

Návrh Závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2014

Výsledky hospodaření obce Doubrava za rok 2014 :

Náklady celkem	29.075.647,53 Kč
Výnosy celkem	24.707.027,06 Kč
<hr/>	
Výsledek hospodaření	-4.368.620,47 Kč

Obec Doubrava hospodařila v r. 2014 na základě schváleného rozpočtu. V rámci schváleného rozpočtu roku 2014 byl zapojen do rozpočtu i zůstatek hospodaření obce z předchozích let. Celkové finanční prostředky obce ke konci roku 2014 představují částku na ZBÚ ve výši 10.588.529,58 Kč. Tato částka zůstává dle zákona č. 218/2000 Sb. na ZBÚ a je již zapojena do hospodaření obce v roce 2015 dle schváleného rozpočtu na rok 2015. Výsledek hospodaření je záporný, přesto obec splnila schválený rozpočet a nedošlo k přečerpání nákladů u žádného odd. § a na účtu obce zůstaly finanční prostředky. Výsledek hospodaření je záporný z toho důvodu, že výše výnosů běžného roku byla nižší než náklady běžného roku, rozdíl byl na základě schváleného rozpočtu a jeho úprav čerpán ze zůstatku minulých let, dotací a darů.

Obec Doubrava má schválen Sociální fond pro své zaměstnance a má schváleny Zásady pro poskytování sociálních výhod zaměstnancům, úředníkům, uvolněným členům zastupitelstva obce a zaměstnancům organizačních složek Obce Doubrava, které byly schválené dne 30.8.2010 vč. schválených 2 dodatků těchto Zásad z roku 2012 a dle těchto zásad se postupovalo při čerpání výše uvedeného Sociálního fondu. V roce 2014 byl proveden celkový přiděl do fondu ve výši 210 tis. Kč a čerpání na příspěvky na obědy zaměstnanců, pen. připojištění, na individuální příspěvek na dovolenou, na živ. jubilea byly celkově vyčerpány ve výši 202.535,-- Kč.

Obec Doubrava má v současné době zastavený majetek – dům čp.348 vč. pozemku v hodnotě 22.736,90 tis. Kč ve prospěch zástavního věřitele Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových a to na základě podepsané smlouvy o poskytnutí investiční dotace na výstavbu nájemních bytů v obci ze dne 13.5.1998. Tato zástava je na dobu 20 let. K 31.12.2013 obec obdržela sdělení k provedení výmazu zástavního práva od Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, ve kterém nám úřad sděluje, že úřadu byl doručen souhlas Ministerstva pro místní rozvoj ČR se zkrácením vázací doby na 10 let ve věci poskytnuté inv. dotace v celkové výši 5.120.000,-- Kč na rekonstrukci objektu č. 348 v obci Doubrava. Na základě projednání a schválení návrhu dodatku č. 1 k výše jmenované dotaci, který byl zaslán Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, v ZO obce Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových musí zaslat příkaz k výmazu zástavního práva na Katastrální úřad Karviná.

Finanční vypořádání obce :

V roce 2014 obdržela obec tyto dotace ze Státního rozpočtu, krajského rozpočtu a EU :

Částka dotace	čerpání	Vratka v r.2014	Vratka v r.2015	účel
49,12	39,25	-	9,86	Volby do EP
4,8	4,8	-	-	Hasiči-akceschopnost VJ
63,32	53,37	-	9,94	Volby do ZO a senátu

Výše uvedené dotace byly účelově čerpány v souladu s příslušnými směrnicemi a nařízeními. Nevyčerpané prostředky z dotací na volby byly vráceny zpět z důvodu omezených možností čerpání těchto prostředků v rámci směrnice Ministerstva financí.

Obec Doubrava v r. 2014 čerpala ještě finanční prostředky na 3 pracovníky v rámci veřejně prospěšných prací od Úřadu práce. Tyto finanční prostředky byly poskytnuty ze státního rozpočtu 15 %, z EU 85 % a prostředků obce v případě čerpání nad 100%. V případě úhrady od obce to představuje částku 13.259,-- Kč. Čerpání těchto prostředků na VPP bylo prováděno na základě vyplacených mezd.

Kromě finančních prostředků od výše uvedených institucí obdržela obec dotace od Nadace OKD a to na realizaci akce „Doubrava spolu“ – akce : Dětské radovánky, Drakiáda, Světluškování a to ve výši 86,5 tis. Kč, v rámci konání těchto akcí byla dotace plně vyčerpána. Obec dále obdržela dotaci od OKD na akci Revitalizace centra – Doubrava. Realizace této akce byla rozložena na rok 2014 a 2015. Část fin. prostředků od Nadace OKD ve výši 350 tis. Kč obdržela obec v r. 2014 a zbývající obdrží až v r. 2015.

