

## Závěrečný účet obce Hrubá Skála za rok 2017

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

### 1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2017 (údaje jsou v Kč)

		<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>Plnění 31. 12. 2017</b>	<b>% plnění k upravenému rozpočtu</b>	
Tř. 1	daňové příjmy	7 692 830,00 Kč	7 749 830,00 Kč	9 328 497,82 Kč	121,26	120,37
Tř. 2	nedaňové příjmy	1 508 340,00 Kč	1 528 340,00 Kč	1 326 502,47 Kč	87,94	86,79
Tř. 3	kapitálové příjmy			1 140,00 Kč		
Tř. 4	dotace	596 329,00 Kč	1 767 774,00 Kč	1 421 483,00 Kč	238,37	80,41
	<b>příjmy celkem</b>	<b>9 797 499,00 Kč</b>	<b>11 045 944,00 Kč</b>	<b>12 077 623,29 Kč</b>	<b>123,27</b>	<b>109,34</b>
Tř. 5	běžné výdaje	7 519 699,00 Kč	9 899 699,00 Kč	7 144 801,20 Kč	95,01	72,17
Tř. 6	kapitálové výdaje	2 277 800,00 Kč	2 277 800,00 Kč	1 468 847,90 Kč	64,49	64,49
	<b>výdaje celkem</b>	<b>9 797 499,00 Kč</b>	<b>12 177 499,00 Kč</b>	<b>8 613 649,10 Kč</b>	<b>87,92</b>	<b>70,73</b>
	výdaje po konsolidaci	9 773 499,00 Kč	11 753 499,00 Kč	8 191 832,10 Kč	83,82	69,70
	saldo po konsolidaci		-1 131 555,00 Kč	3 463 974,19 Kč		-306,13
Tř. 8	financování		1 131 555,00 Kč	- 3 463 974,19 Kč		-306,13
	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
	<b>financování celkem</b>		<b>1 131 555,00 Kč</b>	<b>-3 463 974,19 Kč</b>		<b>-306,13</b>
	<b>přebytek - ztráta +</b>					

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, dotace a poplatky** byly navýšeny proti původnímu rozpočtu o 1.228.445,00 Kč. Rozpočet byl navýšen o přidělenou dotaci na provoz hasičů, dotaci úřadu práce na veřejně prospěšné práce, průtokovou dotaci škole a dotaci na česko-polskou spolupráci. K navýšení daňových příjmů došlo přerozdělením státních daní i vyšším příjmem z poplatků za rekreační pobyt a poplatků z ubytovací kapacity (navýšení o 20.580,00 Kč)

Z pěstební činnosti činily příjmy 115.269,00 Kč. Jednalo se o prodej palivového dřeva, ale v této výši byla zahrnuta úhrada faktury z prosince 2016 v celkové částce 113.601,00 Kč. Náklady k této činnosti ve výši 6.125,00 Kč byly vynaloženy na ochranné práce lesa.

Příjmy za činnost místní správy činily 137 209,00 Kč.

Zisk z akcí u České Spořitelny byl 45.220,00 Kč.

Ostatní příjmy byly v plánovaném 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 1.248.445,00 Kč a překročen o částku 1.031.679,29 Kč proti upravenému rozpočtu, hlavně v přidělených daních. 400.000,-Kč bylo převedeno na účet účelového fondu Obnovy vodohospodářské infrastruktury. Tento převod navýšil jak převod, tak výdaje. Provedeno bylo 11 rozpočtových opatření.

Rozpočet byl navýšen ve výdajích o celkovou částku 2.380.000,00 Kč z důvodu přidělených dotací a podílu k dotacím. Ve skutečnosti byl proti navýšení nedočerpán o částku 3.563.849,90 Kč. Jednalo se o rezervu vytvořenou obcí na plánované akce, ke kterým však v průběhu roku 2017 nebyly vypsány dotační tituly, a proto je obec z této rezervy nerealizovala a úsporami v některých kapitolách. Uspořené prostředky převedla na akce plánované pro následující roky, u nichž bude žádat o dotace (voda, komunikace, cyklostezka, chodník, apod.).

Dopravní obslužnost – náklady roce 2017 činily 53.550,00 Kč.

### **Přijaté dotace:**

Od úřadu práce dostala obec dotaci, na jejímž základě jsme zaměstnali pracovníky na veřejně prospěšné práce (VPP). Celková dotace od úřadu práce činila 150.852 Kč.

V září 2016 byla Libereckým krajem přiznána dotace na projektovou dokumentaci „Obnova vodárenských objektů v obci Hrubá Skála“ v celkové výši 872.410,00 Kč. Tato částka činila 70 % celkových nákladů investice ve výši 1.246.300,00 Kč. V roce 2016 byla připsána na účet obce částka 785.169,00 Kč. Celková výše investice se z důvodů nerealizování některých prací ponížila na 1.043.020,-Kč a z tohoto důvodu byla ponížena i původně schválená výše poskytnutých prostředků ze 785.169,-Kč na 730.114,-Kč. V prosinci 2017 bylo vráceno na účet KÚLK částka 55.055,-Kč. Jednalo se o nevyčerpané prostředky z této dotace na projektovou dokumentaci.

