

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE

## za rok 2012

podle ustanovení § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

### 1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů obce:

dle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí sestaveného ke dni 31.12.2012 (údaje jsou uvedeny v tis. Kč) :

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012
Třída 1 – Daňové příjmy	14.303,00	2.821,62	17.124,62	16.994,24
Třída 2 – Nedaňové příjmy	7.928,70	950,00	8.878,70	8.797,11
Třída 3 – Kapitálové příjmy	120,00	-48,00	72,00	66,85
Třída 4 – Přijaté transfery	1.080,40	6.076,35	7.156,75	7.009,79
<b>PŘÍJMY celkem</b>	<b>23.432,10</b>	<b>9.799,98</b>	<b>33.232,08</b>	<b>28.768,29</b>
Třída 5 – Běžné výdaje	20.617,10	4.917,08	25.534,18	22.416,49
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2.950,00	1.982,90	4.932,90	4.696,29
<b>VÝDAJE celkem</b>	<b>23.567,10</b>	<b>6.899,98</b>	<b>30.467,08</b>	<b>27.112,78</b>
<b>SALDO: Příjmy – výdaje</b>	<b>-135,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.765,00</b>	<b>5.755,21</b>
Prostředky minulých let	2.240,00	0	-660,00	-4.330,83
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	
Uhrazené splátky úvěrů	-1.865,00	0	-1.865,00	-1.500,00
Akt.dlouhod.operace řízení likv.	-240,00	0	-240,00	-604,39
Opr.položky k peněž. operacím	0	0	0	75,61
<b>FINANCOVÁNÍ celkem</b>	<b>135,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>-2.765,00</b>	<b>-5.755,21</b>

- Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na finančním oddělení Obecního úřadu Dvorce (Výkaz FIN 2-12M)
- V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, bylo v roce 2012 provedeno 7 rozpočtových opatření, přičemž většina z nich byla provedena povinně z důvodu změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu, tzn. z důvodu přiznání dotací.
- K vyššímu plnění daňových příjmů oproti schválenému rozpočtu došlo především z důvodu vyššího výnosu na dani z přidané hodnoty a dani z příjmů právnických osob za obec.
- Nárůst u přijatých tranferů byl způsoben především částkou 4.753.700,-Kč, kterou tvoří přijaté dotace od SFŽP ČR na revitalizaci bytových domů Nemocniční 2,3, Náměstí 21,22 a Palackého 32,33. Nárůst zahrnuje také přijatou dotaci v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost v částce 564.272,40 Kč.
- Nárůst u kapitálových výdajů byl způsoben především výdaji na dokončení investiční akce „Odvodnění kalů čistírky odpadních vod“ ve výši 3.162.251,-Kč. Zdrojem financování byly vlastní naspořené prostředky z minulých let.

## 2. Údaje o hospodaření s majetkem:

- a) Významnou roli při hospodaření s majetkem sehrálo Rozhodnutí č.j. 117871/2011-MZE-130767 Ministerstva zemědělství, kterým byl schválen návrh jednoduchých pozemkových úprav v k.ú. Dvorce u Bruntálu, Rejchartice a Májůvka. Obec Dvorce tímto rozhodnutím nabyla do majetku pozemky o výměře 1.575.115 m<sup>2</sup> za celkovou cenu 29.485.521,92 Kč a zároveň pozbyla z majetku pozemky o výměře 241.432 m<sup>2</sup> za celkovou cenu 2.986.337,20 Kč.
- b) Dokončením investiční akce „Odvodňování kalů ČOV Dvorce“ a zařazením majetku do užívání vzrostla hodnota majetku obce u střediska Vodovody a kanalizace o 3.914.755,-Kč.
- c) Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31.12.2012 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 18.896.891,82 Kč, dále odepsané pohledávky za pokuty z projednaných přestupků v minulých letech v hodnotě 5.450,- Kč, vypůjčený majetek ve výši 129.764,00 Kč a pokutové bloky v celkové hodnotě 129.800,- Kč. Dlouhodobé podmíněné pohledávky v celkové výši 3.328.653,-Kč zahrnují příslib dotací na akci „Úspora energie na budově Obecního úřadu v obci Dvorce“ a „Zateplení objektu Mateřské školy v obci Dvorce“ na základě Rozhodnutí SFŽP ČR.
- d) Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31.12.2012 poskytnuty.
- e) Obec Dvorce nevedla během roku 2012 hospodářskou činnost.
- f) Podrobné údaje o hospodaření s majetkem jsou k dispozici na finančním oddělení Obecního úřadu Dvorce v zákonem předepsaných výkazech (Rozvaha, Příloha a Výkaz zisku a ztráty).

