

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE

za rok 2010

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

1. Plnění příjmů a výdajů obce za kalendářní rok:

dle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí sestaveného ke dni 31.12.2010 (údaje jsou uvedeny v Kč) :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2010
Třída 1 – Daňové příjmy	14.624.000	17.114.640	16.669.201
Třída 2 – Nedaňové příjmy	5.978.000	7.515.364	7.410.040
Třída 3 – Kapitálové příjmy	140.000	136.000	132.425
Třída 4 – Přijaté dotace	1.678.000	3.176.996	3.074.004
PŘÍJMY celkem	21.420.000	27.643.000	27.083.692
Třída 5 – Běžné výdaje	21.497.000	22.877.000	20.425.514
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1.203.000	14.614.000	13.296.717
VÝDAJE celkem	21.700.000	37.191.000	33.520.252
SALDO: Příjmy – výdaje	-280.000	-9.548.000	-6.436.560
Třída 8 – financování			
Prostředky minulých let	2.580.000	7.848.000	3.419.460
Přijaté úvěry a půjčky	0	4.000.000	4.513.223
Uhrazené splátky úvěrů	-2.300.000	-2.300.000	-1.500.000
Opr.položky k peněž.operacím	0	0	3.877
FINANCOVÁNÍ celkem	280.000	9.548.000	6.436.560

- 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 2010 provedeno 6 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.
- U nedaňových příjmů došlo k nárůstu především z důvodu vysoké vratky z vyúčtování topné sezony za rok 2009 a dále vyšších odměn pro obec v oblasti odpadového hospodářství.
- Nárůst u přijatých dotací byl způsoben především tím, že dotace od Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko na investiční akci Stavební úpravy místních komunikací v centru obce, která se týkala roku 2009, byla připsána na účet obce až počátkem roku 2010.
- Úspora u běžných výdajů vznikla především přesunutím oprav a zahájení akce Odvodnění kalů u čističky odpadních vod až do roku 2011. Dále nebyly dočerpány mzdové prostředky u bytového hospodářství z důvodu snížení stavu zaměstnanců během roku.

- g) Velký nárůst u kapitálových výdajů byl způsoben především realizací investiční akce Revitalizace bytových domů na ulicích Nemocniční, Náměstí a Palackého. Zdrojem financování byly vlastní naspořené prostředky z minulých let a přijatý úvěr od Českomoravské stavební spořitelny.

2. Údaje o hospodaření s majetkem:

- a) Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31.12.2010 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 16.652.780,12 Kč, dále odepsané pohledávky za pokuty z projednaných přestupků v minulých letech v hodnotě 5.750,- Kč, vypůjčený majetek od Moravskoslezského kraje ve výši 69.908,00 Kč a pokutové bloky v celkové hodnotě 52.900,- Kč.
- b) Významnou skutečností při hospodaření s majetkem obce byl dopis od České spořitelny a.s. Praha doručený dne 13.10.2010, ve kterém se spořitelna vzdává zástavního práva k nemovitostem, z titulu ručení společnosti BISMARCK, v celkové hodnotě 18.008.320,99 Kč. O tuto částku tedy byla snížena podrozvahová evidence.
- c) Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31.12.2010 poskytnuty.
- d) Obec Dvorce nevedla během roku 2010 hospodářskou činnost.
- e) 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 2010 pouze se sociálním fondem, jehož tvorba a čerpání se řídí rozpočtem obce a Statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem obce dne 17.12.2009 usnesením č. 128/2009 písm. b) :

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek fondu na účtu v bance k 1.1.2010:	158.843,63 Kč
- přiděl z objemu mzdových prostředků:	82.191,00 Kč
- úhrada poměr.části stravenek od zaměstnanců:	69.285,00 Kč
- splátky půjček od zaměstnanců:	92.400,00 Kč
b) Čerpání fondu:	
- příspěvek na stravné:	30.660,00 Kč
- příspěvek na penzijní připojištění:	26.700,00 Kč
- poskytnuté půjčky zaměstnancům:	140.000,00 Kč
- příspěvky na rekreaci, tělovýchovu a sport:	66.953,00 Kč
- vyhodnocení činnosti – závěr.schůze:	1.987,00 Kč
c) Zůstatek fondu na účtu v bance k 31.12.2010:	136.419,63 Kč