Na volby do Parlamentu ČR, konané v říjnu 2017, obdržela obec 22.000,-Kč. Skutečně využito bylo 12.816,00 Kč a do rozpočtu kraje byla vrácena v lednu následujícího roku 2018 částka ve výši 9.184,00 Kč.

V červenci 2017 obdržel hasičský sbor dotaci na výměnu pneumatik pro cisternu JSDH Hrubá Skála. Celkové náklady byly 58.455,-Kč. Libereckého kraj přispěl úhradou 50% nákladů, tj. částku 27.690,- Kč

V listopadu 2017 byly na účet obce přijaty účelové neinvestiční prostředky z Krajského úřadu Libereckého kraje z prostředků Ministerstva vnitra – GŘ Hasičského záchranného sboru ČR v částce 13.869,00 Kč na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obce.

V roce 2017 se obec věnovala průběžné přípravě projektů na akci cyklostezka Borek a na akci chodník Doubravice, jejíž realizaci plánuje v nejbližší době.



## **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 31.12.2017	12.624.786,34 Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2017	2.334.119,52 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. 2017 činí 5.651,30 Kč.

Stav fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury byl k 31. 12. 2017 ve výši 400.000,-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.

Celkové náklady na školu byly 1.234.784,00 Kč.

Příspěvková organizace obdržela příspěvek od obce ve výši 635.960,00 Kč dle schváleného původního rozpočtu. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,00 Kč. Škole byl v květnu 2017 navýšen provozní příspěvek o 29.500,00 Kč na pořízení vybavení další třídy a v prosinci mimořádně navýšen na dovybavení třetí třídy v částce 20.926,00 Kč, které bylo převedeno na účet školy v lednu 2018. Poskytnutá bezúročná půjčka z roku 2016 ve výši 52.500,00 Kč pro překlenutí doby mezi poskytnutím dotace ze státního rozpočtu byla vrácen na účet obce v březnu 2017.

Příspěvková organizace obdržela dotaci v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání. Tato dotace byla přeposlána ve 2 částech. První v únoru 2017 částka 319.329,-Kč a 2. část dotace v celkové částce 212.886 v prosinci 2017. Financování této dotace bylo 85% z evropských zdrojů a 15% z rozpočtu ČR.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem 981.572,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce.

Dotace podléhající vyúčtování v roce 2017 byly vyúčtovány. U dotace na projektovou dokumentaci na obnovu vodárenských objektů byl vrácen přeplatek dotace 55.055,00 Kč na účet KÚLK.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání
KÚLK	matrika, př. povinnost	4112	253.000,00 Kč	253.000,00 Kč
KÚLK	Úřad práce	4116	494.000,00 Kč	150.892,00 Kč
KÚLK	hasiči provoz	4116	13.869,00 Kč	13.869,00 Kč
MŠMT	Škola – OP výzkum, vývoj a vzdělávání	4116	523.215,00 Kč	523.215,00 Kč
KÚLK	volby do Parlamentu ČR	4111	22.000,00 Kč	12.816,00 Kč
KÚLK	hasiči -pneumatiky	4122	27.690,00 Kč	27.690,00 Kč
<b>celkem</b>			<b>1.333.774,00 Kč</b>	<b>981.572,00Kč</b>

### Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu KEO.

Dne 31. 12. 2017 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 1.000,00 Kč
019	854.924,00 Kč	ODNH, odpisy celkem 392.145,00 Kč
031	8.058.129,75 Kč	pozemky
032	181.620,00 Kč	umělecká díla a předměty
021	61.800.416,22 Kč	Stavby, odpis celkem 17.810.421,60 Kč
022	1.612.001,57 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí, odpisy celkem 895.712,70 Kč
028	2.502.310,37 Kč	DDHM zařazený od 1.000,00 Kč
042	1.420.893,22 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 1.000,00 Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 152.457,72 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 dodavatelsky zpracovává paní Helena Krejsová ze Semil.

Majetek PO:

018	147.657,60 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
022	60.587,10 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1.836.995,68 Kč	DDHM od 1.000,- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze v hodnotě 343.287,22 Kč.  
Majetek vedený na podrozvaze činí 189.190,00 Kč.

#### **7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2017**

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. 9. 2017 a druhá část dne 25. 04. 2018.

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontroly PO provedl za léta 2011 - 2015 pan Karel Pítr. Kontrolu za rok 2016 provedla paní Alexandra Olaszová, která bude rovněž provádět kontrolu roku 2017.

zpracovala: Ilona Athertonová  
**Starostka obce: Jitka Šimková**

v Hrubé Skále dne 30.04.2018