název		Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet roku 2022	Skutečnost k 31.12.2022
Org. 1 - Celkem Region Poodří (výdaje hrazené z vlastních zdrojů)		807 000,00	1 040 500,00	1 009 984,61
Org. 4 - Rozvoj venkovského života (MSK)		100 000,00	100 000,00	100 000,00
Org. 5 - TIC Regionu Poodří (MSK)		0,00	110 000,00	92 380,35
Org. 8 - Celkem Cyklostezka O-M-D v MSK		450 000,00	450 000,00	5 850,00
Org. 30 - Bezpečná cyklistická doprava v Poodří		43 000,00	273 500,00	273 452,00
<b>Celkem výdaje</b>		<b>1 400 000,00</b>	<b>1 974 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů běžného roku</b>		<b>-600 000,00</b>	<b>-860 100,00</b>	<b>-374 922,72</b>
FINANCOVÁNÍ				
Název		Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet roku 2022	Skutečnost k 31.12.2022
8115	Změna stavu krátk.prostř.na BU	600 000,00	860 100,00	374 922,72

### 3.1 Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy DSO byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2022 ve výši 800 000,- Kč. V upraveném rozpočtu k 31. 12. 2022 dosáhly příjmy výše 1 113 900,- Kč. Skutečné čerpání rozpočtu příjmů dosáhlo částky 1 106 744,24 Kč. Příjmy byly splněny na 99,36 % upraveného rozpočtu.

#### 3.1.1 Daňové příjmy

DSO Regionu Poodří nemá žádné daňové příjmy.

#### 3.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2022 objemu 43 842,24 Kč, tj. plnění na 86,13% upraveného rozpočtu. Přehled plnění nedaňových příjmů je uveden v tabulce č. 4.

Tab. č. 4: Přehled nedaňových příjmů a jejich plnění za rok 2022 (v Kč)

<i>Druh nedaňového příjmu (dle druhového třídění rozpočtové skladby)</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 5</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2022</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Příjem z poskyt. služeb a výrobků	3 500,00	-3 500,00	0,00	0,00	0,00%
Příjem z prodeje zboží	0,00	5 900,00	5 900,00	5 898,00	99,97%
Příjmy z pronájmu movitých věcí	50 000,00	-5 500,00	44 500,00	37 850,00	85,06%
Příjmy z úroků	500,00	0,00	500,00	94,24	18,85%
<b>Celkem nedaňové příjmy</b>	<b>54 000,00</b>	<b>-3 100,00</b>	<b>50 900,00</b>	<b>43 842,24</b>	<b>86,13%</b>

Příjmy z prodeje zboží ve výši 5 898,- Kč jsou představovány příjmy z prodeje propagačního materiálu, který je prodáván v Turistickém informačním centru Regionu Poodří.

Příjmy z pronájmu movitého majetku ve výši 37 850,- Kč byly naplněny do výše 85,06 %, a jsou představovány příjmy z pronájmu majetku ve vlastnictví svazku. Region Poodří pronajímá členským i nečlenským obcím velkoplošný stan a mobiliář (lavičky a stoly).

Příjmy z úroků ve výši 94,24 Kč jsou tvořeny přijatými úroky z bankovního účtu vedeného v ČS a.s. Nový Jičín.

#### 3.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2022 nebyly DSO Regionem Poodří realizovány.

#### 3.1.4 Přijaté dotace

DSO Regionu Poodří přijal v roce 2022 dotace v úhrnné výši 789 450,- Kč. Dotace byly poskytnuty z rozpočtů územní úrovně, tj. z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtů členských obcí. Objemy přijatých dotací v roce 2022 jsou uvedeny v tabulce č. 5.

Tab. č. 5: Zdroje poskytnutých dotací v roce 2022 (v Kč)

Přehled přijatých transferů	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Dotace ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Dotace z rozpočtů územní úrovně	646 000,00	143 500,00	789 500,00	789 450,00	99,99%
<b>Celkem přijaté transfery</b>	<b>646 000,00</b>	<b>143 500,00</b>	<b>789 500,00</b>	<b>789 450,00</b>	<b>99,99%</b>

Přijaté transfery z rozpočtů územní úrovně (obec, DSO, kraj)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	10 000,00	90 400,00	100 400,00	100 350,00	99,95%
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	636 000,00	53 100,00	689 100,00	689 100,00	100,00%
<b>Celkem dotace z rozpočtů územní úrovně</b>	<b>646 000,00</b>	<b>143 500,00</b>	<b>789 500,00</b>	<b>789 450,00</b>	<b>99,99%</b>

V roce 2022 DSO Regionu Poodří obdrželo následující dotace na realizaci těchto projektů:

#### PROJEKT „ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ“

V roce 2022 Region Poodří obdržel dotaci z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 40 000,- Kč (80% z celkové dotace ve výši 50 tis. Kč). Předmětem projektu bylo krytí nákladů spojených s poradenskými a konsultačními službami – manažer a poradce. Celkové náklady na projekt činily 100 000,- Kč. Z dotace byly hrazeny výdaje ve výši 50 000,- Kč. Podíly obcí k tomuto projektu činily 50 tis. Kč. Mimo částku 40 000,- Kč svazek obdržel rovněž i doplatek dotace k projektu za rok 2021 ve výši 4 350,- Kč.

#### ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY NA ROK 2022

Na valné hromadě DSO Regionu Poodří byly schválené členské příspěvky ve výši 25,- Kč na občana. Celková výše vybraných členských příspěvků činila 639 100,- Kč.

#### TURISTICKÉ INFORMAČNÍ CENTRUM REGIONU POODŘÍ – ZÁRUKA KVALITY

Jedná se o projekt na zhotovení nových www stránek TIC Regionu Poodří a pořízení řezačky papíru pro potřeby TIC. Celková výše dotace činila 56 000,- Kč. Projekt byl ukončen v roce 2022, kdy koncem listopadu 2022 bylo předloženo závěrečné vyúčtování projektu.

Tab. č. 6: Odvětvové třídění příjmy dle rozpočtové skladby v Kč

Odvětvové třídění příjmů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Neinv.přijaté transfery od obcí	636 000,00	53 100,00	689 100,00	689 100,00	100,00%
Neinv.přijaté transfery od krajů	10 000,00	90 400,00	100 400,00	100 350,00	99,95%
Vnitřní obchod	53 500,00	-3 100,00	50 400,00	43 748,00	86,80%
Obecné příjmy a výdaje z fin.	500,00	0,00	500,00	94,24	18,85%
Převody z rozpočtových účtů	100 000,00	173 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Celkem příjmy</b>	<b>800 000,00</b>	<b>313 900,00</b>	<b>1 113 900,00</b>	<b>1 106 744,24</b>	<b>99,36%</b>

### 3.1.5 Finanční vypořádání dotací za rok 2022

Předmětem finančního vypořádání jsou dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje.



Region obdržel dvě dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Poskytnuté dotace byly řádně vypořádány dle termínů uvedených ve Smlouvách o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje.

### 3.2 Plnění rozpočtu výdajů

Celkové výdaje DSO Regionu Poodří byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2022 ve výši 1 400 000,- Kč. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31. 12. 2022 výše 1 974 000,- Kč, z toho běžných výdajů 1 310 500,- Kč, kapitálových výdajů ve výši 390 000,- Kč a převodů mezi účty ve výši 273 500,- Kč (viz tabulka 7).

