

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE

za rok 2013

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 31.12.2013 (údaje jsou uvedeny v tis. Kč) :

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013
Třída 1 – Daňové příjmy	17.851,00	1.975,00	19.826,00	18.403,21
Třída 2 – Nedaňové příjmy	8.586,00	900,00	9.486,00	8.960,90
Třída 3 – Kapitálové příjmy	80,00	25,00	105,00	99,53
Třída 4 – Přijaté transfery	678,00	4.316,76	4.994,76	4.976,66
PŘÍJMY celkem	27.195,00	7.216,76	34.411,76	32.440,30
Třída 5 – Běžné výdaje	24.095,00	3.222,85	27.317,85	23.886,68
Třída 6 – Kapitálové výdaje	5.230,00	3.029,43	8.259,43	4.691,57
VÝDAJE celkem	29.325,00	6.252,28	35.577,28	28.578,26
SALDO: Příjmy – výdaje	-2.130,00	-964,48	-1.165,52	3.862,05
Prostředky minulých let	4.274,00	0	3.309,52	-1.032,63
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	
Uhrazené splátky úvěrů	-1.752,00	0	-1.752,00	-3.612,56
Akt.dlouhod.operace řízení likv.	-392,00	0	-392,00	-422,19
Opr.položky k peněž. operacím	0	0	0	723,15
FINANCOVÁNÍ celkem	2.130,00	964,48	-1.165,52	-3.862,05

- 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 2013 provedena 3 rozpočtová opatření, přičemž všechna 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, dani z příjmů právnických osob a dani z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků.
- Nárůst u přijatých tranferů zahrnuje především investiční dotace od Státního fondu životního prostředí ČR a Fondu soudržnosti EU na zateplení budovy mateřské školy ve výši 1.248.683,40 Kč a na zateplení budovy obecního úřadu ve výši 1.629.755,10 Kč.
- V nárůstu u kapitálových výdajů se odráží především dotované výdaje na zateplení budovy mateřské školy a obecního úřadu tak, jak je uvedeno v předchozím bodě.

2. Údaje o hospodaření s majetkem:

- a) Dokončením investičních akcí „Zateplení budovy Mateřské školy Dvorce“ a „Úspora energie na budově Obecního úřadu Dvorce“ během roku 2013 vzrostla hodnota majetku obce o 4.441.738,54 Kč.
- b) Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31.12.2013 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 17.198.837,53 Kč, dále odepsané pohledávky za pokuty z projednaných přestupků v minulých letech v hodnotě 5.450,- Kč, vypůjčený majetek ve výši 225.764,00 Kč a pokutové bloky v celkové hodnotě 78.000,- Kč.
- c) Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31.12.2013 poskytnuty.
- d) Obec Dvorce nevedla během roku 2013 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 2013 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 1.1.2013:	238.389,63 Kč
- příděl z objemu mzdových prostředků:	49.856,00 Kč
- splátky půjček od zaměstnanců:	36.800,00 Kč
b) Čerpání fondu:	
- příspěvek na stravné:	31.440,00 Kč
- příspěvek na penzijní připojištění:	42.000,00 Kč
- dary poskytnuté u příl. pracovního výročí :	4.000,00 Kč
- příspěvky na rekreaci:	8.000,00 Kč
- příspěvky na tělovýchovu, sport a vitamíny:	15.846,00 Kč
- závěrečná schůze:	3.585,00 Kč
c) Zůstatek fondu na účtu v bance k 31.12.2012:	220.174,63 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 2013 dotace:

a) ze státního rozpočtu ČR:	
- na výkon státní správy:	443.500,00 Kč
- na volbu prezidenta:	27.020,00 Kč
z toho bylo vráceno:	3.681,71 Kč
- na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR:	27.080,-- Kč
- na veřejně prospěšné práce:	449.146,-- Kč
- v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost pro Základní školu a mateřskou školu:	376.181,60 Kč

