

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE za rok 2014

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

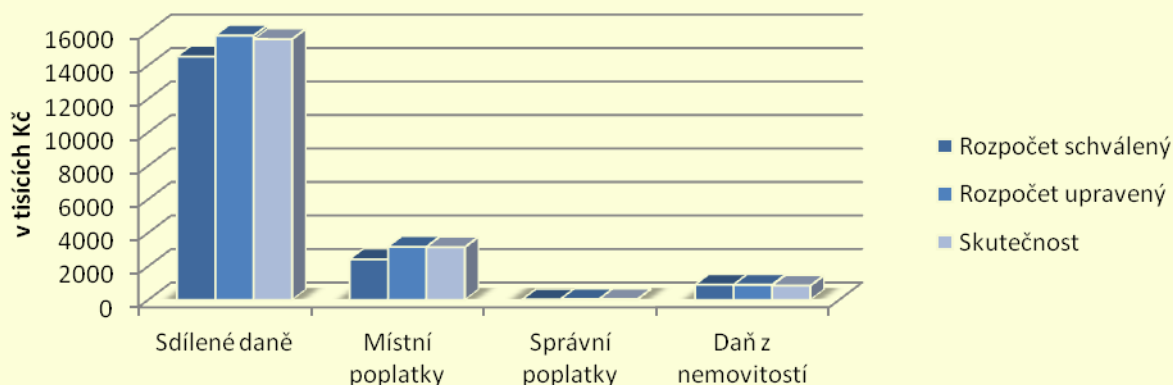
1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů obce:

dle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí sestaveného ke dni 31.12.2014 (údaje jsou uvedeny v tis. Kč) :

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014
Třída 1 – Daňové příjmy	17.871,00	2.015,74	19.886,74	19.595,32
Třída 2 – Nedaňové příjmy	9.108,00	800,64	9.908,64	9.576,60
Třída 3 – Kapitálové příjmy	30,00	74,00	104,00	92,27
Třída 4 – Přijaté transfery	1 389,00	5.615,88	7.004,88	6.892,46
PŘÍJMY celkem	28.398,00	8.506,26	36.904,26	36.156,66
Třída 5 – Běžné výdaje	25.788,00	4.559,26	30.347,26	28.045,51
Třída 6 – Kapitálové výdaje	9.300,00	1.147,00	10.447,00	7.032,17
VÝDAJE celkem	35.088,00	5.706,26	40.794,26	35.077,68
SALDO: Příjmy – výdaje	-6.690,00	2.800,00	-3.890,00	1.078,97
Prostředky minulých let	3.362,00	-2.800,00	562,00	-1.342,57
Přijaté úvěry a půjčky	5.500,00	0	5.500,00	1.379,89
Uhrazené splátky úvěrů	-1.932,00	0	-1.932,00	-1.991,98
Akt.dlouhod.operace řízení likv.	-240,00	0	-240,00	-240,00
Opr.položky k peněž. operacím	0	0	0	875,69
FINANCOVÁNÍ celkem	6.690,00	2.800,00	3.890,00	-1.078,97

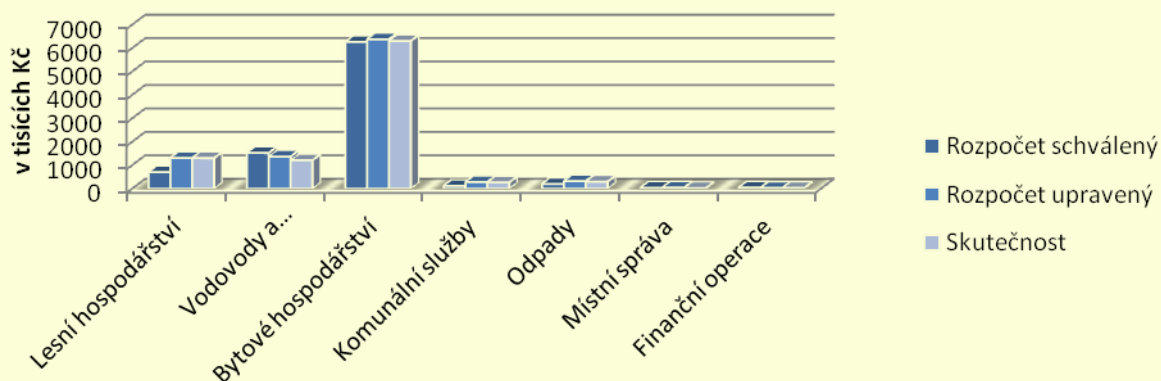
- Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na finančním oddělení Obecního úřadu Dvorce (Výkaz FIN 2-12M)
- V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, byla v roce 2014 provedena 4 rozpočtová opatření. Všechna byla provedena povinně z důvodu změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu, tzn. z důvodu přiznání dotací, díky kterým došlo k navýšení rozpočtu o 774 000,- Kč. K největšímu navýšení rozpočtu došlo rozpočtovým opatřením č. 2/2014 ve výši 3 336 000,- Kč, z toho však 2 500 000,- Kč tvoří převod (konsolidaci) uvnitř účetní jednotky.
- 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. K nižšímu plnění došlo u daně z nemovitých věcí.