Skutečné čerpání výdajů k 31. 12. 2022 dosáhlo výše 1 481 666,96 Kč, což představuje plnění na 75,06 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 92,19 %, kapitálové výdaje na 0,00 % upraveného rozpočtu a převody mezi účty 99,98 % upraveného rozpočtu.

Tab. č. 7: Vývoj plnění rozpočtu výdajů v roce 2022 (v Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Běžné výdaje	867 000,00	443 500,00	1 310 500,00	1 208 214,96	92,19%
Kapitálové výdaje	433 000,00	-43 000,00	390 000,00	0,00	0,00%
Převody mezi účty	100 000,00	173 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>574 000,00</b>	<b>1 974 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>	<b>75,06%</b>

#### 3.2.1 Odvětvové třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Podrobnější členění běžných výdajů dle odvětvového třídění výdajů uvádí tabulka č. 8, tabulka č. 9 uvádí podrobnější členění kapitálových výdajů dle odvětvového třídění rozpočtové skladby. Dle druhového členění výdajů tabulka uvádí tabulka č. 10 a č. 11.

Tab. č. 8: Podrobný přehled výdajů dle odvětvového třídění výdajů (v Kč)

Odvětvové třídění běžných výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	850 200,00	170 000,00	1 020 200,00	918 183,96	90,00%
Obecné příjmy a výdaje z fin.operací	3 000,00	0,00	3 000,00	2 806,00	93,53%
Pojištění funkčně nspecifikovaná	13 800,00	0,00	13 800,00	13 773,00	99,80%
Převody vlastním fondům v RÚÚ	100 000,00	173 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
Finanční vypořádání	0,00	273 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>967 000,00</b>	<b>617 000,00</b>	<b>1 584 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>	<b>93,54%</b>

Tab. č. 9: Podrobný přehled kapitálových výdajů dle odvětvového třídění výdajů (v Kč)

Odvětvové třídění kapitálových výdajů (dle § rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Vnitřní obchod	433 000,00	-43 000,00	390 000,00	0,00	0,00%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>433 000,00</b>	<b>-43 000,00</b>	<b>390 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

### 3.2.2 Druhé třídění celkových výdajů (dle rozpočtové skladby)

Tab. č. 10: Druhé členění běžných výdajů za rok 2022 (v Kč)

Druhé třídění běžných výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Ostatní platy	100 000,00	-28 300,00	71 700,00	71 641,20	99,92%
Ostatní osobní výdaje	25 000,00	-1 400,00	23 600,00	9 380,00	39,75%
Ostatní platby za proved. práci j.n.	0,00	29 800,00	29 800,00	29 773,00	99,91%
Ostatní povinné poj. plac.z-telem	35 000,00	0,00	35 000,00	24 358,20	69,59%
Nákup materiálu jinde nezařazený	32 000,00	-4 100,00	27 900,00	2 870,00	10,29%
Úroky vlastní	100,00	0,00	100,00	17,92	17,92%
Poštovní služby	1 100,00	0,00	1 100,00	154,00	14,00%
Služby peněžních ústavů	16 800,00	0,00	16 800,00	16 579,00	98,68%
Nájemné	45 000,00	0,00	45 000,00	42 958,00	95,46%
Konsultační, porad. a právní služby	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
Zprac. dat a služby souv. s inf.tech.	15 000,00	0,00	15 000,00	14 380,79	95,87%
Nákup ostatních služeb	150 000,00	28 500,00	178 500,00	160 881,85	90,13%
Opravy a udržování	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
Podlimitní programové vybavení	15 000,00	-15 000,00	0,00	0,00	0,00%
Cestovné	0,00	500,00	500,00	169,00	33,80%
Pohoštění	5 000,00	3 000,00	8 000,00	4 239,00	52,99%
Ostatní nákupy j.n.	390 000,00	-2 000,00	388 000,00	387 975,00	99,99%
Výdaje na věcné dary	10 000,00	-1 000,00	9 000,00	8 940,00	99,33%
Převody vlastním rozpočt. účtům	80 000,00	193 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
Převody do vlastní pokladny	20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00%
Platby daní a poplatků stát. rozp	21 000,00	0,00	21 000,00	326,00	1,55%
Platby daní krajům, obcím	1 000,00	0,00	1 000,00	120,00	12,00%
Dary fyzickým osobám	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
Výdaje z FV mezi krajem a obcí	0,00	273 500,00	273 500,00	273 452,00	99,98%
<b>Celkem běžné výdaje</b>	<b>967 000,00</b>	<b>617 000,00</b>	<b>1 584 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>	<b>93,54%</b>

Tab. č. 11: Druhé členění kapitálových výdajů za rok 2022 (v Kč)

Druhé třídění kapitálových výdajů (dle položek rozpočtové skladby)	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření č. 1 - 5	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2022	% plnění k uprav. rozpočtu
Stavby	183 000,00	-43 000,00	140 000,00	0,00	0,00%
Pozemky	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
<b>Celkem výdaje</b>	<b>433 000,00</b>	<b>-43 000,00</b>	<b>390 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

### 3.2.3 Výdaje dle jednotlivých projektů

#### ORG 1 - VÝDAJE HRAZENÉ Z VLASTNÍCH ZDROJŮ

Zde řadíme výdaje, které svazek hradí ze svých vlastních zdrojů, popř. z obdržených členských příspěvků. Celkové výdaje za rok 2022, které byly uhrazeny z vlastních zdrojů činily 1 009 984,61 Kč. Jedná se o výdaje označené v rozpočtu ORG 1.

Mezi nejvýznamnější výdaje patřily např.:

- refundace mzdy pracovníka informačního centra Regionu Poodří ve výši 125 772,40 Kč (položky 5019,5029 a 5039),

- dohody o provedení práce ve výši 3 530,- Kč (sokolník v rámci otevírání poodří),
- nákup materiálu v hodnotě 72,- Kč,
- poštovné v hodnotě 154,- Kč,
- poplatky z účtu v celkové hodnotě 2 806,- Kč,
- nájem kanceláře a zámku ve výši 42 958,- Kč
- zpracování dat a služby 14 380,79 Kč (služby za technické a zákaznické podpory Smluvní hosting v DC ALIS za rok 2022, RUP za 2022 KEO-W, KEO4 – ALIS)
- pohoštění ve výši 4 239,- Kč,
- nákup ostatních služeb ve výši 71 299,50 Kč (elektronický podpis, provoz infokiosku, dílny v rámci Otevírání Poodří, udržovací poplatky www stránek, apod.),
- pojištění stanu a mobiliáře v celkové výši 13 773,- Kč,
- platby daní a poplatků st.rozpočtu a krajům a obcím ve výši 446,- Kč
- členské příspěvky v celkové hodnotě 387 975,- Kč, z toho bylo určeno MAS Regionu Poodří, z.s. 255 640,- Kč a Destinačnímu managementu Poodří – Moravské Kravařsko, o.p.s. ve výši 127 835,- Kč a 4 500,- Kč členský příspěvek ATIC.

#### ORG 4 - ROZVOJ VENKOVSKÉHO ŽIVOTA V OBCÍCH REGIONU POODŘÍ

Zde řadíme výdaje na projekt, který byl podpořen z rozpočtu Moravskoslezského kraje. Jedná se o výdaje označené v rozpočtu ORG 4.

