

Závěrečný účet obce Hrubá Skála za rok 2016

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

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2016 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnění 31. 12. 2016	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	daňové příjmy	7 283 000,00 Kč	7 283 000,00 Kč	8 254 814,66 Kč	113,34	113,34
Tř. 2	nedaňové příjmy	758 840,00 Kč	920 990,00 Kč	1 297 429,52 Kč	170,98	140,87
Tř. 3	kapitálové příjmy			10 373,00 Kč		
Tř. 4	dotace	822 800,00 Kč	2 639 073,10 Kč	2 346 874,10 Kč	258,23	88,93
	příjmy celkem	8 864 640,00 Kč	10 843 063,10 Kč	11 909 491,28	134,35	109,84
Tř. 5	běžné výdaje	9 000 250,00 Kč	10 373 323,10 Kč	7 920 617,34 Kč	88,00	76,36
Tř. 6	kapitálové výdaje	170 000,00 Kč	3 665 580,00 Kč	1 290 615,60	759,19	35,21
	výdaje celkem	9 170 250,00 Kč	14 038 903,10 Kč	9 211 232,94 Kč	100,45	65,61
	výdaje po konsolidaci	9 146 250,00 Kč	14 014 903,10 Kč	9 189 554,94 Kč	100,47	65,57
	saldo po konsolidaci	-305 610,00 Kč	-3 195 840,00 Kč	2 698 258,34 Kč	-882,91	-84,43
Tř. 8	financování	305 610,00 Kč	3 195 840,00 Kč	- 2 698 258,34 Kč	-882,91	-84,43
	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	305 610,00 Kč	3 195 840,00 Kč	-2 698 258,34 Kč	-882,91	-84,430
	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, dotace a poplatky byly navýšeny proti původnímu rozpočtu o 1.816.273,10 Kč. Rozpočet byl navýšen o přidělenou dotaci na provoz hasičů, dotaci na silnice, dotaci úřadu práce na veřejně prospěšné práce a dotaci na česko-polskou spolupráci. Skutečné daňové příjmy byly proti upravenému rozpočtu o 681.937,66 Kč vyšší. K navýšení došlo přerozdělením státních daní i vyšším příjmem poplatků z ubytovací kapacity o 27.864,00 Kč.

Z pěstební činnosti činily příjmy 63.902,00 Kč. Jednalo se o prodej palivového dřeva. Náklady k této činnosti ve výši 63.339,00 Kč byly vynaloženy na ochranné práce lesa.

Příjmy za činnost místní správy činily 103.600,00 Kč.

Zisk z akcií u České Spořitelny byl 50.099,00 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 1.978.423,10 Kč a překročen o částku 1.066.428,18 Kč hlavně v přidělených daních a dotacích. Provedeno bylo 9 rozpočtových opatření.

Rozpočet byl navýšen ve výdajích o celkovou částku 1.024.062,00 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 následující roky, u nichž bude žádat o dotace (voda, komunikace, škola, cyklostezka, chodník, apod.).

Dopravní obslužnost – smlouva na období v roce 2016 činila 53.550,00 Kč.

Přijaté dotace:

Z dotace Ministerstva pro místní rozvoj realizovala obec obnovu místní komunikace na Žantově v Doubravici. Dotace činila částku 841.122,00 Kč a podíl obce činil částku 841.122,00 Kč.

Od úřadu práce jsme dostali dotaci, na jejímž základě jsme zaměstnali pracovníky na veřejně prospěšné práce (VPP). Celkové náklady na VPP byly 350.870,97 Kč. Z toho dotace od úřadu práce činila 342.159,00 Kč, obec doplatila 5 477,00 Kč a za ochranné pomůcky uhradila 8.711,97 Kč.

Z příspěvku Nadace ČEZ ve výši 137.150,00 Kč na projekt „Alej - cyklostezka Borek II. etapa“ obec vysadila 35 stromů lípy velkolisté.

Mikroregion Český ráj – dotace obce Hrubá Skála na opravy ve škole – dotace byla použita na výměnu střešních oken, rekonstrukci podlah, doplnění výlevkových dřezů, přemístění umyvadla a rozvod plynu. Přiznaný podíl dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje (program obnovy venkova) činil částku ve výši 233.225,00 Kč z celkové částky 466.451,00 Kč. Dotace byla vyčerpána ve výši 229.658,00 Kč a skutečné náklady činily 459.317,98 Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 3.566,02 Kč vrátila obec na začátku roku 2017.

Před koncem roku 2015 obec obdržela 60% dotaci na opravu střechy na hasičské zbrojnici v Doubravici ve výši 114.163,00 Kč. Zakázku vysoutěžila za 172.122,50 Kč, tudíž podíl Libereckého kraje činil částku 103.273,80 Kč, podíl obce 68.849,00 Kč. K finančnímu vypořádání s Libereckým krajem došlo až počátkem roku 2016, kdy byla na účet obce připsána částka ve výši 527,10 Kč.

