

Závěrečný účet obce Hrubá Skála za rok 2015

(§17 Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2015 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnění 31. 12. 2015	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	daňové příjmy	6 683 630,00 Kč	6 733 660,00 Kč	7 744 755,42 Kč	115,88	115,02
Tř. 2	nedaňové příjmy	642,840,00 Kč	756 000,00 Kč	833 492,48 Kč	129,66	110,14
Tř. 3	kapitálové příjmy					
Tř. 4	dotace	257 000,00 Kč	897 414,00 Kč	1 299 480,70 Kč	504,65	144,80
	příjmy celkem	7 583 970,00Kč	8 387 832,00 Kč	9 877 728,60Kč	130,24	117,76
Tř. 5	běžné výdaje	7 502 870,00 Kč	8 184 185,00 Kč	6 234 172,10 Kč	83,09	76,17
Tř. 6	kapitálové výdaje	1 420 000,00 Kč	1 762 747,00 Kč	419 600,00Kč	29,55	23,80
	výdaje celkem	8 922 870,00 Kč	9 946 932,00 Kč	6 653 772,27 Kč	74,57	66,89
	výdaje po konsolidaci	8 898 870,00 Kč	9 922 932,00 Kč	6 181 819,27 Kč	69,47	62,30
	saldo po konsolidaci	-1 338 900,00 Kč	-1 559 100,00 Kč	3 223 956,33 Kč	-240,79	-206,78
Tř. 8	financování	1 338 900,00 Kč	1 559 100,00 Kč	-3 223 956,33 Kč	-240,79	-206,78
	úvěry a půjčky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	splátky úvěrů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	fond rezerv	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	financování celkem	1 338 900,00 Kč	1 559 100,00 Kč	-3 223 956,33 Kč	-240,79	-206,78
	přebytek - ztráta +					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ Hrubá Skála (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové příjmy byly navýšeny proti původnímu rozpočtu o 689.914,- Kč. Rozpočet byl navýšen o přidělenou dotaci na provoz hasičů, dotaci na opravu střechy hasičské zbrojnice v Doubravici, dotaci úřadu práce na veřejně prospěšné práce a dotaci na hřiště nejen pro školáky.

Skutečné daňové příjmy byly proti upravenému rozpočtu o 1.489.896,60 Kč vyšší. K navýšení došlo přerozdělením státních daní, vyšším příjmem poplatků z ubytovací kapacity o 123.859,- Kč, obsažen je v ní také převod v rámci účtů obce, tj. z účtu u ČNB na účet ČS ve výši 450.000,- Kč.

Z pěstební činnosti činily příjmy 400,- Kč. Jednalo se o prodej palivového dřeva. Náklady k této činnosti ve výši 21.990,- Kč byly vynaloženy na ochranné práce lesa.

Zisk z akcií u ČS byl 44.625,- Kč.

Ostatní příjmy byly v plánované rozsahu dle základního rozpočtu.

Náklady schváleného rozpočtu byly navýšeny o upravované příjmy, tj. o přidělené dotace a prostředky z úřadu práce na veřejně prospěšné práce.

Podíl obce k dotacím byl rozpočtován úpravou stávajícího rozpočtu a zapojením rezervy obce.

Rozpočet byl navýšen v příjmech o celkovou částku 803.862,-- Kč a překročen o částku 1.489.896,60 Kč hlavně v přidělených daních. Provedeno bylo 8 rozpočtových opatření.

Rozpočet byl navýšen ve výdajích o celkovou částku 1.024.062,-- Kč z důvodu přidělených dotací a podílu k dotacím. Ve skutečnosti byl proti navýšení nedočerpán o částku 3.293.159,73 Kč. Jednalo se o rezervu vytvořenou obcí na plánované akce, ke kterým však v průběhu roku 2015 nebyly vypsány dotační tituly, a proto je obec z této rezervy nerealizovala. Uspořené prostředky převedla na akce plánované pro rok 2016, u nichž bude žádat o dotace (voda, komunikace, apod.).

Přijaté dotace:

Z dotace Ministerstva pro místní rozvoj realizovala obec hřiště u školy. Dotace činila částku 243.747,-- Kč a podíl obce činil částku 104.463,-- Kč.

Od úřadu práce jsme obdrželi dotaci ve výši 273.000,-- Kč, na základě níž jsme zaměstnali 3 pracovníky na veřejně prospěšné práce (VPP).

Z příspěvku Nadace ČEZ ve výši 113.948,-- Kč obec vysadila 2 aleje stromů. Jednu v obci Doubravice, vedoucí od železniční trati k mostu a druhou v obci Hnanice, od pomníku směrem k Hnanicím.

Před koncem roku 2015 jsme obdrželi dotaci na opravu střechy na hasičské zbrojnici v Doubravici ve výši 114.163,-- Kč, která bude opravena v závislosti na klimatických podmínkách do června 2016.

V průběhu září-října 2015 obec opravila místní komunikaci ve Hnanicích, na kterou dodatečně požádala o dotaci. Ta byla poskytnuta ve výši 90.000,-- Kč.

V roce 2015 se obec věnovala průběžné přípravě projektů na akci cyklostezka Borek a na akci chodník Doubravice, jejíž realizaci plánuje v nejbližší době.