Celkové náklady na projekt v žádosti o dotaci činily 100 000,- Kč, přičemž celková dotace na tento projekt byla ve výši 50 tis. Kč. V rámci projektu byly uzavřeny dvě smlouvy na poradenské a konzultační služby – manažer a poradce Regionu Poodří a to dne 31. března 2022. Celkové skutečné výdaje na projekt činily 100 000,- Kč, z dotace byly kryty výdaje ve výši 50 000,- Kč. Zálohově svazek v roce 2022 obdržel na tento projekt zálohu na dotaci ve výši 40 000,- Kč, v roce 2023 obdržel doplatek dotace ve výši 10 000,- Kč.

V rámci realizace projektu byly zajišťovány běžné činnosti související s chodem svazku. Region Poodří byl prostřednictvím manažera zastupován na jednáních spolků a organizací (pracovní předsednictvo, valné hromady, pracovní schůzky), jejichž je svazek členem - Destinační management turistické oblasti Poodří - Moravské Kravařsko o.p.s. a Místní akční skupina Regionu Poodří, z.s. V souvislosti s již vybudovanou cyklostezkou "Odra - Morava - Dunaj v Moravskoslezském kraji" probíhala údržba a opravy cyklostezky na území Regionu Poodří (zejména Hladké Životice). V měsíci květnu 2022 byla uspořádána akce "Otevírání Poodří a Pooderské koštování". V září 2022 byla uspořádána akce "Zemědělství v Poodří", která proběhla v areálu Stodolní v Bartošovicích ve spolupráci s MAS Regionu Poodří, z.s. a obcí Bartošovice. V říjnu 2022 byly uskutečněny Podzimní rybářské slavnosti.

#### ORG 5 - TURISTICKÉ INFORMAČNÍ CENTRUM REGIONU POODŘÍ – ZÁRUKA KVALITY

Cílem tohoto projektu bylo zvýšení kvality nabízených služeb v Turistickém informačním centru Regionu Poodří. V rámci projektu měly být pořízeny nové www stránky TIC Regionu Poodří, na kterých budou zveřejňovány turistické, kulturní a sportovní akce, které se pořádají v obcích v působnosti TIC Regionu Poodří. Za

účelem zhotovení nových www stránek byla vyhlášena veřejná zakázka malého rozsahu na zhotovení nových www stránek. Vítězným dodavatelem byla firma Galileo Corporation s.r.o. se sídlem Chromutov s cenou 74 035,- Kč bez DPH. Pro realizaci díla byly sepsány tyto smlouvy: Smlouva o výrobě a provozu modulu Multiuživatelská administrace, Smlouva o vytvoření internetových stránek, Smlouva o zřízení a provozu interaktivní mapy, které byly podepsány dne 26.8.2022 s termínem realizace do konce října 2022. Dílo bylo Regionu Poodří předáno 12. října 2022, kdy byla pracovnice turistického informačního centra proškolená. V rámci projektu byla navíc pořízena i řezačka papíru pro potřeby turistického informačního centra. Jednoduchý grafický software pořízen v rámci projektu nebyl, neboť v letošním roce turistické informační centrum začalo využívat program na internetu, který je zdarma a pro potřeby turistického informačního centra dostačující. Uspořené dotace za grafický software byla použita na zhotovení www stránek, které po vysoutěžení byly dražší, než se původně předpokládalo. V listopadu 2022 byl Turistickému informačnímu centru Regionu Poodří vydán Certifikát s klasifikační třídou B s platností do 13.11.2024.

Celkové náklady na tento projekt činily 92 380,35 Kč, z dotace byly kryty výdaje ve výši 56 000,- Kč.

#### ORG 8 - CYKLOSTEZKA ODRA – MORAVA – DUNAJ V MORAVSKOSLEZSKÉM KRAJI

Zde řadíme výdaje spojené s cyklostezkou vybudovanou v rámci projektu v roce 2016 za podpory Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko. Výdaje v rozpočtu jsou označeny ORG 8.

Ve schváleném rozpočtu jsou vyčleněny finanční prostředky ve výši 450 tis. Kč na dořešení majetkoprávních záležitostí týkající se projektu, zejména zřízení věcných břemen, odkupy pozemků apod. Dále zde byly zahrnuty výdaje na opravy cyklostezky. Celkové skutečné výdaje v roce 2022 činily 5 850,- Kč za vyplacenou dohodu o provedení práce na opravu lávek v Hladkých Životicích (doplatek dohody o provedení práce z roku 2021).

#### ORG 30 - BEZPEČNÁ CYKLISTICKÁ DOPRAVA V POODŘÍ

Jedná se o výdaje spojené se zpracováním položkového rozpočtu na vybudování nové cyklostezky přes území Suchdol nad Odrou, Hladké Životice a Pustějov. Výdaje v rozpočtu jsou označeny ORG 30.

Celkové výdaje činily 273 500,- Kč a byly představovány vratkou investiční dotace na tento projekt, z důvodu odstoupení od projektu z důvodu nedokončení projektové dokumentace a nevydání stavebního povolení. Dotace byla na základě rozhodnutí valné hromady vrácena na účet Moravskoslezského kraje.

### **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 2022 hospodaření svazku skončilo se záporným výsledkem hospodaření ve výši 374 922,72 Kč (saldo příjmů a výdajů). Stav peněžních prostředků na běžném účtu byl k 31. prosinci 2022 ve výši 1 123 208,61 Kč.

Tab. č. 12: Přehled financování v roce 2022 (v Kč)

<i>Financování</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočtová opatření č. 1 - 10</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Plnění k 31.12.2021</i>	<i>% plnění k uprav. rozpočtu</i>
Změna stavu krátk.postředků na BÚ	600 000,00	260 100,00	860 100,00	374 922,72	43,59%
<b>Celkem financování</b>	<b>600 000,00</b>	<b>260 100,00</b>	<b>860 100,00</b>	<b>374 922,72</b>	<b>43,59%</b>

#### 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 2022 nebyla DSO Regionem Poodří provedena žádná veřejnosprávní kontrola.

#### 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. 2022.

Dne 19. prosince 2022 byl vydán plán inventur na rok 2022, 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 21 inventurních soupisů.

V termínu do 3. února 2023 byla inventarizační komisí vydána souhrnná zpráva o průběhu a výsledků inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2022 (tzv. inventarizační zpráva), která v závěru konstatuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly (přebytky ani manka).

Inventarizační zpráva za rok 2022 je součástí závěrečného účtu.