Obec rovněž obdržela peněžité dary od různých podniků a to na Doubravské slavnosti v celkové výši 41.500,-- Kč.

Podle ustanovení § 17 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, je součástí závěrečného účtu obce i přehled poskytnutých dotací. V roce 2014 byly poskytnuty obcí Doubrava z jejího rozpočtu dotace celkem ve výši 364.000,-- Kč společenským organizacím. Finanční dotace jsou poskytovány organizacím na základě smlouvy, ve které je určeno přesně na jaké účely je možno dotaci použít a je určen i termín vyúčtování finančních prostředků a to do 31.1. příštího roku. Všechny organizace vyčerpaly plně obdržené dotace. Kontrola čerpání těchto obdržených dotací probíhá vždy v následujícím roce.

Plnění rozpočtu obce :

Obec v roce 2014 zahájila rok schválením rozpočtu dne 11.12.2013 v celkové výši 28.418.000,-- Kč, který byl schodkový z důvodu zapojení fin. prostředků z minulých let. Během roku 2014 byl rozpočet obce upravován rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu 6. Finanční prostředky na úpravy rozpočtu byly čerpány z úspor z minulých let, z dotací, darů, úhrady důlních škod, úhrad pojišťovny a v rámci přerozdělení nevyčerpaných finančních prostředků. V příloze této zprávy je tabulkově uvedeno detailní plnění příjmů a výdajů rozpočtu obce v roce 2014.

Příjmová část rozpočtu byla překročena oproti upravenému rozpočtu především z důvodu zvýšeného plnění daňových příjmů, příjmů z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů – oddíl a paragraf (odpa) 2119, z nájmu bytů – odpa 3612- úhrady dluhů z min. let, z nájmu nebyt. prostor – odpa 3613 – úhrady dluhů, hřbitovní poplatky - odpa 3632- zvýšení výběru z důvodu ukončení platnosti starých smluv. V příjmech r. 2014 se projevila také vratka z provozu veřejné sil. dopravy - odpa 2221a na odpa 3729 – úhrady od pojišťovny za škody způsobené na skládce. Na odpa 3349 – se projevil výběr fin. prostředků za uveřejněné inzeráty v Doubravském zpravodaji, na odpa 3725 – je zaúčtována úhrada firmy EKO-KOM za odběr tříděného odpadu. V odpa 6171 – se projevil neplánovaný příjem především za věcné břemeno 166 tis. a prodané pozemky 22 tis. Kč.

Ve výdajové části rozpočtu veškeré čerpání bylo prováděno v rámci schválených úprav, nedošlo k přečerpání výdajů v žádném odpa.

Komentář k čerpání výdajové části rozpočtu :

OdPa 1037- celospolečenská funce lesů – obecní les – v obecním lese nebyla prováděna větší výsadba ani kácení, pouze běžná údržba,

OdPa 2212- silnice – nižší čerpání z důvodu úspor v rámci zimní údržby,

OdPa 3326- pořízení, zachování a obnova hodnot místního kult. a národního povědomí - v rámci tohoto OdPa byla provedena oprava pomníku sv.J Nepomuckého.

