

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DVORCE za rok 2019

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. 2019 (údaje jsou uvedeny v tisících Kč) :

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019
Třída 1 – Daňové příjmy	26.220,00	-890,00	25.330,00	24.392,49
Třída 2 – Nedaňové příjmy	9.945,00	673,00	10.618,00	10.056,34
Třída 3 – Kapitálové příjmy	20,00	-5,00	15,00	13,60
Třída 4 – Přijaté transfery	5.700,50	7.616,32	13.316,82	10.436,79
PŘÍJMY celkem	41.885,50	7.394,32	49.279,82	44.899,22
Třída 5 – Běžné výdaje	39.501,50	-211,50	39.290,00	33.029,93
Třída 6 – Kapitálové výdaje	12.133,00	-145,00	11.988,00	11.403,18
VÝDAJE celkem	51.634,50	-356,50	51.278,00	44.433,11
SALDO: Příjmy – výdaje	-9.749,00	7.750,82	-1.998,18	466,11
Prostředky minulých let	11.957,00	-7.750,82	4.206,18	1.615,30
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0
Uhrazené splátky úvěrů	-2.208,00	0	-2.208,00	-2.202,75
Dlouhod. půjčené prostředky	0	0	0	18,52
Opr.položky k peněž. operacím	0	0	0	102,82
FINANCOVÁNÍ celkem	9.749,00	-7.750,82	1.998,18	-466,11

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 2019 provedeno 9 rozpočtových opatření a 1 změna rozpisu rozpočtu.

2. Údaje o hospodaření s majetkem:

a) V roce 2019 byla dokončena rekonstrukce tzv. „Polyfunkčního domu“, vznikly ordinace dětského a praktického lékaře a dva byty. V roce 2019 byly proinvestovány 2.441.267,60 Kč. Celkové náklady na rekonstrukci Polyfunkčního domu činily 12.096.520,35 Kč.

Další významná akce byla rekonstrukce bytového domu Na Aleji 302 ve výši 4.995.837,90 Kč, na kterou obec Dvorce získala dotaci. Byla provedena obnova místní komunikace Lípová ve výši 2.468.951,46 Kč, na tuto akci byla též přiznána dotace. Byla zrekonstruována budova hasičské zbrojnice, rekonstrukce vyšla na 488.675,- Kč.

- b) Na podrozvahových účtech eviduje obec k 31. 12. 2019 majetek svěřený vlastním příspěvkovým organizacím v úhrnné hodnotě 22 105 854,11 Kč, dále vypůjčený majetek pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obce Dvorce ve výši 328 361,46 Kč.
- c) Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nebyly ke dni 31. 12. 2019 poskytnuty.
- d) Obec Dvorce nevedla během roku 2019 hospodářskou činnost.
- e) Dle inventarizace majetku k 31. 12. 2019 hospodaří obec s následujícím majetkem:
- 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek: 346.077,62 Kč
 - 019 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek: 944.209,76 Kč
 - 021 – stavby: 207.396.394,03 Kč
 - 022 – samostatné hmotné movité věci: 15.033.120,61 Kč
 - 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek: 3.364.955,33 Kč
 - 031 – pozemky: 37.394.595,81 Kč
 - 032 – kulturní předměty: 105.742,00 Kč
 - 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek: 72.600,00 Kč
 - 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek: 3.561.584,21 Kč
 - 231 – základní běžné účty: 15.797.047,52 Kč
 - 236 – běžné účty fondů: 9.712.413,56 Kč
 - 261 – pokladny 6.218,00 Kč
 - 263 – ceniny 1.156,00 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 2019 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. 2019: | 41 006,63 Kč |
| - zůstatek sociálního fondu v pokladně k 1. 1. 2019: | 2 553,00 Kč |
| - převod z rozpočtu obce Dvorce | 120 000,00 Kč |
- b) Čerpání fondu:
- | | |
|--|--------------|
| - příspěvek na stravné: | 51 496,00 Kč |
| - příspěvek na penzijní připojištění: | 39 500,00 Kč |
| - příspěvky na tělovýchovu, sport a vitamíny, kulturní akce: | 8 167,00 Kč |
| - závěrečná schůze: | 3 200,00 Kč |
| - příspěvek za životní výročí: | 4 500,00 Kč |
- c) Zůstatek sociálního fondu na účtu v bance k 31. 12. 2019: 54 967,63 Kč
- d) Zůstatek sociálního fondu v pokladně k 31. 12. 2019: 1 729,00 Kč
- e) **Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2019 celkem: 56 696,63 Kč**

3.2 Fond obnovy vodovodů a kanalizací

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek fondu na účtu v bance k 1. 1. 2019:	5 662 252,26 Kč
- platba za nájem VaK:	1 372 600,00 Kč
- připsané úroky:	27 764,84 Kč
b) Čerpání fondu:	422 408,00 Kč
c) Zůstatek fondu obnovy VaK na účtu v bance k 31. 12. 2019:	6 640 209,10 Kč