Tab. č. 13 Stavby rozvahových a výsledkových účtů ve srovnání s rokem 2020 – 2021

<b>AKTIVNÍ ÚČTY ROZVAHY</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Změna 2022/2021</b>
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	17 177,00	31 300,00	31 300,00	0,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	422 290,00	422 290,00	422 290,00	0,00
021 Stavby	19 090 524,16	19 090 524,16	19 090 524,16	0,00
022 SMV a SMV	1 054 910,00	1 054 910,00	1 054 910,00	0,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	649 259,69	649 259,69	649 259,69	0,00
031 Pozemky	87 483,00	87 483,00	87 483,00	0,00
042 Nedokončený dl. hmotný majetek	627 036,00	712 505,00	712 505,00	0,00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmot.majetku	-17 177,00	-31 300,00	-31 300,00	0,00
079 Oprávky ostat.dlouh.nehmot.majetku	-316 800,00	-359 040,00	-401 280,00	-42 240,00
081 Oprávky ke stavbám	-1 749 990,00	-2 131 806,00	-2 513 622,00	-381 816,00
082 Opráv.k SMV a SMV	-986 667,00	-997 131,00	-1 007 595,00	-10 464,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmot.majetku	-649 259,69	-649 259,69	-649 259,69	0,00
231 Základní běžný účet ÚSC	1 546 062,84	1 478 284,33	1 101 859,61	-376 424,72
261 Pokladna	0,00	19 847,00	21 349,00	1 502,00
316 Poskyt.návratné fin.výpomoci krátk.	177 000,00	0,00	0,00	0,00
342 Ostatní daně, poplatky...	0,00	0,00	100,00	100,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	10 000,00	0,00	0,00	0,00
381 Náklady příštích období	7 849,00	7 849,00	28 131,62	20 282,62
388 Dohadné účty aktivní	30 215,00	100 980,00	50 000,00	-50 980,00
<b>Celkem</b>	<b>19 999 913,00</b>	<b>19 486 695,49</b>	<b>18 646 655,39</b>	<b>-840 040,10</b>

<b>PASIVNÍ ÚČTY ROZVAHY</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Změna 2022/2021</b>
321 Dodavatelé	348,00	0,00	0,00	0,00
331 Zaměstnanci	0,00	4 972,00	0,00	-4 972,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná plnění	0,00	778,00	0,00	-778,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	40 000,00	96 630,00	40 000,00	-56 630,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	4 085,00	0,00	0,00	0,00
389 Dohadné účty pasivní	39 913,40	0,00	0,00	0,00
401 Jmění účetní jednotky	2 673 144,20	2 673 144,20	2 673 144,20	0,00
403 Transfery na pořízení dlouhod.majetku	18 495 288,06	17 476 711,86	17 058 135,66	-418 576,20
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-125 952,70	-1 235 952,70	-1 235 952,70	0,00
432 Výsledek hosp. předch.účetních obd.	-490 156,27	-457 418,96	-405 189,87	52 229,09
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	275 602,00	875 602,00	602 150,00	-273 452,00
<b>Celkem</b>	<b>20 912 271,69</b>	<b>19 434 466,40</b>	<b>18 732 287,29</b>	<b>-702 179,11</b>

<b>NÁKLADOVÉ ÚČTY</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Změna 2022/2021</b>
501 Spotřeba materiálu	8 635,00	29 624,00	2 870,00	-26 754,00
511 Opravy a udržování	0,00	2 938,25	0,00	-2 938,25
512 Cestovné	0,00	0,00	169,00	169,00
513 Náklady na reprezentaci	3 010,00	2 420,00	4 239,00	1 819,00
518 Ostatní služby	148 791,60	230 089,02	300 898,02	70 809,00
521 Mzdové náklady	105 357,90	117 055,20	104 944,20	-12 111,00
524 Zákonné sociální pojištění	0,00	0,00	24 358,20	24 358,20
532 Daň z nemovitostí	0,00	226,00	226,00	0,00
542 Jiné pokuty a penále	164,67	27,68	17,92	-9,76

543 Dary a jiná bezúplatná předání	30 000,00	0,00	68 940,00	68 940,00
549 Ostatní náklady z činnosti	13 873,00	-26 950,40	13 773,00	40 723,40
551 Odpisy dlouhodobého majetku	434 520,00	434 520,00	434 520,00	0,00
557 Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	10 000,00	0,00	-10 000,00
558 Náklady z drob.dlouh.majetku	0,00	14 123,00	0,00	-14 123,00
563 Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	383 671,00	385 855,00	388 195,00	2 340,00
<b>Celkem</b>	<b>1 128 023,17</b>	<b>1 199 927,75</b>	<b>1 343 150,34</b>	<b>143 222,59</b>

<b>VÝNOSOVÉ ÚČTY</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Změna 2022/2021</b>
602 Výnosy z prodeje služeb	1 300,00	22 950,00	0,00	-22 950,00
603 Výnosy z pronájmu	23 800,00	23 930,00	37 850,00	13 920,00
604 Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	5 898,00	5 898,00
662 Úroky	866,71	145,64	94,24	-51,40
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst.z transferů	1 134 793,77	1 205 131,20	1 213 676,20	8 545,00
<b>Celkem</b>	<b>1 160 760,48</b>	<b>1 252 156,84</b>	<b>1 257 518,44</b>	<b>5 361,60</b>

## 6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2022 bylo provedeno dne 9. února 2023 v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření k datu 31. srpnu 2022 vykonané dne 29. září 2022 pracovníkem Krajského úřadu Moravskoslezského kraje.

Krajský úřad předal Zprávu o výsledku hospodaření přezkoumání hospodaření, která je uvedena v přílohové části tohoto závěrečného účtu.

Závěrem této zprávy je konstatováno:

**A.1.** Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2022 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

**A.2.** Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě - při přezkoumání hospodaření za rok 2022 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

**A.3.** Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku - dle předložených výkazů lze konstatovat, že:

- podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí činí 0,00% (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 0,01 Kč)
- podíl závazků na rozpočtu svazku obcí činí 0,00% (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 602 150,00 Kč)
- podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí činí 0,00%

**A.4.** Rozpočtová odpovědnost svazku obcí - podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 0,00 %.

## 7. Přílohy

Příloha č. 1: Rozvaha k 31. 12. 2022

Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2022

Příloha č. 3: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2022

Příloha č. 4: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO k 31. 12. 2022

Příloha č. 5: Přehled úvěrů, půjček k 31.12.2022

Příloha č. 6: Inventarizační zpráva k 31. 12. 2022

Příloha č. 7: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Poodří za rok 2022



# ROZVAHA

## ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Region Poodří; IČO 69581762; Bartošovice 1, Bartošovice, 742 54

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.2.2023

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>23 249 712,08</b>	<b>4 603 056,69</b>	<b>18 646 655,39</b>	<b>19 486 695,49</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>22 048 271,85</b>	<b>4 603 056,69</b>	<b>17 445 215,16</b>	<b>17 879 735,16</b>
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		453 590,00	432 580,00	21 010,00	63 250,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	31 300,00	31 300,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	422 290,00	401 280,00	21 010,00	63 250,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		21 594 681,85	4 170 476,69	17 424 205,16	17 816 485,16
1. Pozemky	031	87 483,00	0,00	87 483,00	87 483,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	19 090 524,16	2 513 622,00	16 576 902,16	16 958 718,16
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 054 910,00	1 007 595,00	47 315,00	57 779,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	649 259,69	649 259,69	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	712 505,00	0,00	712 505,00	712 505,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Oběžná aktiva</b>		<b>1 201 440,23</b>	<b>0,00</b>	<b>1 201 440,23</b>	<b>1 606 960,33</b>
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		78 231,62	0,00	78 231,62	108 829,00
1. Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	100,00	0,00	100,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	28 131,62	0,00	28 131,62	7 849,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	50 000,00	0,00	50 000,00	100 980,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 123 208,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1 123 208,61</b>	<b>1 498 131,33</b>
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	1 101 859,61	0,00	1 101 859,61	1 478 284,33
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	21 349,00	0,00	21 349,00	19 847,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>18 646 655,39</b>	<b>19 486 695,49</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>		<b>18 004 505,39</b>	<b>18 508 713,49</b>
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		18 495 327,16	18 913 903,36
1. Jmění účetní jednotky	401	2 673 144,20	2 673 144,20
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	17 058 135,66	17 476 711,86
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 235 952,70	-1 235 952,70
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III. Výsledek hospodaření		-490 821,77	-405 189,87
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-85 631,90	52 229,09
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-405 189,87	-457 418,96
<b>D. Cizí zdroje</b>		<b>642 150,00</b>	<b>977 982,00</b>
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		602 150,00	875 602,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	602 150,00	875 602,00
III. Krátkodobé závazky		40 000,00	102 380,00
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8. Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	0,00	4 972,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00
13. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	778,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	40 000,00	96 630,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Region Poodří; IČO 69581762; Bartošovice 1, Bartošovice, 742 54