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

- a) **Ze státního rozpočtu ČR** obdržela obec během roku 2010 dotace:
- na výkon státní správy: 434.900,00 Kč
 - na školství: 277.478,00 Kč
 - na volby do Parlamentu Poslanec. Sněmovny ČR: 20.680,00 Kč
 - na volby do Zastupitelstev obcí a Senátu: 30.680,00 Kč
- b) **Z rozpočtu Evropské unie prostřednictvím Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko:**
- na stavební úpravy míst. komunikací v centru obce: 1.586.875,15 Kč
- c) **Z rozpočtu Moravskoslezského kraje:**
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH: 154.900,00 Kč
 - na hospodaření v lesích: 102.858,00 Kč
- d) **Z rozpočtů obcí Křišťanovice, Bílčice, Roudno a Leskovec nad Moravicí:**
- na školství: 138.500,00 Kč
 - na hasiče: 112.000,00 Kč
 - na náklady za projednané přestupky: 13.000,00 Kč
- e) **Obec Dvorce poskytla během roku 2010 veřejnou finanční podporu:**
- Základní umělecké školy Bruntál: 50.000,00 Kč
 - Římskokatolické farnosti Dvorce: 25.000,00 Kč
 - TJ Spartaku Dvorce: 300.000,00 Kč
 - Oddílu lyžování Budišov nad Budišovkou: 20.000,00 Kč
 - Spolku paní a dívek Dvorce: 46.000,00 Kč
 - Českému svazu žen: 10.000,00 Kč
 - Letecko-modelářskému klubu PERUŤ Dvorce: 5.000,00 Kč
 - Hudební společnosti P.Cassiána Hanela: 10.000,00 Kč
 - Centru zdravotně postižených MSK Bruntál: 10.000,00 Kč
 - Občan.sdružení zdravotně postižených Dvorce: 20.000,00 Kč
 - Společnosti pro podporu mentálně postižených: 5.000,00 Kč
- f) **Obec Dvorce poskytla během roku 2010 členské příspěvky:**
- Místní akční skupině Nízký Jeseník: 3.638,00 Kč
 - Svazu měst a obcí: 4.822,60 Kč
- g) **Obec Dvorce poskytla během roku 2010 finanční dar:**
- Společnosti BABYBOX Praha: 5.000,00 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 31.12.2010 činí **18.000.000,- 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 31.12.2010 v úhrnu **235.700,- Kč**.

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

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2010:

od zřizovatele obdržela škola celkem:	2.794.961,00 Kč
z toho na dokrytí mezd:	214.961,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	8.734.000,00 Kč
Náklady hlavní činnosti:	12.462.358,82 Kč
Výnosy z hlavní činnosti:	12.460.579,96 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti:	-1.778,86 Kč
Náklady hospodářské činnosti:	20.934,00 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti:	57.763,00 Kč
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti:	36.829,00 Kč
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM:	35.050,14 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2010:

Fond odměn:	0,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	159.848,70 Kč
Rezervní fond:	42.814,00 Kč
Investiční fond:	21.191,50 Kč

7. Finanční hospodaření TURISTCENTRA Dvorce, příspěvkové organizace, se sídlem Smetanova 284, 793 68 Dvorce, IČ: 73930148:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2010:

od zřizovatele obdrželo TURISTCENTRUM celkem:	2.870.000,00 Kč
Náklady hlavní činnosti:	2.404.736,05 Kč
Výnosy hlavní činnosti:	3.151.632,28 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti:	746.896,23 Kč
Náklady hospodářské činnosti:	2.955.888,95 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti:	2.373.995,36 Kč
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti:	- 581.893,59 Kč
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM:	165.002,62 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2010:

Fond odměn:	18.060,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	84.884,50 Kč
Rezervní fond:	121.521,52 Kč
Investiční fond:	0,00 Kč

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření Obce Dvorce za rok 2010 provedl odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava na základě písemné žádosti ze dne 16.3.2010.

Závěr zprávy zní:

„C.1 Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2010 **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 2010 **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 5,05 %, podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 19,55 % a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činil 2,82 %.“

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

Návrh závěrečného účtu obsahuje 77 stran textu a vzhledem k jeho rozsáhlosti nemůže být celý zveřejněn na úřední desce Obecního úřadu Dvorce. Pro zájemce a podrobné prostudování je k nahlédnutí v kanceláři č.10 Obecního úřadu Dvorce od 1.6.2011 do 22.6.2011 v úředních hodinách – viz 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.června 2011 od 19:00 hodin v TURISTCENTRU Dvorce.

Ve Dvorcích dne: 25.5.2011

Předkládá: Hana Kopalová, finanční odd.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Dvorce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2010 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce za rok 2010 bez výhrad.“

Vyvěšeno dne: 1. 6. 2011

Sejmuto dne: 22. 6. 2011

EČP: 34/2011