- OdPa 3699- v rámci projektové přípravy staveb proběhla pouze částečná příprava u obj. 37 a 342 a revitalizace centra Doubravy-náměstí a příprava veřejné zakázky čp. 135 ,
- OdPa 3745- v rámci tohoto OdPa nebylo provedeno čerpání na akci revitalizace centra Doubravy-náměstí v částce 850 tis. Kč, které probíhá až v r. 2015.
- OdPa 4341- Soc. pomoc osobám v hmotné nouzi – nebylo čerpáno
- OdPa 5311- bezpečnost a veřejný pořádek – nižší čerpání z důvodu , že během 1. roku působení policistů se hledal nejschůdnější model výkonu této služby.
- OdPa 3392- v Národním domě proběhly sanační práce z důvodu důlních vlivů v celkové výši 212 tis. Kč – částečně hrazeno z důlních škod (56 tis. Kč), dále byla provedena oprava prostor restaurace vč. vytápění cca 97 tis ,
- OdPa 3412- na koupališti byly provedeny opravy budov plavčičárny , bazénu, chodníku v celkové hodnotě cca 230 tis. Kč
- OdPa 3612- bytový a nebytový fond – byla dokončena rekonstrukce obytného domu čp.135 v hodnotě 3.309 tis. Kč,dále byly provedeny další opravy na bytovém fondu a to jak menšího rozsahu, tak opravy např. čp. 572-oprava společných prostor v celkové hodnotě 180 tis. Kč, sanace sklepů , chodby a vnitřních omítek čp. 348 celkem 59 tis. Kč, dodání a montáž bezdrátových termostátů čp. 900-22tis.Kč,výměna oken v čp. 126,127 a výměna výkladců v čp. 126 a 127 v celkové hodnotě 384 tis.Kč
- OdPa 3632- na místním hřbitově byla provedena oprava hřbitovní kaple celkem za 234 tis. Kč ,
- OdPa 3699- ostat. záležitosti bydlení a územ. rozvoje - plněno na základě vzniklých nutných požadavků během roku,např. vyhotovena proj. dokum. rekonstrukce čp.342-105 tis. Kč,projekt opravy na čp. 37,
- OdPa 3722- byl zřízen sběrný dvůr pro občany Doubravy – na tento dvůr byla zakoupena a nainstalována buňka pro zaměstnance sběrného dvora – celkem za 90 tis. Kč,
- OdPa 5512- v Hasičské zbrojnici byl nainstalován alarm za celkem 59 tis. Kč.
- OdPa 6171- v budově OU byla opravena podlaha spisovny cca 200 tis. Kč, vyměněno okno za 18 tis. Kč (uhrazeno pojišťovnou po krádeži).

Obec Doubrava je zřizovatelem 2 příspěvkových organizací :

- Základní školy Doubrava , p.o.,okres Karviná
- Mateřské školy Doubrava, p.o.,okres Karviná

V roce 2014 obdržela Mateřská škola Doubrava, p.o.,okres Karviná příspěvek na provoz od obce ve výši 1.315 tis. Kč a Základní škola Doubrava,p.o.,okres Karviná ve výši 2.886 tis. Kč. V r. 2014 dále obdržela krátkodobou fin. výpomoc ve výši 606 tis. Kč Základní škola Doubrava, p.o. na vybudování jazykové učebny. Tato učebna vznikla z dotace ROP- projekt „Modernizace výuky na ZŠ“a krátkodobou fin. výpomoc škola vrátí v r. 2015 obci zpět po závěrečném vyúčtování projektu.

Základní škola Doubrava , p.o.,okres Karviná skončila v roce 2014 s výsledkem hospodaření 153.890,--, který byl převeden do rezervního fondu organizace a Mateřská škola Doubrava,p.o.,okres Karviná v roce 2014 měla hospodářský výsledek ve výši 76.399,20 Kč, který byl rovněž převeden do rezervního fondu organizace. Obě příspěvkové organizace předložily výroční zprávy o hospodaření Radě obce, která tyto podrobně projednala s ředitelkami škol a schválila svým usnesením č.106/09/15 a 107/09/15.

Spolupráce s jinými obcemi :

Obec Doubrava je členem- záj.sdružení práv.osob-MAS Bohumínsko příspěvek	2.550,--
- sdružení obcí SMOOK	příspěvek 3.830,--

Obec Doubrava je také členem organizace Spolek pro obnovu venkova, příspěvek na činnost této organizace byl v r. 2014 ve výši 1.500,-- Kč.Dále je obec členem Svazu knihovníků a

informačních pracovníků – region Moravskoslezského a Olomouckého kraje – příspěvek 550,-- Kč.

Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření obce Doubrava za rok 2014:

Obec Doubrava má proveden přezkum výsledků hospodaření obce za rok 2014 dle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkumu hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí soukromým auditorem p. Ing. Jiřím Turoněm, který byl ukončen dne 16.3.2015. Auditor ve svém závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření uvedl, že došlo k nadhodnocení nákladů na položce výkazu zisku a ztrát A.III.2 a závazky na položce rozvahy D.III.37 o částku 606 tis. Kč. Uvedl, že jelikož se jednalo o přechodnou fin. výpomoc poskytnutou zřízené p.o., nejednalo se o transfer a tato výpomoc neměla být zachycena v nákladech roku 2014. Tato chyba v účtování byla na základě doporučení auditora opravena v roce 2015 a to účetním dokladem č. 11375 dne 31.3.2015. Auditor dále ve svém hodnocení uvádí, že pokud bude oprava účtování provedena v roce 2015, pak může být účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 považována dle § 6, odst. 2 a 3) vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek za správnou. Zpráva o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2014 je součástí závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2014. Na úřední desce je návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu. Úplné znění návrhu závěrečného účtu vč. celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je zveřejněno dálkovým přístupem a zároveň je zpřístupněn celý závěrečný účet v úředních dnech v kanceláři č. 3 Obecního úřadu Doubrava.