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.2.2023

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>		<b>1 343 150,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 199 927,75</b>	<b>0,00</b>
I. Náklady z činnosti		954 955,34	0,00	814 072,75	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	2 870,00	0,00	29 624,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	0,00	0,00	2 938,25	0,00
9. Cestovné	512	169,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	4 239,00	0,00	2 420,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	300 898,02	0,00	230 089,02	0,00
13. Mzdové náklady	521	104 944,20	0,00	117 055,20	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	24 358,20	0,00	0,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	226,00	0,00	226,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	17,92	0,00	27,68	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	68 940,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	434 520,00	0,00	434 520,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	10 000,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0,00	0,00	14 123,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	13 773,00	0,00	-26 950,40	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		388 195,00	0,00	385 855,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	388 195,00	0,00	385 855,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>		<b>1 257 518,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 252 156,84</b>	<b>0,00</b>
I. Výnosy z činnosti		43 748,00	0,00	46 880,00	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	22 950,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	37 850,00	0,00	23 930,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	5 898,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční výnosy		94,24	0,00	145,64	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	94,24	0,00	145,64	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		1 213 676,20	0,00	1 205 131,20	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 213 676,20	0,00	1 205 131,20	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-85 631,90	0,00	52 229,09	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-85 631,90	0,00	52 229,09	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky

# PŘÍLOHA

## ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Region Poodří; IČO 69581762; Bartošovice 1, Bartošovice, 742 54

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.2.2023

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

Účetní jednotka použila účetní metody, které vycházejí z předpokladu, že činnost účetní jednotky bude pokračovat, a že u ní nenastávají žádné skutečnosti, které by omezovaly nebo zabraňovaly v této činnosti pokračovat, tj. nejsou informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

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

Použité účetní metody odpovídají platné legislativě a jsou dále upřesněny ve vnitřních předpisech účetní jednotky. Pro vedení účetnictví je používán ekonomický systém KEO-W od firmy Alis s.r.o Česká Lípa. Majetková evidence je vedena v programu KEO4 rovněž od firmy Alis s.r.o.

STÁLÁ AKTIVA:

- drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena majetku od 7 tis. Kč do 60 tis. Kč)
- drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena majetku od 3 tis. Kč do 40 tis. Kč)
- dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena majetku nad 40 tis. Kč)
- dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena majetku nad 60 tis. Kč)

V účetní evidenci je evidována nedokončená investice - Bezpečná cyklistická doprava v Poodří.

Postup tvorby a použití opravných položek: Opravné položky jsou tvořeny u pohledávek po lhůtě splatnosti delší jak 90 dní a jsou tvořeny pouze k datu 31.12. daného roku.

Odpisování majetku: V roce 2022 je dlouhodobý majetek odpisován dle odpisového plánu.

Postup tvorby a použití rezerv: K 31.12.2022 účetní jednotka o tvorbě a použití rezerv neúčtovala.

Metoda kurzových rozdílů: k 31.12.2022 účetní jednotka neúčtovala o kurzových rozdílech.

Metoda časového rozlišení: K 31.12.2022 účetní jednotka účtuje o účtech časového rozlišení nákladů a výnosů. Všechny náklady týkající se jiného účetního období jsou časově rozlišovány.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>12 866,00</b>	<b>10 068,00</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	12 866,00	10 068,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	12 866,00	10 068,00



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

IČ:69581762 - statistická právní forma: 701 - Svazek obcí

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

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

--

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Informace bodu A.9 se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

Hodnota: 0,00 Kč

--

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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	418 576,20	418 576,20

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

Hodnota: 0,00

**D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**Hodnota: 0,00 m<sup>2</sup>**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

Hodnota: 0,00 Kč

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**Hodnota: 0,00 m<sup>2</sup>**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00 Kč

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

Hodnota: 0,00 Kč

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

Hodnota: 0,00 Kč

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

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

**E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

Název položky	Běžné účetní období
<b>G. Ostatní fondy</b>	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	<b>0,00</b>
G.II. Tvorba fondu	<b>0,00</b>
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	<b>0,00</b>
G.IV. Konečný stav fondu	<b>0,00</b>

**G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy**

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	19 090 524,16	2 513 622,00	16 576 902,16	16 958 718,16
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5. Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Ostatní stavby	19 090 524,16	2 513 622,00	16 576 902,16	16 958 718,16

**H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy**

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	87 483,00	0,00	87 483,00	87 483,00
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky	87 483,00	0,00	87 483,00	87 483,00

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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00



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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky

# VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

Za období: 12/2022

Region Poodří; IČO 69581762; Bartošovice 1, Bartošovice, 742 54

Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 30.1.2023

I. Rozpočtové příjmy						
Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	636 000,00	689 100,00	689 100,00	100,00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	10 000,00	100 400,00	100 350,00	99,95
	<b>XXXX</b>	<b>Bez paragrafu</b>	<b>646 000,00</b>	<b>789 500,00</b>	<b>789 450,00</b>	<b>99,99</b>
2141	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	3 500,00	0,00	0,00	0,00
2141	2112	Příjem z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)	0,00	5 900,00	5 898,00	99,97
2141	2133	Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí	50 000,00	44 500,00	37 850,00	85,06
<b>2141</b>	<b>XXXX</b>	<b>Vnitřní obchod</b>	<b>53 500,00</b>	<b>50 400,00</b>	<b>43 748,00</b>	<b>86,80</b>
6310	2141	Příjem z úroků	500,00	500,00	94,24	18,85
<b>6310</b>	<b>XXXX</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>94,24</b>	<b>18,85</b>
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	100 000,00	273 500,00	273 452,00	99,98
<b>6330</b>	<b>XXXX</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>	<b>100 000,00</b>	<b>273 500,00</b>	<b>273 452,00</b>	<b>99,98</b>
<b>Celkem</b>			<b>800 000,00</b>	<b>1 113 900,00</b>	<b>1 106 744,24</b>	<b>99,36</b>