- | | |
|---|-----------------|
| b) ze Státního fondu životního prostředí ČR: | |
| - na zateplení objektů mateřské školy a obecního úřadu: | 159.913,25 Kč |
| c) ze Strukturálního fondu EU: | |
| - na zateplení objektů mateřské školy a obecního úřadu: | 2.718.525,25 Kč |
| d) z rozpočtu Moravskoslezského kraje: | |
| - na zajištění akceschopnosti jednotky SDH: | 347.500,00 Kč |
| e) z rozpočtů obcí Křišťanovice a Bílčice: | |
| - na hasiče: | 122.218,00 Kč |
| - na náklady za projednané přestupky: | 1.200,00 Kč |

4.2. Obec Dvorce poskytla během roku 2013:

- | | |
|---|-----------------|
| a) provozní dotace: | |
| - Základní škole a mateřské škole Dvorce, p.o.: | 2.317.000,00 Kč |
| - TURISTCENTRU Dvorce, p.o.: | 2.724.000,00 Kč |
| b) veřejnou finanční podporu: | |
| - občanskému sdružení TJ Spartak Dvorce: | 350.000,00 Kč |
| - občanskému sdružení Spolek paní a dívek Dvorce: | 60.721,00 Kč |
| - Letecko-modelářskému klubu PERUŤ Dvorce: | 5.000,00 Kč |
| - občanskému sdružení Sbor dobrovolných hasičů: | 40.000,00 Kč |
| - občanskému sdružení MOTO-KLUB Dvorce: | 10.000,00 Kč |
| c) členské příspěvky: | |
| - Místní akční skupině Nízký Jeseník: | 6.860,00 Kč |
| - Svazu měst a obcí | 4.775,80 Kč |
| d) investiční půjčku: | |
| - občanskému sdružení Spolek paní a dívek Dvorce: | 127.680,00 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 31.12.2013 činí **13.500.000,- Kč**.
- b) V roce 2010 čerpala obec **meziúvěr 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 31.12.2013 činí **2.447.421,60 Kč**.
- c) Celková výše nesplacených půjček, poskytnutých **zaměstnancům obce ze sociálního fondu**, činí k 31.12.2013 v úhrnu **83.700,- 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:	2.317.000,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím zřizovatele:	376.181,60 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	9.135.000,00 Kč
z toho: na platy:	6.629.000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2013:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	12.504.858,16 Kč	16.349,00 Kč	12.521.207,16 Kč
Výnosy:	12.760.193,56 Kč	36.335,00 Kč	12.796.528,56 Kč
Výsledek hospodaření:	255.335,40 Kč	19.986,00 Kč	275.321,40 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2013:

Fond odměn:	88.388,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	36.519,70 Kč
Rezervní fond:	796,00 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:	2.724.000,00 Kč
- na provoz:	1.334.000,00 Kč
- na mzdy:	1.390.000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2013:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	2.671.835,89 Kč	3.018.670,64 Kč	5.690.506,53 Kč
Výnosy:	2.966.339,12 Kč	2.815.104,03 Kč	5.781.443,15 Kč
Výsledek hospodaření:	294.503,23 Kč	- 203.566,61 Kč	90.936,62 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2013:

Fond odměn:	49.060,52 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	82.508,00 Kč
Rezervní fond:	289.368,85 Kč
Investiční fond:	37.008,00 Kč

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření Obce Dvorce za rok 2013 provedl odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava ve dnech 11.-12.11.2013 a 25.2.2014.

Závěr zprávy zní:

„A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C.1 Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2013 **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.**

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě: při přezkoumání hospodaření za rok 2013 **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 7,86 %, podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 8,57 % a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činil 22,96 %.“

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

Návrh závěrečného účtu obsahuje 93 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 14.4.2014 do 30.4.2014 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 středu 7. května 2014 od 18:00 hodin v TURISTCENTRU Dvorce.

Ve Dvorcích dne: 10.4.2014

Předkládá: Hana Kopalová, finanční odd.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Dvorce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2013 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ: 00295973, za rok 2013 **bez výhrad.**“

Vyvěšeno dne: 14.04.2014

Sejmuto dne: 30.04.2014

EČP: 21/2014