

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE za rok 2017

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, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad sestaveného ke dni 31. 12. 2017 (údaje jsou uvedeny v tisících Kč) :

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017
Třída 1 – Daňové příjmy	20.333,00	1.104,00	21.437,00	21.266,12
Třída 2 – Nedaňové příjmy	13.111,50	4.578,00	17.689,50	15.876,98
Třída 3 – Kapitálové příjmy	10,00	0,00	10,00	0,00
Třída 4 – Přijaté transfery	6.006,70	5.891,79	11.898,49	11.803,19
PŘÍJMY celkem	39.461,20	11.573,79	51.034,99	48.946,29
Třída 5 – Běžné výdaje	33.468,50	2.964,39	36.432,89	34.329,26
Třída 6 – Kapitálové výdaje	12.640,00	-8.119,00	4.521,00	4.181,32
VÝDAJE celkem	46.108,50	-5.154,61	40.953,89	38.510,58
SALDO: Příjmy – výdaje	-6.647,30	16.728,40	10.081,10	10.435,71
Prostředky minulých let	8.847,30	-16.728,40	-7.881,10	-8.374,37
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0
Uhrazené splátky úvěrů	-2.200,00	0	-2.200,00	-2.198,68
Akt.dlouhod.operace řízení likv.	0	0	0	55,51
Opr.položky k peněž. operacím	0	0	0	81,83
FINANCOVÁNÍ celkem	6.647,30	-16.728,40	-10.081,10	-10.435,71

- a) 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, v kanceláři č. 14. (Výkaz FIN 2-12M)
- b) V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, bylo v roce 2017 provedeno 6 rozpočtových opatření.

2. Údaje o hospodaření s majetkem:

- a) Dokončením investiční akce „Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení v obci Dvorce“ vzrostla hodnota majetku obce o 2 530 340 Kč.
- b) Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31. 12. 2017 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 22 333 420,81 Kč, dále vypůjčený majetek pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obce Dvorce ve výši 362 611,76 Kč a pokutové bloky v celkové hodnotě 62 000,- Kč.

- c) Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31. 12. 2017 poskytnuty.
- d) Obec Dvorce nevedla během roku 2017 hospodářskou činnost.
- e) Dle inventarizace majetku k 31. 12. 2017 hospodaří obec s následujícím majetkem:
- 018 - drobný dlouhodobý nehmotný majetek: 386.068,22 Kč
 - 019 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek: 944.209,76 Kč
 - 021 - stavby: 188.070.005,23 Kč
 - 022 – samostatné hmotné movité věci: 14.095.714,56 Kč
 - 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek: 3.179.196,02 Kč
 - 031 – pozemky: 36.876.241,09 Kč
 - 032 – kulturní předměty: 128.092,00 Kč
 - 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek: 2.033.605,56 Kč
 - 231 – základní běžné účty: 24.621.336,13 Kč
 - 236 – běžné účty fondů: 7.709.073,65 Kč
 - 261 – pokladny 12.045,00 Kč
 - 263 – ceniny 2.132,00 Kč
- 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 2017 se sociálním fondem, s fondem obnovy vodovodů a kanalizací a s fondem na obnovu lesů.

3.1 Sociální fond:

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek sociálního fondu na účtu v bance k 1. 1. 2017:	112 824,63 Kč
- zůstatek sociálního fondu v pokladně k 1. 1. 2017:	3 511,00 Kč
- převod z rozpočtu obce Dvorce	50 000,00 Kč
- splátky půjček od zaměstnanců:	2 500,00 Kč
b) Čerpání fondu:	
- příspěvek na stravné:	42 324,00 Kč
- příspěvek na penzijní připojištění:	42 000,00 Kč
- příspěvky na tělovýchovu, sport a vitamíny, kulturní akce:	7 000,00 Kč
- závěrečná schůze:	2 438,00 Kč
c) Zůstatek sociálního fondu na účtu v bance k 31. 12. 2017:	72 012,63 Kč
d) Zůstatek sociálního fondu v pokladně k 31. 12. 2017:	3 061,00 Kč
e) Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2017 celkem:	75 073,63 Kč

3.2 Fond obnovy vodovodů a kanalizací

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek fondu na účtu v bance k 1. 1. 2017:	3 432 135,83 Kč
- platba za nájem VaK:	1 202 823,00 Kč
- připsané úroky:	2 056,98 Kč
b) Čerpání fondu:	0,00 Kč
c) Zůstatek fondu obnovy VaK na účtu v bance k 31. 12. 2017:	4 637 015,81 Kč