## II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		1	2	3	
2141	5019	Ostatní platy	100 000,00	71 700,00	71 641,20	99,92
2141	5021	Ostatní osobní výdaje	25 000,00	23 600,00	9 380,00	39,75
2141	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	0,00	29 800,00	29 773,00	99,91
2141	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	35 000,00	35 000,00	24 358,20	69,59
2141	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	32 000,00	27 900,00	2 870,00	10,29
2141	5141	Úroky vlastní	100,00	100,00	17,92	17,92
2141	5161	Poštovní služby	1 100,00	1 100,00	154,00	14,00
2141	5164	Nájemné	45 000,00	45 000,00	42 958,00	95,46
2141	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00
2141	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	15 000,00	15 000,00	14 380,79	95,87
2141	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	178 500,00	160 881,85	90,13
2141	5171	Opravy a udržování	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2141	5172	Podlimitní programové vybavení	15 000,00	0,00	0,00	0,00
2141	5173	Cestovné	0,00	500,00	169,00	33,80
2141	5175	Pohoštění	5 000,00	8 000,00	4 239,00	52,99
2141	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	390 000,00	388 000,00	387 975,00	99,99
2141	5194	Výdaje na věcné dary	10 000,00	9 000,00	8 940,00	99,33
2141	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	21 000,00	21 000,00	326,00	1,55
2141	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 000,00	1 000,00	120,00	12,00
2141	5492	Dary fyzickým osobám	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00
2141	6121	Stavby	183 000,00	140 000,00	0,00	0,00
2141	6130	Pozemky	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
<b>2141</b>	<b>XXXX</b>	<b>Vnitřní obchod</b>	<b>1 283 200,00</b>	<b>1 410 200,00</b>	<b>918 183,96</b>	<b>65,11</b>
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	2 806,00	93,53
<b>6310</b>	<b>XXXX</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 806,00</b>	<b>93,53</b>
6320	5163	Služby peněžních ústavů	13 800,00	13 800,00	13 773,00	99,80
<b>6320</b>	<b>XXXX</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>	<b>13 800,00</b>	<b>13 800,00</b>	<b>13 773,00</b>	<b>99,80</b>
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	80 000,00	273 500,00	273 452,00	99,98
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	20 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>6330</b>	<b>XXXX</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>	<b>100 000,00</b>	<b>273 500,00</b>	<b>273 452,00</b>	<b>99,98</b>
6402	5366	Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	0,00	273 500,00	273 452,00	99,98
<b>6402</b>	<b>XXXX</b>	<b>Finanční vypořádání</b>	<b>0,00</b>	<b>273 500,00</b>	<b>273 452,00</b>	<b>99,98</b>
<b>Celkem</b>			<b>1 400 000,00</b>	<b>1 974 000,00</b>	<b>1 481 666,96</b>	<b>75,06</b>

III. Financování					
Název	Číslo položky / řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	1	2	3	
Krátkodobé financování z tuzemska		600 000,00	860 100,00	374 922,72	43,59
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování z tuzemska	8112	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitola OSFA (+/-)	8115	600 000,00	860 100,00	374 922,72	43,59
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím		0,00	0,00	0,00	0,00
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>600 000,00</b>	<b>860 100,00</b>	<b>374 922,72</b>	<b>43,59</b>

**IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace**

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	54 000,00	50 900,00	43 842,24	86,13
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	746 000,00	1 063 000,00	1 062 902,00	99,99
Příjmy celkem	4050	800 000,00	1 113 900,00	1 106 744,24	99,36
<b>Konsolidace příjmů</b>	<b>4060</b>	<b>100 000,00</b>	<b>273 500,00</b>	<b>273 452,00</b>	<b>99,98</b>
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	636 000,00	689 100,00	689 100,00	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	10 000,00	100 400,00	100 350,00	99,95
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	*4130	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	*4140	100 000,00	273 500,00	273 452,00	99,98
4137 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou) a jejich měst.obvody nebo částmi-příjmy	*4145	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	*4146	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	*4150	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4182	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4191	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Příjmy celkem po konsolidaci</b>	<b>4200</b>	<b>700 000,00</b>	<b>840 400,00</b>	<b>833 292,24</b>	<b>99,15</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	967 000,00	1 584 000,00	1 481 666,96	93,54
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	433 000,00	390 000,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	1 400 000,00	1 974 000,00	1 481 666,96	75,06
<b>Konsolidace výdajů</b>	<b>4250</b>	<b>100 000,00</b>	<b>273 500,00</b>	<b>273 452,00</b>	<b>99,98</b>
v tom položky: 5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	*4281	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	*4290	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	*4300	80 000,00	273 500,00	273 452,00	99,98
5347 - Neinvestiční převody mezi stat.městy(Prahou)a jejich měst.obvody nebo částmi-výdaje	*4305	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	*4306	20 000,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	*4310	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321	0,00	273 500,00	273 452,00	99,98
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380	0,00	0,00	0,00	0,00
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou)	*4381	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4421	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	4422	0,00	0,00	0,00	0,00

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	41	42	43	
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Výdaje celkem po konsolidaci</b>	<b>4430</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 700 500,00</b>	<b>1 208 214,96</b>	<b>71,05</b>
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	-600 000,00	-860 100,00	-374 922,72	43,59
Třída 8 - Financování	4450	600 000,00	860 100,00	374 922,72	43,59
<b>Konsolidace financování</b>	<b>4460</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Financování celkem po konsolidaci</b>	<b>4470</b>	<b>600 000,00</b>	<b>860 100,00</b>	<b>374 922,72</b>	<b>43,59</b>

\* konsolidační položky



**VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně**

Název	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	1 478 284,33	1 101 859,61	376 424,72
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	1 478 284,33	1 101 859,61	376 424,72
Pokladna	6040	19 847,00	21 349,00	-1 502,00

## VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Text	r	71	72	73	
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7170	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7220	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom položky:					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530	0,00	0,00	0,00	0,00

**IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje**

Účelový znak	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a	b	93	c	d	94	95

**X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu**

Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

**X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu**

Mimořádná událost	Paragraf	Položka nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	e	03

**XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek**

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

**XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek**

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
a	b		c	d	1	2	3	

Odesláno dne :

Razítko :

Podpis vedoucího účetní jednotky :

Došlo dne :

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti :

tel.:

# Tabulka č. 1: Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí a jiných osob

Region Podolí Bartošovice 1, Bartošovice, 742 54, IČO 69581762

Sestaveno k 31.12.2022

(v Kč na dvě desetinná místa)

IČO poskytovatele úvěru, zápůjčky nebo NFV	Název poskytovatele úvěru, zápůjčky nebo NFV	Určení, zda se jedná o úvěr (Ú), zápůjčku (Z), nebo NFV (NFV)	Účel úvěru, zápůjčky nebo NFV	Kód měny	Sjednaná výše úvěru, zápůjčky nebo NFV	Čerpaná výše úvěru, zápůjčky nebo NFV	Splacená výše jistiny úvěru, zápůjčky nebo NFV	Výše zaplacených úroků a poplatků	Úroková sazba v %	Okamžik uzavření smlouvy o úvěru nebo smlouvy o zápůjčce, veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí NFV, nebo okamžik vydání rozhodnutí o poskytnutí NFV	Termín splatnosti	Způsob ručení
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Vypracoval: Ing. Ján Varga, 556720490  
(jméno a příjmení, telefon)

Kontroloval: Ing. Eva Tripská, 556720490  
(jméno a příjmení, telefon)  
(provedena kontrola rozsahu a struktury předávaných údajů)

Datum: 14.2.2023



## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

### souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2022

#### 1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl valnou hromadou Regionu Poodří dne 19. 12. 2022 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

20. 12. 2022 – 31. 12. 2022	práce na přípravě inventarizace
10. 1. 2023 – 31. 1. 2023	inventura inventarizačních položek uvedených v příloze č. 1 a 2
3. 2. 2023	zpracování inventarizační zprávy

**Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny valnou hromadou.**

#### 2/ INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedla valnou hromadou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví svazku. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 21 inventurních soupisech.