Daňové příjmy za rok 2014



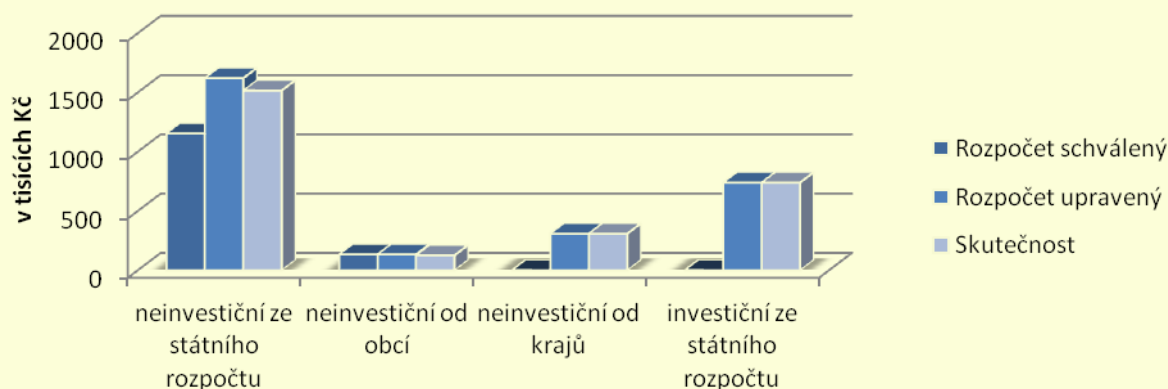
d) Největší podíl v oblasti nedaňových příjmů tvoří příjmy z nájmu obecních bytů. Za zmínku stojí vyšší plnění příjmů v oblasti lesního hospodářství v objemu o 602 000,- Kč oproti schválenému rožpočtu.

Nedaňové příjmy za rok 2014

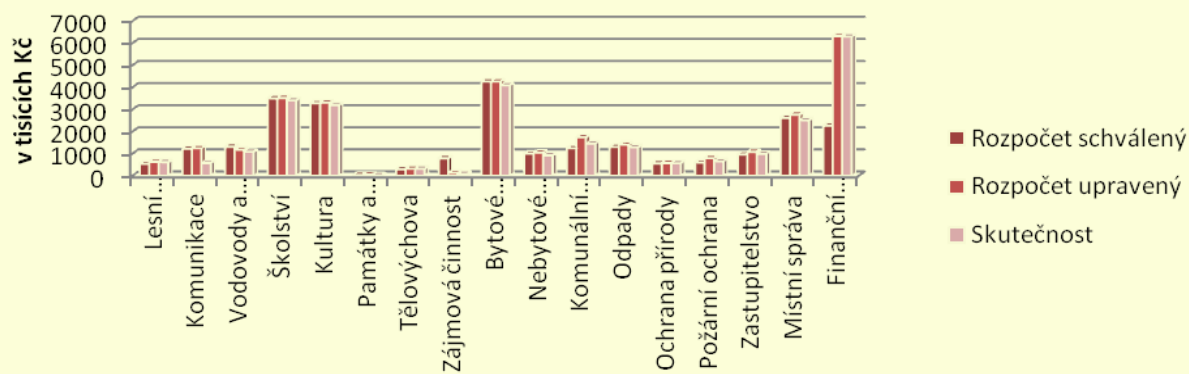


e) Nárůst u přijatých tranferů zahrnuje především investiční dotaci ve výši 400 000,- Kč na Sportovní příležitosti pro děti a mládež a investiční dotaci ve výši 340 800,- Kč na územní plán obce Dvorce.