V průběhu září-října 2015 obec opravila místní komunikaci ve Hnanicích, na kterou dodatečně požádala o dotaci. Ta byla poskytnuta ve výši 90.000,00 Kč. Závěrečné vyúčtování bylo podáno k 1. 2. 2016.

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 činí 70 % celkových nákladů investice a byla připsána na účet obce.

Na volby do krajského zastupitelstva, konané v říjnu 2016, obdržela obec 22.000,-Kč. Skutečně využito bylo 12.571,00 Kč a do rozpočtu kraje byla vrácena v lednu následujícího roku 2017 částka ve výši 9.429,00 Kč.

V listopadu 2016 byly na účet obce přijaty účelové neinvestiční prostředky z Krajského úřadu Libereckého kraje z prostředků Ministerstva vnitra – GR Hasičského záchranného sboru ČR v částce 8.896,00 Kč na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obce.

V roce 2016 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, nedořešeným majetkovým vztahům a chybějící pasportizací majetku. Na nápravě se celý rok 2016 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 31.12.2016	10.378.155,55 Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2016	1.513 433,12 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. 2016 činí 8.994,30 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.

Celkové náklady na školu, včetně podílu na dotaci Mikroregionu byly 1.035.653,10 Kč.

Příspěvková organizace obdržela příspěvek od obce ve výši 628.840,00 Kč dle schváleného rozpočtu. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,00 Kč. Nákup plynového sporáku představoval investici ve výši 60.587,10 Kč. Škole byla poskytnuta bezúročná půjčka ve výši 52.500,00 Kč pro překlenutí doby mezi poskytnutím dotace ze státního rozpočtu.

Stravování cizích strážníků 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 strážníků je hospodářskou činností.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2016 činily celkem 600.414,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce.

Dotace podléhají vyúčtování a v roce 2016 byly vyúčtovány.

Dotace na střechu je 90 %, po realizaci v roce 2016 bylo doplaceno 10 %, tj. 527,10.

Dotace na komunikaci Hnanice po realizaci bylo doplaceno 9.000,00 Kč.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání
KÚLK	matrika, př. povinnost	4112	240.800,00 Kč	240.800,00 Kč
KÚLK	Úřad práce	4116	336.682,00 Kč	336.682,00 Kč
KÚLK	hasiči provoz	4116	8.896,00 Kč	8.896,00 Kč
KÚLK	oprava silnice Hnanice	4122	90.000,00 Kč	v roce 2015
KÚLK	volby do zastupitelstva	4111	22.000,00 Kč	12.571,00 Kč
KÚLK	oprava střecha hasiči	4122	527,10 Kč	v roce 2015
KÚLK	vodárenské objekty	4222	872.410,00 Kč	785.169,00 Kč
Min. místní rozvoj	komunikace Žantov	4216	841.122,00 Kč	841.122,00 Kč
celkem			2412.437,10 Kč	2.225.240,00Kč

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu KEO.

Dne 31. 12. 2016 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 333.267,- Kč
031	8.088.327,87 Kč	pozemky
032	181.620,00 Kč	umělecká díla a předměty
021	59.880.804,22 Kč	stavby odpis celkem 16.701.825,15 Kč
022	1.612.001,57 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí, odpisy celkem 783.744,70 Kč
028	2.501.738,37 Kč	DDHM zařazený od 1.000,- Kč
042	1.840.661,40 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 1.000,-- Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 149.141,86 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	132.852,60 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
022	103.887,10 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1.599.252,28 Kč	DDHM od 1.000,- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze v hodnotě 329.360,32 Kč.
Majetek vedený na podrozvaze činí 189.190,00 Kč.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

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 10. 10. 2016 a druhá část dne 15. 03. 2017.

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontrolu PO provedl za rok 2011, 2012, 2013, 2014 a 2015 pan Karel Pitro. Kontrolu za rok 2016 provedla paní Alexandra Olaszová.

zpracovala: Ilona Athertonová
Starostka obce: Jitka Šimková

v Hrubé Skále dne 28.04.2017



Majetek v hodnotě do 1.000,-- Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 149.141,86 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	132.852,60 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
022	103.887,10 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1.599.252,28 Kč	DDHM od 1.000,- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze v hodnotě 329.360,32 Kč.
Majetek vedený na podrozvaze činí 189.190,00 Kč.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

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 10. 10. 2016 a druhá část dne 15. 03. 2017.

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontrolu PO provedl za rok 2011, 2012, 2013, 2014 a 2015 pan Karel Pitro. Kontrolu za rok 2016 provedla paní Alexandra Olaszová.

zpracovala: Ilona Athertonová
Starostka obce: Jitka Šimková

v Hrubé Skále dne 28.04.2017