##### Seznam inventurních soupisů:

Číslo inventurního soupisu	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu	Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	Zjištěný inventarizační rozdíl
A.I.5	018, 078	31 300,00	0,00
A.I.6	019, 079	422 290,00	0,00
A.II.3	021, 081	19 090 524,16	0,00
A.II.4	022, 082	1 054 910,00	0,00
A.II.6	028, 088	649 259,69	0,00
A.II.1	031	87 483,00	0,00
A.II.8	042	712 505,00	0,00
B.III.11	231	1 101 859,61	0,00
B.III.17	261	21 349,00	0,00
D.III.10	331	4 972,00	0,00
D.III.16	342	-100,00	0,00
D.III.32	374	40 000,00	0,00
B.II.30	381	28 131,62	0,00
B.II.32	388	50 000,00	0,00
C.I.1	401	2 673 144,20	0,00
C.I.3	403	17 058 135,66	0,00
C.I.5	406	-1 235 952,70	0,00
C.III.3	432	-405 189,87	0,00
D.II.8	472	602 150,00	0,00
P.I.1	902	12 866,00	0,00
P.II.1	999	12 866,00	0,00



### **3/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM SVAZKU A STAV POHLEDÁVEK**

Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování zásob (zboží určené k prodeji). Cizí majetek, který se nacházel v pronajatých prostorách svazku je majetkem obce Bartošovice a Místní akční skupiny Regionu Poodří, z.s.. Je to majetek, který je užíván svazkem.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku – program KEO4 firmy Alis s.r.o. Česká Lípa.

Inventarizační komise zjistila nedokončené investice, které byly pořízeny v letech do roku 2010 a dále se na jejich dokončení pokračuje (Bezpečná cyklistická doprava v Poodří).

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

### **4/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY**

**Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.**

#### **Podpisy inventarizační komise:**

Mgr. Anna Mužná .....

Mgr. Šárka Demlová .....

Ing. Lucie Boráková .....

Sestaveno dne: 3.2.2023

Převzala dne: .....

.....  
Ing. Eva Tripská  
předsedkyně svazku



Čj.: MSK 23709/2023  
Sp. zn.: KON/4958/2022/Sam  
113.1 V5  
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 Poodří, IČ 69581762 za rok 2022

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2022 bylo provedeno v souladu s § 42 zákona č. 128/2000 Sb. na základě písemné žádosti ze dne 24. 2. 2022.

Díličí přezkoumání hospodaření k datu 31. 8. 2022 bylo vykonáno dne 29. 9. 2022 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor pověřený řízením	631/03/2022	2569

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2022 bylo vykonáno dne 9. 2. 2023 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	627/03/2022	2736

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Bartošovice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2022 dne 12. 9. 2022.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 9. 2. 2023.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:

- Ing. Eva Tripská, předsedkyně
- Ing. Ján Varga, účetní

**Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2022 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb.**



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



**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,
- finanční operace, týkající se 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,
- nakládání a hospodaření 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,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

**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.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny na písemnostech uvedených ve „Vybraném kontrolním vzorku“.

**A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2022****A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

**A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě**

- při přezkoumání hospodaření za rok 2022 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.



### A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- **podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí**  
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) **0,01 %**
- **podíl závazků na rozpočtu svazku obcí**  
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 602.150,00) **0,00 %**
- **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí** **0,00 %**

### A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

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

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh svazku obcí nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

## B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření v předchozích letech

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

## C. Jiná upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, provedenou zákonem č. 484/2020 Sb., část druhá, čl. III, zejména body 3. a 4., týkající se zveřejňování rozpočtu, střednědobého výhledu rozpočtu a závěrečného účtu, **účinnost od 1. 1. 2022,**
- **nový zákon č. 89/2022 Sb.,** kterým se mění zákon č. 261/2021 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s další elektronizací postupů orgánů veřejné moci, ve znění zákona č. 270/2021 Sb., **účinnost od 27. 4. 2022.**

## D. Poučení

**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.**

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

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

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

Datum vyhotovení: 10. 2. 2023

<b>Zprávu zpracovaly:</b>	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

**Vybraný kontrolní vzorek:****akce „Nové webové stránky**

- smlouva o vytvoření internetových stránek se společností Galileo Corporation s.r.o., IČ 25448714, ze dne 26. 8. 2022 na vytvoření internetových stránek s prezentací [www.regionpoodří.cz](http://www.regionpoodří.cz), smlouva schválená pracovním předsednictvem dne 29. 7. 2022, bod 3,
- smlouva o zřízení a provozu interaktivní mapy se společností Calileo Corporation s.r.o., IČ 25448714, ze dne 26. 8. 2022 na zřízení internetové aplikace – interaktivní mapa za Kč 33.575,- bez DPH a za zajištění provozu mapy Kč 14.500,- bez DPH za 12 měsíců,
- smlouva o výrobě a provozu modulu Multiuživatelské administrace se společností Galileo Corporation s.r.o., IČ 25448714, ze dne 26.8. 2022 na modul „Multiuživatelská administrace“ na webu [www.regionpoodří.cz](http://www.regionpoodří.cz) za Kč 3.430,- bez DPH + Kč 950,- za roční poplatek,
- smlouva o poskytování produktu se společností Galileo Corporation s.r.o., IČ 25448714, ze dne 26. 8. 2022 na provoz redakčního systému a internetových stránek [www.regionpoodří.cz](http://www.regionpoodří.cz) za Kč 6.900,- /rok bez DPH,

předložené podklady k veřejné zakázce malého rozsahu

- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu – zaslána 5 dodavatelům mailem dne 12. 7. 2022,
- čestné prohlášení o středu zájmu ze dne 22. 7. 2022,
- seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 20. 7. 2022 - 4 nabídky,
- protokol o jednání komise pro posuzování a hodnocení nabídek ze dne 22. 7. 2022,
- zpráva o hodnocení nabídek ze dne 22. 7. 2022 – vybrána společnost Galileo Corporation s.r.o.,
- rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 7. 2022,
- výběr firmy schválen na jednání pracovního předsednictva dne 29. 7. 2022, bod 2,
- oznámení o výběru nejvhodnější nabídky zaslána mailem dne 29. 7. 2022,

dotace

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01441/2022/RRC ze dne 2. 5. 2022 na projekt „Turistické informační centrum Regionu Poodří – záruka kvality“ ve výši 80 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů, max. však Kč 56.000,-, realizace do 31. 10. 2022, vyúčtování do 30. 11. 2022,
- dotace schválená valnou hromadou dne 29. 3. 2022, usnesení č. 2.5,
- žádost o poskytnutí dotace ze dne 13. 1. 2022,
- účetní doklad č. 22-802-00007 ze dne 26. 5. 2022 – příjem první části dotace ve výši Kč 28.000,-,
- dotace navedena do rozpočtu svazku obcí rozpočtovým opatřením č. 1/2022 schváleným valnou hromadou dne 29. 3. 2022, bod 2.4 a zveřejněným na internetových stránkách svazku obcí, v části o regionu, sekci ekonomika svazku dne 13. 4. 2022,
- závěrečné vyúčtování dotace zasláno poskytovateli dne 28. 11. 2022,
- účetní doklad č. 22-802-00017 ze dne 12. 12. 2022 - příjem doplatku dotace Kč 28.000,-,
- čerpání dotace - účetní doklady č. 22-001-00023 ze dne 13. 10. 2022 a č. 22-001-00026 ze dne 31. 10. 2022,
- úhrady faktur provedeny dne 21. 10. 2022 a 31. 10. 2022,
- účetní doklad č. 22-007-00019 ze dne 28. 11. 2022 (vyúčtování),