3.3 Fond na obnovu lesů

a) Tvorba fondu:	
- zřízení účtu v bance k 20. 12. 2017:	3 000 000,00 Kč
- připsané úroky:	45,21 Kč
b) Čerpání fondu:	0,00 Kč
c) Zůstatek fondu na obnovu lesů na účtu v bance k 31. 12. 2017:	3 000 045,21 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 2017 dotace:

a) ze státního rozpočtu ČR:	
- na výkon státní správy:	442 700,00 Kč
- na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR:	27 182,00 Kč
- na veřejně prospěšné práce:	1 138 520,40 Kč
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH:	223 995,00 Kč
- pro ZŠ a MŠ Dvorce	74 308,24 Kč
- na hospodaření v lesích:	608 520,00 Kč
- na rekonstrukci veřejného osvětlení	951 904,00 Kč
b) ze Strukturálního fondu EU:	
- na veřejně prospěšné práce:	638 432,60 Kč
- pro ZŠ a MŠ Dvorce	421 079,96 Kč
c) z rozpočtu Moravskoslezského kraje:	
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH:	50 000,00 Kč
d) z rozpočtů obcí Křišťanovice a Bílčice:	
- na hasiče:	143 424,00 Kč
- na náklady za projednané přestupky:	9 600,00 Kč

4.2. Obec Dvorce poskytla během roku 2017:

a) provozní dotace:	
- Základní škole a mateřské škole Dvorce, p.o.:	3 024 000,00 Kč
- TURISTCENTRU Dvorce, p.o.:	3 220 000,00 Kč

b) veřejnou finanční podporu:

- TJ Spartak Dvorce, z.s.:	315 000,00 Kč
- Sboru dobrovolných hasičů Dvorce:	40 000,00 Kč
- ALCORE MOTORSPORT Dvorce:	20 000,00 Kč
- MOTO KLUBU DVORCE:	30 000,00 Kč
- Spolku paní a dívek Dvorce:	83 680,00 Kč
- Základní umělecké školy Bruntál:	50 000,00 Kč

c) členské příspěvky:

- Místní akční skupině Hrubý Jeseník:	13 450,00 Kč
- Dobrovolnému svazku obcí Bruntálsko:	1 345,00 Kč
- Svazu měst a obcí:	4 612,00 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. 2017 činí **7 500 000,- 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. 2017 činí **981 967,22 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. Zůstatek nesplaceného úvěru k 31. 12. 2017 činí **1 271 581,41 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:	3 024 000,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	10 977 897,00 Kč
z toho: na platy:	7 996 519,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31. 12. 2017:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	15 329 956,31 Kč	738 233,04 Kč	16 068 189,35 Kč
Výnosy:	15 301 469,42 Kč	783 654,00 Kč	16 085 123,42Kč
Výsledek hospodaření:	-28 486,89 Kč	45 420,96 Kč	16 934,07 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31. 12. 2017:

Fond odměn:	326 535,20 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	121 457,55 Kč
Rezervní fond:	639 684,91 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	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:	3 220 000,00 Kč
- na provoz:	1 520 000,00 Kč
- na mzdy:	1 700 000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31. 12. 2017:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	3 194 896,64 Kč	3 955 996,21 Kč	7 150 892,85 Kč
Výnosy:	3 480 116,68 Kč	3 531 861,26 Kč	7 011 977,94 Kč
Výsledek hospodaření:	285 220,04 Kč	- 424 134,95 Kč	-138 914,91 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31. 12. 2017:

Fond odměn:	99 060,52 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	81 863,31 Kč
Rezervní fond:	130 305,47 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	318 558,05 Kč

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření Obce Dvorce za rok 2017 provedl odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava ve dnech 13. 11. 2017 a 28. 03. 2018.

Závěr zprávy zní:

„A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2017

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 2017 **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 6,23 %, podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 8,87 % a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činil 24,08 %.

C.4. Rozpočtová odpovědnost obce:

Podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činil 26 % .“

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

Návrh závěrečného účtu obsahuje 118 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 o podrobné prostudování je k nahlédnutí v kanceláři č. 14 Obecního úřadu Dvorce od 18. 04. 2018 do 10. 05. 2018 v úředních hodinách – viz www.obecdvorce.cz. Přípomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně v uvedené lhůtě nebo ústně na nejbližším veřejném zasedání zastupitelstva.

Návrh usnesení:

„Zastupitelstvo obce Dvorce **schvaluje bez výhrad** celoroční hospodaření Obce Dvorce a závěrečný účet Obce Dvorce za rok 2017 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ 00295973 za rok 2017.“

Ve Dvorcích dne: 17. 04. 2018
Předkládá: Bc. Dana Orgoníková, finanční oddělení

Vyvěšeno dne: 17. 04. 2018
Sejmuto dne: 11. 05. 2018
EČP: 25/2018

Usnesení Zastupitelstva obce Dvorce č. 418/2018 přijaté na 19. zasedání dne 10. 5. 2018:

Zastupitelstvo obce Dvorce schvaluje bez výhrad celoroční hospodaření Obce Dvorce a závěrečný účet Obce Dvorce za rok 2017 včetně „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ 00295973 za rok 2017“.