Přijaté transfery (dotace) v roce 2014

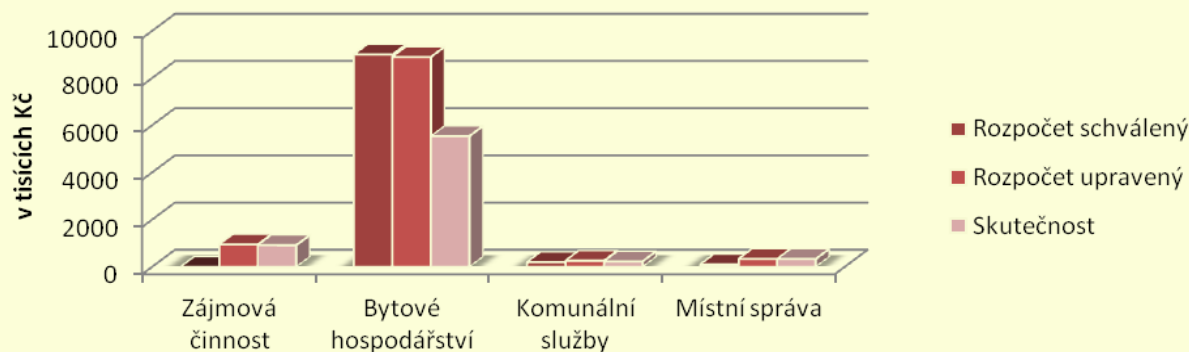


Běžné výdaje v roce 2014



- f) Největší podíl v oblasti kapitálových výdajů mají výdaje na revitalizaci bytových domů na ulicích Palackého č.p. 30, Nemocniční 5,6 a zateplení bytových domů na Náměstí č.p. 383, 384 a 385.

Kapitálové výdaje v roce 2014



2. Údaje o hospodaření s majetkem:

- Dokončením investičních akcí „Zpracování územního plánu obce Dvorce“ a „Sportovní příležitost pro děti a mládež (dětská hřiště)“ během roku 2014 vzrostla hodnota majetku obce o 1 042 678,26 Kč.
- Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31.12.2014 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 17 189 635,53 Kč, dále odepsané pohledávky za pokuty z projednaných přestupků v minulých letech v hodnotě 5 450,- Kč, vypůjčený majetek ve výši 292 437,- Kč a pokutové bloky v celkové hodnotě 74.000,- Kč.
- Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31.12.2014 poskytnuty.
- Obec Dvorce nevedla během roku 2014 hospodářskou činnost.
- 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 2014 se sociálním fondem a s fondem obnovy vodovodů a kanalizací.

3.1 Sociální fond:

a) Tvorba fondu:

- zůstatek fondu na účtu v bance k 1.1.2014:	220 174,63 Kč
- přiděl z objemu mzdových prostředků:	47 434,00 Kč
- splátky půjček od zaměstnanců:	29 200,00 Kč

b) Čerpání fondu:

- příspěvek na stravné:	47 280,00 Kč
- příspěvek na penzijní připojištění:	42 000,00 Kč
- dary poskytnuté u příl. pracovního a život. výročí:	16 000,00 Kč
- příspěvky na rekreaci:	8 000,00 Kč
- příspěvky na tělovýchovu, sport a vitamíny:	22 100,00 Kč
- závěrečná schůze:	3 499,00 Kč

c) Zůstatek sociálního fondu na účtu v bance k 31.12.2014: 157 929,63 Kč

3.2 Fond obnovy vodovodů a kanalizací

a) Tvorba fondu:

- zůstatek fondu na účtu v bance k 1.1.2014:	0,00 Kč
- přiděl z rozpočtu Obce Dvorce:	1 000 000,00 Kč
- připsané úroky:	2,74 Kč

b) Čerpání fondu:

0,00 Kč

c) Zůstatek fondu obnovy VaK na účtu v bance k 31.12.2014: 1 000 002,74 Kč

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

4.1. Obec Dvorce obdržela během roku 2014 dotace:

a) ze státního rozpočtu ČR:

- na výkon státní správy:	433 600,00 Kč
- na volby do Evropského Parlamentu:	24 560,00 Kč
- na volby do zastupitelstev obcí a Parlamentu ČR:	21 660,00 Kč
- na veřejně prospěšné práce:	155 571,60 Kč

b) od Ministerstva pro místní rozvoj ČR:

- na zpracování územního plánu obce Dvorce:	51 120,00 Kč
- na Sportovní příležitosti pro děti a mládež:	400 000,00 Kč

c) ze Strukturálního fondu EU:

