

Závěrečný účet obce Hrubá Skála za rok 2014

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

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2013 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění 31.12.2014	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	Daňové příjmy	5 743 000,00 Kč	6 858 600,00 Kč	7 289 124,77 Kč	126,92	106,28
Tř. 2	nedaňové příjmy	492 000,00 Kč	512 000,00 Kč	771 334,36 Kč	156,78	150,65
Tř. 3	kapitálové příjmy	35 000,00 Kč	35 000,00 Kč	81 080,00 Kč	231,66	231,66
Tř. 4	dotace	257 000,00 Kč	470 456,00 Kč	711 177,00 Kč	276,72	151,17
	příjmy celkem	6 527 000,00 Kč	7 876 056,00 Kč	8 852 716,13 Kč	135,63	112,40
Tř. 5	běžné výdaje	7 022 000,00 Kč	7 765 436,00 Kč	6 184 561,29 Kč	88,07	79,64
Tř. 6	kapitálové výdaje	505 000,00 Kč	1 110 620,00 Kč	1 177 400,00 Kč	233,15	106,01
	výdaje celkem	7 527 000,00 Kč	8 876 056,00 Kč	7 361 961,29 Kč	97,81	82,94
	výdaje po konsolidaci	7 505 000,00 Kč	8 854 056,00 Kč	7 099 240,29 Kč	94,59	80,18
	saldo po konsolidaci	-1 000 000,00 Kč	-1 000 000,00 Kč	1 490 754,84 Kč	-149,08	-149,08
Tř. 8	financování	1 000 000,00 Kč	1 000 000,00 Kč	-1 490 754,84 Kč	-149,08	-149,08
	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	1 000 000,00 Kč	1 000 000,00 Kč	-1 490 754,84 Kč	-149,08	-149,08
	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 příjmu a výdajů).

Daňové příjmy byly navýšeny proti původnímu rozpočtu o 1.115.600,-- Kč.

Rozpočet byl navýšen o přidělené dotace na hasiče, na volby, na knihovnu a na školu.

Skutečné daňové příjmy byly proti upravenému rozpočtu o 430.524,77 Kč vyšší.

U pěstební činnosti jsme měli příjmy pouze z prodeje palivového dřeva 5.740,-- Kč, náklady byly ve výši 26.008,-- Kč pouze na ochranné práce lesa a lesního hospodáře.

Prodali jsme zbytkové pozemky cest a pozemky pro obec nepoužitelné. Jednalo se o pozemky uprostřed Leoty, prodané za celkem 81.080,-- Kč.

Zisk z akcií u České Spořitelny, a.s. byl 35.700,-- Kč.

Ostatní příjmy byly v plánovaném rozsahu dle základního rozpočtu.

Skutečné příjmy převyšovaly plánované dle upraveného rozpočtu o 976.660,13 Kč.

Náklady schváleného rozpočtu byly navýšeny o upravované příjmy, dotace a neinvestiční volby.

Podíl obce k dotacím byl rozpočtován úpravou stávajícího rozpočtu a zapojením rezervy obce. Rozpočet byl navýšen přes 9. rozpočtových opatření v příjmech o částku 1.349.056,-- Kč a překročen o 996.660,13 hlavně v přidělených daních.

Ve výdajích byl navýšen o 1.349.056,-- Kč z důvodů přidělených dotací a podílu k dotacím. Ve skutečnosti byl proti navýšení nedočerpán o částku 1.514.094,71 Kč z důvodů, kdy jsme neobdrželi dotaci a akce se přesunuly na rok 2015, kdy budeme opětovně žádat o dotace na vodu (Rokytnice, Borek, Hnanice), komunikace (Hnanice) a kanalizaci Žantov.

Dokončila se oprava stříšky nad vchodem obecního úřadu. Nadace B. J. Horáčka přispěla na tuto opravu částkou ve výši 20.000,- Kč

Uskutečnila se oprava podlahy ve škole, kterou hygiena označila za havarijní stav a stanovila lhůtu pro úpravu, dále jsme vyměnily okna ve škole a vstupní dveře. Na tuto výměnu jsme obdrželi dotaci ve výši 175.620,-- Kč, s podílem obce ve výši 409.780,--Kč.

Z dotace byla pořízena siréna na hasičskou zbrojnici v Doubravici, kde dotace činila částku ve výši 64.900,-- Kč a podíl obce 64.900,-- Kč.

Finanční prostředky na propojení pitné vody z Hrubé Skály do Hnanic jsou přesunuty na rok 2015 v návaznosti na dotace. Ostatní úspory jsou dány úsporou v jednotlivých kapitolách.

2) Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost. Těžbu dřeva a ostatní služby provádí v rámci své hlavní činnosti. Tenisový kurt, na který měla obec zřízen živnostenský list, je v pronájmu a tato hospodářská činnost je pozastavena.

3) Stav bankovních účtů

Česká spořitelna: stav k 31.12.2014	5.708.949,48Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2014	260.195,52Kč

4) Stav účelových fondů a finančních aktiv

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

Stav sociálního fondu ke dni 31.12.2013 činí 9.223,30 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 a mateřskou školu v Doubravicích.

Příspěvková organizace dostala příspěvek od obce ve výši 704.840,-- Kč dle schváleného rozpočtu. Nájemné této příspěvkové organizace činilo 147.840,-- Kč a celkové náklady na provoz školy pro obec byly ve výši 1.449.347,-- Kč, včetně dotace ve výši 175.620,-- Kč.

Stravování důchodců bylo vedeno dle zřizovací listiny v hlavní činnosti, ale během roku 2010 se zřizovací listina musela opravit a stravování důchodců je hospodářskou činností.

Mimo příspěvku této příspěvkové organizaci obec uhradila ze svých prostředků podíl k dotaci na výměnu oken, vstupních dveří a opravu podlahy. Daňové příjmy od státu na žáka nepokrývají skutečné neinvestiční náklady na žáka. Obec je dotuje ze svého rozpočtu a dotuje tak i žáky jiných obcí, protože ze zákona se již neinvestiční žáci jednotlivým obcím neúčtují. Provoz a

opravy ve škole jsou zcela na rozpočtu obce, bez jakéhokoliv dobrovolného příspěvku ostatních obcí.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2014 činily celkem 448.456,-Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2014 je zpracován v tabulce. Dotace podléhající vyúčtování v roce 2014 a byly vyúčtovány. Dotace na volby do parlamentu EU a obecních zastupitelstev podléhají vyúčtování v roce 2014 a v roce 2014 byly krajskému úřadu vyúčtovány.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚLK	volby EU, ZO	4111	28 996,00 Kč	28 996,00 Kč	100
KÚLK	žáci, matrika	4112	235 000,00 Kč	235 000,00 Kč	100
KÚLK	hasiči	4122	103 752,00 Kč	103 752,00 Kč	100
KÚLK	hasiči investice z roku 2013	4222		64 900,00 Kč	
vlastní prostředky	převody vlastních fondů	4139	22 000,00 Kč	22 721,00 Kč	103,28
KÚLK	hasiči provoz	4122	8 840,00 Kč	8 840,00 Kč	100
KÚLK	investice škola	4222	175 620,00 Kč	175 620,00 Kč	100
celkem			574 208,00 Kč	639 829,00 Kč	

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu Keo. Inventura byla provedena dne 31.12.2014 dle směrnice o inventarizaci a příkazu k provedení inventarizace.

Obec má majetek

018	182 723,74 Kč	DDNM od 1.000,-- Kč
019	854 924,00 Kč	odpisy celkem 217.035,-- Kč
031	7 855 613,66 Kč	pozemky
032	182 120,00 Kč	umělecká díla a předměty
021	59 621 811,39 Kč	stavby odpis celkem 15.299.085,15 Kč
022	1 263 791,40 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí, odpisy celkem 648.314,- Kč
028	2 397 841,98 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 150.942,20 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	125 355,60 Kč	DDNM od 1.000,-- Kč
022	232 490,00 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1 431 608,28 Kč	DDHM od 1.000,-- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze a jeho hodnota činí 299.626,93 Kč.
K 31.12.2014 byla na obci provedena dokladová inventarizace.

- 7) Účetní závěrka obce byla za rok 2013 schválena dne 23. 4. 2014 usnesením č. 6/2014 a účetní uzávěrka školy byla schválena dne 30. 6. 2014 usnesením č.22/2014.**

8) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2014

Přezkoumání hospodaření provedl KÚLK zastoupený paní ing. Janou Novákovou. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí. První část přezkumu proběhla v září 2014, druhá část bude dokončena 27.04.2015.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 je přílohou k závěrečnému účtu.

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

V Hrubé Skále dne 14.04.2015

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce na svém veřejném zasedání dne 21. 5. 2015 schvaluje celoroční hospodaření obce, závěrečný účet obce za rok 2014, včetně zprávy nezávislé kontroly o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 a účetní závěrku za rok 2014 bez výhrad.

zpracovala: Marie Stará

Starostka obce: Jitka Šimková