Závěrečný účet obce byl projednán na jednání Rady obce Doubrava dne 10.6.2015.

Zpracovala : Konkolská Jana, účetní
V Doubravě dne 1.6.2015

Přílohy :

- rozbor plnění příjmů a výdajů rozpočtu roku 2014
- zpráva o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2014
- výkaz fin 2-12 M

Obec DoubravaRozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu roku 2014Příjmová část

v tis. Kč

Odd.š	Název příjmu-výdaje	Upravený rozpočet (UR)	Plnění	% čerpání UR
	Daňové příjmy a dotace	12 834	16 572	129
1037	Celospolečenská funkce lesů – obecní les	100	-	-
2119	Ostatní záležitosti těžebního průmyslu	6 476,50	7 571	117
2221	Provoz veřejné sil. dopravy	-	44	-
2310	Pitná voda - vodovod	10	12	120
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	190	177	93
3314	Místní knihovna	2	3	150
3349	Ost. záležitosti sdělov. Prostředků-Zpravodaj	-	4	-
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	20	49	247
3399	Ostatní zál. kultury,církví a sděl.prostředků	41,5	47,8	115
3412	Sportovní zařízení v majetku obce-koupaliště	3	3	100
3612	Bytové hospodářství	1 550	2 031	131
3613	Nebytové hospodářství	100	142	142
3632	Hřbitov	70	173	248
3723	Sběr a odvoz ost. odpadů	60	70	117
3725	Využívání a zneš. kom.odpadu-EKOKOM	35	46	131
3729	Ostatní nakládání s odpady-skládka	7	17	248
4359	Ostatní služby v obl. soc. péče	70	112	159
6171	Činnost místní správy	70	304	434
6310	Obecné příjmy z fin. operací-úroky z účtů	40	13	33
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	0	2	-

Výdajová část

1014	Ozdravování zvířat a zvl.veter. péče –psí útulky	270	253	94
1037	Celospolečenská funkce lesů –obecní les	150	67	45
2212	Silnice	1 000	553	55
2219	Záležitosti pozemních komunikací	244	119	49
2221	Provoz veřejné sil. dopravy	1 175	1072	91
2229	Záležitosti v silniční dopravě	80	59	74
2321	Odvádění a čištění odp. vod – čov, kanalizace	775	675	87
3111	Mateřská škola	1 074	1 074	100
3113	Základní škola	3 424,89	3 424,89	100
3119	Náklady v oblasti školství	55	50	91
3314	Místní knihovna	411	387	94
3326	Pořízení, zachování a obnova hodnot míst.kult.národního a historického povědomí	50	6	12
3349	Zálež. sděl. prostředků-Místní zpravodaj	46	45	98
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	692	592	86
3399	Záležitosti kultury-dárkové balíčky.slavnosti	413	367	89

3412	Sportovní zařízení v majetku obce-koupaliště	520	366	70
3612	Bytové hospodářství	5 778,11	4 489	78
3613	Nebytové hospodářství	765	600	78
3631	Veřejné osvětlení	1 040	908	87
3632	Hřbitov	354	283	80
3699	Ostatní záležitosti bydlení a územ. rozvoje	1 250	397	32
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	2 500	2 242	90
3728	Monitoring nakládání s odpady	50	39	78
3729	Ostatní nakládání s odpady - skládka	67	65	98
3745	Péče o vzhled města a veřejnou zeleň	1 743	838	48
4341	Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi	20	0	0
4359	Ost. služby v oblasti soc. péče	490	431	88
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	505	226	45
5512	Požární ochrana – dobrovolná část	544,80	471	86
6112	Zastupitelstva obcí	1 355	1 207	89
6115	Volby do ZO a senátu	63,32	53	84
6117	Volby do parlamentu EU	49,12	39	80
6171	Činnost místní správy	8 939,78	7 876	88
6310	Obecné příjmy a výdaje z fin. operací	40	31	77
6399	Finanční operace ostatní	365	364	100
6402	Fin. vypořádání min. let	19,10	19,10	100