Ostatní úspory jsou dány úsporou v jednotlivých kapitolách. Nerealizovali se rozpočtové záměry hlavně z důvodu nepřipravenosti projektů a chybějící pasportizaci majetku. Na nápravě se celý rok 2015 pracovalo a bude nadále pracovat. Tím bude obec připravena využít vyhlášené výzvy o dotace.

Mimořádné úsilí bylo věnováno dokumentaci obecního úřadu nejen v oblasti projektů, stavebních povolení, ale i revizím a podobně, aby byl zajištěn soulad s platnými zákony.

2) Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost. Těžbu dřeva a ostatní služby provádí v rámci své hlavní činnosti obce. Tenisový kurt, na který měla obec původně hospodářskou činnost, je v pronájmu. Hospodářská činnost obce je na žádost obce pozastavena.

3) Stav bankovních účtů

Česká spořitelna: stav k 31.12.2015

8.793.325,21 Kč

Česká národní banka: stav k 31.12.2015

400.993,12 Kč

4) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Obec nemá fond rozvoje bydlení a netvoří fond rezerv a rozvoje.

Stav sociálního fondu ke dni 31. 12. 2015 činí 8.006,30 Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí a rozpočtem, který je součástí schvalovaného rozpočtu obce.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec má zřízenou jedinou příspěvkovou organizaci a to:

Základní školu a Mateřskou školu Hrubá Skála-Doubravice, příspěvková organizace.

Příspěvková organizace obdržela příspěvek od obce ve výši dle schváleného rozpočtu 630.840,-- Kč. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,-- Kč. Celkové náklady na provoz školy za rok 2015 činily pro obec částku ve výši 992.989,17 Kč (včetně dotace ve výši 243.747,- Kč).

Stravování cizích strávníků příspěvková organizace vedla až do roku 2010 dle zřizovací listiny v hlavní činnosti. V průběhu roku 2010 došlo ke změně zřizovací listiny a stravování cizích strávníků je hospodářskou činností.

Mimo příspěvku této příspěvkové organizaci obec uhradila ze svých prostředků podíl k dotaci na hřiště. Daňové příjmy na žáka, poskytované ze státního rozpočtu, nepokrývají skutečné neinvestiční náklady na žáka. Obec je dotuje ze svého rozpočtu a nerozlišuje, zda má žák trvalé bydliště v naší či jiné obci. Zákonná povinnost úhrady neinvestičních nákladů žáka byla pro okolní obce zrušena již pro rok 2014, provoz a opravy jsou tudíž ve škole závislé zcela na rozpočtu obce, bez jakéhokoliv dobrovolného příspěvku ostatních obcí. Ve škole začal pracovat školský výbor.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem 600.414,-- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce.

Dotace podléhají vyúčtování a v roce 2015 byly vyúčtovány.

Dotace na střechu je 90 %, po realizaci v roce 2016 bude 10 % doplaceno.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚLK	Matrika, př. povinnost	4112	233.500,- Kč	233.500,- Kč	100
KÚLK	hasiči	4122	114.163,- Kč	102.746,-Kč	90
KÚLK	hasiči provoz	4122	9.004,- Kč	9.004,- Kč	100
KÚLK	investice škola	4216	243.747,- Kč	243.747,- Kč	100
celkem			600.414,- Kč	590.997,- Kč	

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu Keo.

Dne 31. 12. 2015 byla provedena inventura dle směrnice o inventarizaci a příkazu k provedení inventarizace.

Obec má majetek:

013	71.390,- Kč	Software
018	199.784,74 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
019	854.924,00 Kč	ODNH odpisy celkem 275.151,- Kč
031	7.855.613,66 Kč	pozemky
032	182.120,00 Kč	umělecká díla a předměty
021	59.757.853,39 Kč	stavby odpis celkem 16.000.125,15 Kč
022	1.612.001,57 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí, odpisy celkem 703.428,70 Kč
028	2.472.476,38 Kč	DDHM zařazený od 1.000,- Kč
042	199.106,40 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 156.160,56 Kč.
PO má budovy v nájmu, ostatní svěřený majetek vede v účetnictví a ten je dle směrnice k 31.12.
inventarizován za přítomnosti 3 inventarizačních komisí z obecního úřadu.

Tento svěřený majetek je veden na obci v podrozvaze.
Účetnictví PO zpracovává dodavatelsky paní Helena Krejsová ze Semil.

Majetek PO:

018	130.353,60 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
022	232 490,00 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1 532.428,28 Kč	DDHM od 1.000,- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze v hodnotě 306.801,82 Kč.
Hřiště realizované v roce 2015 je dle dotačních podmínek majetkem obce, která odepisuje.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedl KÚLK zastoupený panem Karlem Grögerem. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí. První část přezkoumání proběhla dne 12.11.2015 a druhá část dne 9.3.2016.

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2015 je přílohou k závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontrolu PO provedl za rok 2011, 2012, 2013 a 2014 pan Karel Pitro. Kontrola za rok 2015 je objednána.

zpracovala: Marie Stará
Starostka obce: Jitka Šimková



V Hrubé Skále dne 5.4.2016