- na zpracování územního plánu obce Dvorce:	289 680,00 Kč
- na veřejně prospěšné práce:	881 572,40 Kč

d) z rozpočtu Moravskoslezského kraje:

- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH:	192 600,00 Kč
- na hospodaření v lesích:	116 660,00 Kč

- e) **z rozpočtů obcí Křišťanovice a Bílčice:**
- na hasiče: 123 018,00 Kč
 - na náklady za projednané přestupky: 3 600,00 Kč

4.2. Obec Dvorce poskytla během roku 2014:

- a) **provozní dotace:**
- Základní škole a mateřské škole Dvorce, p.o.: 3 339 000,00 Kč
 - TURISTCENTRU Dvorce, p.o.: 2 992 000,00 Kč
- b) **veřejnou finanční podporu:**
- občanskému sdružení TJ Spartak Dvorce: 275 000,00 Kč
 - občanskému sdružení Sbor dobrovolných hasičů: 80 100,00 Kč
 - Letecko-modelářskému klubu PERUŤ Dvorce: 5 000,00 Kč
 - občanskému sdružení Alcore Motorsport Dvorce: 15 000,00 Kč
 - občanskému sdružení MOTO-KLUB Dvorce: 23 000,00 Kč
 - Spolku paní a dívek Dvorce: 4 440,00 Kč
- c) **členské příspěvky:**
- Místní akční skupině Nízký Jeseník: 3 540,00 Kč
 - Svazu měst a obcí 4 707,40 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 31.12.2014 činí **12 000 000,- Kč**.
- b) V roce 2010 čerpala obec **úvěr ze stavebního 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. Zůstatek nesplaceného úvěru od ČMSS k 31.12.2014 činí **2.060.523,50 Kč**.
- c) V roce 2014 uzavřela obec **Smlouvu o úvěru se Státním fondem rozvoje bydlení** na poskytnutí úvěru v celkové výši 2 000 000,- Kč k financování modernizace bytových domů Nemocniční 5 a 6. K 31.12.2014 vyčerpala obec z toho úvěru částku **1 274 806,80 Kč**, která se rovná zůstatku nesplaceného úvěru k témuž datu.
- d) Celková výše nesplacených půjček, poskytnutých **zaměstnancům obce ze sociálního fondu**, činí k 31.12.2014 v úhrnu **54 500,- 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:	3 339 000,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	9 168 627,00 Kč
z toho: na platy:	6 598 000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	13 325 896,61 Kč	155 117,00 Kč	13 481 013,61 Kč
Výnosy:	13 931 684,57 Kč	199 641,00 Kč	14 131 325,57 Kč
Výsledek hospodaření:	605 787,96 Kč	44 524,00 Kč	650 311,96 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn:	211 722,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	66 662,06 Kč
Rezervní fond:	27 868,47 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 TURISTCENTRUM celkem:	2 992 000,00 Kč
- na provoz:	1 492 000,00 Kč
- na mzdy:	1 500 000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	2 852 497,87 Kč	2 918 812,18 Kč	5 771 310,05 Kč
Výnosy:	3 230 097,95 Kč	2 755 463,03 Kč	5 985 560,98 Kč
Výsledek hospodaření:	377 600,08 Kč	- 163 349,15 Kč	214 250,93 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn:	49 060,52 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	68 553,00 Kč
Rezervní fond:	130 305,47 Kč
Investiční fond:	280 973,00 Kč

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření Obce Dvorce za rok 2014 provedl odbor kontroly a sdílených služeb Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava ve dnech 5.11.2014 a 4.2.2015.

Závěr zprávy zní:

„A. Výsledek přezkoumání hospodaření

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

C.1 Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2014 **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 2014 **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 23,25 %, podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 7,06 % a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činil 25,10 %.“

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

Návrh závěrečného účtu obsahuje 109 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. 14 Obecního úřadu Dvorce od 22.4.2015 do 21.5.2015 v úředních hodinách – viz www.obecdvorce.cz. Přípomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně v uvedené lhůtě nebo ústně na nejbližším veřejném zasedání zastupitelstva.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Dvorce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2014 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ: 00295973, za rok 2014 **bez výhrad.**“

Vyvěšeno dne: 22.04.2015

Sejmuto dne:

EČP: 28/2015

Ve Dvorcích dne: 20.4.2015

Předkládá: Hana Kopalová, finanční oddělení