**akce „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“**

- smlouva o poskytování poradenských a konzultačních služeb s firmou Ing. Ján Varga, IČ 76331458, ze dne 31. 3. 2022 na poskytování odborného poradenství a konzultací, smlouva na dobu určitou do 31. 12. 2022, smlouva schválena valnou hromadou dne 29. 3. 2022, usnesení č. 2.7,
- smlouva o poskytování poradenských a konzultačních služeb s firmou MUDr. Kateřina Křenková, IČ 88834964, ze dne 31. 3. 2022 na poskytování odborného poradenství a konzultací, smlouva schválena valnou hromadou dne 29. 3. 2022, usnesení č. 2.7,

dotace

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01228/2022/RRC ze dne 22. 4. 2022 na realizaci projektu „Rozvoj venkovského života v obcích Regionu Poodří“ ve výši 50 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů, max. však Kč 50.000,-, realizace projektu do 31. 12. 2022, závěrečné vyúčtování do 20. 1. 2023,
- dotace schválená valnou hromadou dne 29. 3. 2022, usnesení č. 2.6,
- účetní doklad č. 22-802-00006 ze dne 19. 5. 2022 – příjem první části dotace Kč 40.000,-,
- žádost o poskytnutí dotace ze dne 14. 1. 2022,
- dotace navedena do rozpočtu svazku obcí rozpočtovým opatřením č. 1/2022 schváleným valnou hromadou dne 29. 3. 2022, bod 2.4 a zveřejněným na internetových stránkách svazku obcí, v části o regionu, sekci ekonomika svazku dne 13. 4. 2022,
- závěrečné vyúčtování dotace zasláno poskytovateli dne 19. 1. 2023,
- účetní doklad č. 23-802-00001 ze dne 30. 1. 2023 - příjem doplatku dotace Kč 10.000,-,
- čerpání dotace - účetní doklady č. 22-001-00025 ze dne 14. 10. 2022, č. 22-001-00032 ze dne 22. 12. 2022 a č. 22-001-00034 ze dne 27. 12. 2022,
- úhrady faktur provedeny dne 10. 11. 2022 a 30. 12. 2022,
- účetní doklady č. 22-007-00022 ze dne 31. 12. 2022 (zaúčtování dohadné položky) a č. 23-007-00003 ze dne 19. 1. 2023 (vyúčtování),

**rozpočet a závěrečný účet**

- návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách členských obcí a na internetových stránkách svazku obcí od 22. 11. do 7. 12. 2021,
- rozpočet svazku obcí na rok 2022 schválen valnou hromadou dne 7. 12. 2022, usnesení č. 1.8 a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí, v části o regionu, sekci ekonomika svazku dne 4. 1. 2022,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2022 – 2025 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách členských obcí a na internetových stránkách svazku obcí od 19. 11. do 7. 12. 2021,
- střednědobý výhled rozpočtu na léta 2022 – 2025 schválen valnou hromadou dne 7. 12. 2022, usnesení č. 1.7 a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí, v části o regionu, sekci ekonomika svazku dne 4. 1. 2022,
- závěrečný účet svazku obcí za rok 2022 schválen valnou hromadou dne 28. 6. 2022, usnesení 2.2, a zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí, v části o regionu, sekci ekonomika svazku dne 25. 7. 2022,

**výkazy a účetní doklady**

- účetní doklady za měsíc červen 2022,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 8. 2022,
- výkaz rozvaha k 31. 8. 2022,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 8. 2022,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2022,



- výkaz rozvaha k 31. 12. 2022,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022,
- hlavní kniha (analytická) k 31. 12. 2022,
- účetní doklady č. 22-801-00065 - 22-801-00074 za měsíc listopad a prosinec 2022 (bankovní doklady),
- účetní doklady č. 22-701-00019 - 22-701-00025 za měsíc říjen - prosinec 2022 (pokladní doklady),

#### **akce "Bezpečná cyklistická doprava v Poodří" (dokontrolování z minulých let)**

- smlouva o dílo se společností HaskoningDHV Czech republik, spol. s r.o. ze dne 15. 1. 2019 na akci „Projektová dokumentace – Bezpečná cyklistická doprava v Poodří“ na Kč 919.000,- bez DPH (Kč 1.111.990,-), smlouva schválená valnou hromadou dne 12. 12. 2018 a zveřejněna na profilu zadavatele dne 21. 1. 2019,
- dodatek č. 1 k SOD uzavřený dne 29. 11. 2019 ve věci změny termínů předání díla, schváleno usnesením pracovního předsednictva svazku č. 3 ze dne 25. 11. 2019, dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele dne 9. 12. 2019,
- odstoupení od smlouvy ze dne 17. 8. 2020 schváleno na pracovním předsednictvu dne 17. 7. 2020 a zveřejněno na profilu zadavatele dne 31. 8. 2020,
- protokol o předání a převzetí (části) díla ze dne 30. 11. 2019 - bez vad a nedodělků,
- účetní doklady č. 19-001-00036 ze dne 9. 12. 2019 (předpis) a č. 19-802-00014 ze dne 16. 12. 2019 (úhrada),
- skutečně uhrazená cena v roce 2019 zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 2. 2020,

#### **usnesení, zápisy, vnitřní směrnice**

- účetní závěrka svazku obcí sestavená k 31. 12. 2021 schválená valnou hromadou dne 29. 3. 2022, usnesení č. 2.2,
- zápis kontrolního výboru svazku obcí ze dne 27. 6. 2022,
- dodatek č. 6 ze dne 22. 11. 2022 ke směrnici o zpracování a oběhu účetních dokladů - změna podpisových vzorů,
- zápis z jednání valné hromady konané dne 22. 11. 2022 - volba nových členů,
- zápis kontrolního výboru svazku obcí ze dne 19. 12. 2022 - projednán valnou hromadou dne 19. 12. 2022,

#### **inventarizace majetku a závazků**

- plán inventur na rok 2022 vydaný valnou hromadou dne 19. 12. 2022, včetně jmenování členů inventarizační komise,
- seznam inventurních soupisů a inventurních identifikátorů,
- protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 19. 12. 2022,
- inventurní soupisy jednotlivých účtů,
- inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace ze dne 3. 2. 2023.



**Seznam použitých právních a jiných předpisů:**

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. 412/2021 Sb.**, o rozpočtové skladbě (dále jen vyhláška č. 412/2021 Sb.),
9. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
10. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
11. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
12. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
16. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
17. **vyhláška č. 383/2009 Sb.**, o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 383/2009 Sb.),
18. **zákon č. 499/2004 Sb.**, zákon o archivnictví a spisové službě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 499/2004 Sb.),
19. **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.),
20. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy.**