3.3 Fond na obnovu lesů

a) Tvorba fondu:	
- zůstatek fondu na účtu v bance k 1. 1. 2019:	3 003 692,29 Kč
- připsané úroky:	13 544,54 Kč
b) Čerpání fondu:	0,00 Kč
c) Zůstatek fondu na obnovu lesů na účtu v bance k 31. 12. 2019:	3 017 236,83 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 2019 následující dotace:

a) ze státního rozpočtu ČR:	
- na výkon státní správy:	471 500,00 Kč
- na volby do evropského parlamentu:	29 000,00 Kč
- na hospodaření v lesích:	2 595 800,00 Kč
- na veřejně prospěšné práce:	792 174,00 Kč
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH:	226 361,00 Kč
- pro ZŠ a MŠ Dvorce	193 576,37 Kč
- na obnovu místní komunikace Lípová	1 681 459,00 Kč
b) ze Strukturálního fondu EU:	
- pro ZŠ a MŠ Dvorce	1 096 932,63 Kč
- na veřejně prospěšné práce:	89 250,00 Kč
c) z rozpočtu Moravskoslezského kraje:	
- na zajištění akceschopnosti jednotky SDH:	50 000,00 Kč
d) z rozpočtů obcí Křišťanovice a Bílčice:	
- na hasiče:	171 340,00 Kč

4.2. Obec Dvorce poskytla během roku 2019 následující dotace:

a) provozní dotace:	
- Základní škole a mateřské škole Dvorce, p.o.:	3 252 000,00 Kč
- TURISTCENTRU Dvorce, p.o.:	3 450 000,00 Kč

b) veřejnou finanční podporu:

- TJ Spartak Dvorce, z.s.:	380 000,00 Kč
- Sboru dobrovolných hasičů Dvorce:	108 000,00 Kč
- ALCORE MOTORSPORT Dvorce:	30 000,00 Kč
- MOTO KLUBU DVORCE:	15 000,00 Kč
- Spolku paní a dívek Dvorce:	108 500,00 Kč
- Základní umělecké školy Bruntál:	50 000,00 Kč
- Spolku Seniorklub Dvorce:	70 000,00 Kč
- Českému svazu včelařů:	5 000,00 Kč
- Panu Slepánkovi na výměnu kotle:	7 500,00 Kč

c) členské příspěvky:

- Místní akční skupině Hrubý Jeseník:	10 904,00 Kč
- Dobrovolnému svazku obcí Bruntálsko:	5 232,00 Kč
- Svazu měst a obcí:	6 124,00 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. 2019 činí **4 500 000,- 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. 2019 činí **173 947,99 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. 2019 činí **732 109,96 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:	3 252 000,00 Kč
ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje:	14 751 639,00 Kč
z toho: na platy:	10 573 347,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31. 12. 2019:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	19 115 061,52 Kč	689 079,76 Kč	19 804 141,28 Kč
Výnosy:	19 161 630,38 Kč	704 911,00 Kč	19 866 541,38 Kč
Výsledek hospodaření:	46 568,86 Kč	15 831,24 Kč	62 400,10 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31. 12. 2019:

Fond odměn:	442 725,71 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	255 913,34 Kč
Rezervní fond:	1 817 212,92 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:

od zřizovatele obdrželo TURISTCENTRUM Dvorce celkem:	3 450 000,00 Kč
- na provoz:	1 650 000,00 Kč
- na mzdy:	1 800 000,00 Kč

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31. 12. 2019:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady:	2 714 773,35 Kč	4 929 270,06 Kč	7 644 043,41 Kč
Výnosy:	3 711 026,16 Kč	4 439 119,94 Kč	8 150 146,10 Kč
Výsledek hospodaření:	996 252,81 Kč	- 490 150,12 Kč	506 102,69 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31. 12. 2019:

Fond odměn:	60,52 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	40 198,25 Kč
Rezervní fond:	0,00 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	279 496,05 Kč

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření obce Dvorce za rok 2019 provedl odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje Ostrava ve dnech 20. 11. 2019 a 6. 4. 2020.

Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2019:

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.,
nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky kromě chyby a nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání, který již byl napraven.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě:
při přezkoumání hospodaření za rok 2019 **nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku:
podíl pohledávek na rozpočtu územního celku činil 3,80 %,
podíl závazků na rozpočtu územního celku činil 7,38 %,
podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku činil 22,05 %.

A.4. Rozpočtová odpovědnost obce:
podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činil 13,51 %.

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

Návrh závěrečného účtu obsahuje 102 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 19. 5. 2020 do 11. 6. 2020 v úředních hodinách – viz www.obecdvorce.cz. Připomínky 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 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ 00295973 za rok 2019.“

Ve Dvorcích dne: 18. 5. 2020
Předkládá: Bc. Dana Orgoníková, finanční oddělení

Vyvěšeno dne: 19. 5. 2020
Sejmuto dne: 12. 6. 2020
EČP: 32/2020

Usnesení Zastupitelstva obce Dvorce č. 213/2020 přijaté na 9. zasedání dne 11. 6. 2020:

Zastupitelstvo obce Dvorce schvaluje bez výhrad celoroční hospodaření Obce Dvorce a závěrečný účet Obce Dvorce za rok 2019 včetně „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dvorce, IČ 00295973 za rok 2019“.