## 3. Tvorba a použití fondů:

Obec Dvorce hospodařila během roku 2012 pouze se sociálním fondem, jehož tvorba a čerpání se řídí rozpočtem a Statutem sociálního fondu, schváleným zastupitelstvem obce:

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek fondu na účtu v bance k 1.1.2012:	182.368,63 Kč
- přiděl z objemu mzdových prostředků:	45.788,00 Kč
- splátky půjček od zaměstnanců:	77.000,00 Kč
b) Čerpání fondu:	
- příspěvek na stravné:	7.345,00 Kč
- příspěvek na penzijní připojištění:	23.700,00 Kč
- dary poskytnuté u příl. pracovního výročí :	7.000,00 Kč
- příspěvky na rekreaci:	11.000,00 Kč
- příspěvky na tělovýchovu, sport a vitamíny:	15.110,00 Kč
- závěrečná schůze:	2.044,00 Kč
<b>c) Zůstatek fondu na účtu v bance k 31.12.2012:</b>	<b>238.389,63 Kč</b>

## 4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům, rozpočtům krajů a rozpočtům obcí, jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob:

a) <b>Ze státního rozpočtu ČR</b> obdržela Obec Dvorce během roku 2012 dotace:	
- na výkon státní správy:	415.300,00 Kč
- na školství:	272.977,00 Kč
- na volby do zastupitelstev krajů:	24.880,00 Kč

- b) **Ze státního rozpočtu ČR:**
- v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost pro Základní školu a mateřskou školu: 564.272,40 Kč
- c) **Ze Státního fondu životního prostředí ČR:**
- na Revitalizaci bytových domů: 4.753.700,-Kč
- d) **Z rozpočtu Moravskoslezského kraje:**
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH: 172.900,00 Kč
  - na hospodaření v lesích: 131.482,00 Kč
  - na digitalizaci lesního hosp.plánu: 42.264,00 Kč
- e) **Z rozpočtů obcí Křišťanovice, Bílčice, Roudno a Leskovec nad Moravicí:**
- na školství: 140.700,00 Kč
  - na hasiče: 108.400,00 Kč
  - na náklady za projednané přestupky: 10.600,00 Kč
- f) **Od Římskokatolické farnosti Dvorce:**
- na opravu hodin kostela: 4.000,00 Kč
  - vratka nespotřebovaného příspěvku z předchozích let: 6.163,00 Kč
- g) **Obec Dvorce poskytla během roku 2012 provozní dotace příspěvkovým organizacím:**
- Základní škole a mateřské škole Dvorce: 2.151.129,00 Kč
  - z toho na krytí překročeného objemu mezd 28.129,00 Kč
  - TURISTCENTRU Dvorce: 2.727.200,00 Kč
- h) **Obec Dvorce poskytla během roku 2012 veřejnou finanční podporu:**
- Základní umělecké škole Bruntál: 50.000,00 Kč
  - TJ Spartaku Dvorce: 275.000,00 Kč
  - Spolku paní a dívek Dvorce: 68.000,00 Kč
  - Letecko-modelářskému klubu PERUŤ Dvorce: 5.000,00 Kč
  - Společnosti pro podporu mentálně postižených: 3.000,00 Kč
  - Občanskému sdružení BABYBOX: 2.000,00 Kč
  - Lence Kasperlíkové a Mgr. Jitce Krajčovičové: 3.000,00 Kč
  - Občan.sdružení Sbor dobrovolných hasičů: 4.000,00 Kč
- i) **Obec Dvorce poskytla během roku 2012 členské příspěvky:**
- Místní akční skupině Nízký Jeseník: 3.668,00 Kč
  - Svazu měst a obcí 4.844,20 Kč

## 5. Stav nesplacených úvěrů a půjček:

- a) V letech 2006-2007 čerpala obec **dlouhodobý úvěr na investiční akci: TURISTCENTRUM Dvorce** v celkové výši 22.000.000,- Kč od České spořitelny a.s. Praha. Zůstatek nesplaceného úvěru k 31.12.2012 činí **15.000.000,- Kč**.
- b) V roce 2010 čerpala obec **meziúvěr ze staveb. spoření na Revitalizaci bytových domů na ulicích Nemocniční, Náměstí a Palackého** v celkové výši **4.500.000,-Kč** od Českomoravské stavební spořitelny a.s. Praha. Splácení tohoto úvěru započne v červnu 2013.
- c) Celková výše nesplacených půjček, poskytnutých **zaměstnancům obce ze sociálního fondu**, činí k 31.12.2012 v úhrnu **120.500,- Kč**.

**6. Finanční hospodaření Základní školy a mateřské školy Dvorce, okres Bruntál, příspěvkové organizace, se sídlem Olomoucká 336, 793 68 Dvorce, IČ: 70979383:**

od zřizovatele obdržela škola celkem:	2.151.129,00 Kč
z toho na krytí překročeného objemu med:	28.129,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím zřizovatele:	835.271,40 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	9.136.000,00 Kč
z toho: na platy pedagogických zaměstnanců:	5.417.000,00 Kč
na platy nepedagogických zaměstnanců:	1.288.000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2012:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	12.714.908,06 Kč	47.356,38 Kč	12.762.264,44 Kč
Výnosy:	13.048.659,32 Kč	60.668,38 Kč	13.109.327,70 Kč
<b>Výsledek hospodaření:</b>	<b>333.751,26 Kč</b>	<b>13.312,00 Kč</b>	<b>347.063,26 Kč</b>

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2012:

Fond odměn:	96.481,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	60.532,70 Kč
Rezervní fond:	40.668,74 Kč
Investiční fond:	0,00 Kč

**7. Finanční hospodaření TURISTCENTRA Dvorce, příspěvkové organizace, se sídlem Smetanova 284, 793 68 Dvorce, IČ: 73930148, (dále jen TCD):**

od zřizovatele obdrželo TCD celkem:	2.727.200,00 Kč
- na provoz:	1.299.200,00 Kč
- na mzdy:	1.428.000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2012:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	2.583.526,59 Kč	3.121.341,93 Kč	5.704.868,52 Kč
Výnosy:	2.955.462,34 Kč	2.837.641,59 Kč	5.793.103,93 Kč
<b>Výsledek hospodaření:</b>	<b>371.935,75 Kč</b>	<b>- 283.700,34 Kč</b>	<b>88.235,41 Kč</b>

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2012:

Fond odměn:	49.060,52 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	87.295,50 Kč
Rezervní fond:	241.951,90 Kč
Investiční fond:	0,00 Kč

## 8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření Obce Dvorce za rok 2012 provedl odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava ve dnech 12.12.2012 a 8.4.2013.

### Závěr zprávy zní:

„C.1 Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2012 **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.**

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě: při přezkoumání hospodaření za rok 2012 **nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku: podíl pohledávek na rozpočtu územního celku činil 6,79 %, podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 7,54 % a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činil 0,04 %.“

## 9. Odkaz na veřejně přístupné místo, kde je možné seznámit se s celým obsahem závěrečného účtu:

Návrh závěrečného účtu obsahuje 94 stran textu a vzhledem k jeho rozsáhlosti nemůže být celý zveřejněn na úřední desce Obecního úřadu Dvorce. Úplné znění návrhu, včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bude zveřejněno způsobem umožňujícím dálkový přístup na tzv. elektronické úřední desce. Pro zájemce a podrobné prostudování je k nahlédnutí v kanceláři č.10 Obecního úřadu Dvorce od 7.5.2013 do 23.5.2013 v úředních hodinách – viz [www.obecdvorce.cz](http://www.obecdvorce.cz). Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně v uvedené lhůtě nebo ústně na veřejném zasedání zastupitelstva, které se bude konat ve čtvrtek 23. května 2013 od 18:00 hodin v TURISTCENTRU Dvorce.

Ve Dvorcích dne: 4.5.2013

Předkládá: Hana Kopalová, finanční odd.

### Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Dvorce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2012 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce za rok 2012 **bez výhrad.**“

Vyvěšeno dne: 07.05.2013

Sejmuto dne: 24.05.2013

EČP: 27/2013