

Návrh Závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2017

Výsledky hospodaření obce Doubrava za rok 2017 :

Náklady celkem	23.732.134,16 Kč
Výnosy celkem	27.685.784,88 Kč
Výsledek hospodaření	+3.953.650,72 Kč

Obec Doubrava hospodařila v r. 2017 na základě schváleného rozpočtu. V rámci schváleného rozpočtu roku 2017 byl zapojen do rozpočtu i zůstatek hospodaření obce z předchozích let. Celkové finanční prostředky obce ke konci roku 2017 představují částku na ZBÚ ve výši 16.948.028,58 Kč. Tato částka zůstává dle zákona č. 218/2000 Sb., na ZBÚ a je již částečně zapojena do hospodaření obce v roce 2018 dle schváleného rozpočtu na rok 2018.

Výsledek hospodaření je kladný, výnosy byly vyšší než celkové náklady obce. Obec splnila schválený rozpočet a nedošlo k přečerpání nákladů u žádného § a na účtu obce zůstaly finanční prostředky. Obec Doubrava hospodaří bez jakýchkoliv půjček a fin. výpomocí. Nemá žádné dluhy a zástavy na svém majetku.

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. Dle těchto zásad se postupovalo při čerpání výše uvedeného Sociálního fondu. V roce 2017 byl proveden celkový příděl do fondu ve výši 180 tis. Kč a čerpání na příspěvky na obědy zaměstnanců, penzijní připojištění, na individuální příspěvek na dovolenou, na životní jubilea byly celkově vyčerpány ve výši 177.441,-- Kč. Finanční prostředky v rámci SF byly čerpány na základě schváleného rozpočtu SF .

Finanční vypořádání obce:

V roce 2017 obdržela obec tyto dotace ze Státního rozpočtu, krajského rozpočtu a EU:

Částka dotace	Čerpání	Vratka v r. 2017	Vratka v r. 2018	Účel
54.364,--	47.847,--	-	6.517,--	Volby do PČR
8.613,--	8.613,--	-	-	Hasiči – na školení JSDH

Výše uvedené dotace byly účelově čerpány v souladu s příslušnými směrnicemi a nařízeními. Vratka byla provedena v rámci fin. vypořádání v r. 2018 pouze z dotace na volby.

Obec Doubrava v r. 2017 čerpala ještě finanční prostředky na tři pracovníky obce v rámci veřejně prospěšných prací od Úřadu práce, z toho 1 pracovník měl prodlouženou smlouvu až do roku 2018. Tyto finanční prostředky byly poskytnuty ze státního rozpočtu z 17,62 %, z EU 82,38 %. Čerpání těchto prostředků na VPP bylo prováděno na základě skutečně vyplacených mezd v celkové výši 321 tis. Kč.

Kromě finančních prostředků od výše uvedených institucí obdržela obec dotace od Nadace OKD, a to na realizaci akce „Doubrava spolu“ – ve výši 157.000,-- Kč, v rámci konání těchto akcí byla dotace vyčerpána ve výši 156.472,-- Kč. Obec dále obdržela dotaci od Nadace OKD na akci Deskovky v knihovně Doubrava ve výši 20 tis. Kč a na akci Mapa obce – tato dotace přechází do roku 2018 v celkové výši 37,5 tis. Kč. V roce 2016 rovněž obec obdržela od Nadace 1. část dotace na hřiště ve výši 70 tis. Kč a doplatek obdrží po dokončení akce v roce 2018.

Obec rovněž obdržela peněžité dary od různých podniků, a to na Doubravské slavnosti v celkové výši 55 tis. Kč.

Také od Nadace ČEZ obdržela obec finanční prostředky ve výši 30 tis. Kč na Doubravské slavnosti.

Obec dále na základě dohody s OKD obdržela dar 2 mil. Kč, které nebyly začleněny do rozpočtu roku 2017 a budou použity v příštích letech na financování především investic.

Podle ustanovení § 17 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, je součástí závěrečného účtu obce i přehled poskytnutých dotací obcí. V roce 2017 byly poskytnuty obcí Doubrava z jejího rozpočtu dotace celkem ve výši 200.000,-- Kč společenským organizacím a církvím. 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. Obec rovněž v roce 2017 poskytla 1 dar a to Baníku OKD Doubrava ve výši 10 tis. Kč.

Plnění rozpočtu obce:

Obec v roce 2017 zahájila rok schválením rozpočtu dne 12.12. 2016 v celkové výši 21.555.000,-- Kč. Během roku 2017 byl rozpočet obce upravován rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu 18. Finanční prostředky na úpravy rozpočtu byly čerpány z úspor z minulých let, z dotací, darů a v rámci přerozdělení nevyčerpaných finančních prostředků. V příloze této zprávy je tabulkově uvedeno detailní plnění příjmů a výdajů rozpočtu obce v roce 2017.

Příjmová část rozpočtu byla překročena oproti upravenému rozpočtu o cca 45 %, především z důvodu – zvýšeného plnění příjmů daní a překročení plnění rozpočtu u § 2119 – ostat. zál. těžebního průmyslu – kde se projevily odvody za těžbu uhlí a 2 mil. dar, které nebyly zapojeny do rozpočtu. Rovněž byly vyšší příjmy z bytového a nebytového hospodářství. Velmi nízké plnění vykazují pouze příjmy u § 6171 – a to z důvodu, že nedošlo k prodeji pozemků a u § 6310, kde byly velmi nízké bankovní úroky.

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

Komentář k čerpání výdajové části rozpočtu:

Byly prováděny opravy komunikací v celkové výši 184 tis. Kč, drobné opravy bytového fondu v celkové výši 202 tis. Kč, opravy autobusových čekáren – 20 tis. Kč, drobné opravy čov – 40 tis. Kč, oprava has. stříkačky – 20 tis. Kč, opravy veřejného osvětlení – 160 tis. Kč, drobné opravy v budově OU – 38 tis. Kč.

Dále byl zakoupen nový sekací traktor v ceně 253 tis. Kč, zpracována projektová dokumentace vč. inž. činnosti na víceúčelové hřiště v hodnotě 145 tis. Kč a provedena rekonstrukce nebytových prostor v čp. 37 v celkové hodnotě 490 tis. Kč.

Obec Doubrava je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací:

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

V roce 2017 obdržela Mateřská škola Doubrava, p.o., okres Karviná příspěvek na provoz ve výši 900 tis. Kč a Základní škola Doubrava, p.o., okres Karviná ve výši 2.300 tis. Kč.

Mimo tohoto finančního příspěvku na provoz obdržely obě školy dotace od MŠMT a to :
Základní škola na rovný přístup ke vzdělávání – 278.362,80 a od Moravskoslezského kraje na obědy pro děti 32.021,64 Kč a Mateřská škola na rovný přístup ke vzdělávání od MŠMT – 160.317,60.Kč.

Obě příspěvkové organizace předložily výroční zprávy o hospodaření Radě obce, která tyto podrobně projednala na svém jednání dne 14.5.2018.

Základní škola Doubrava, p.o., okres Karviná skončila v roce 2017 s výsledkem hospodaření 96.943,06 Kč.

Mateřská škola Doubrava, p.o., okres Karviná v roce 2017 měla hospodářský výsledek 0,-- Kč .

Spolupráce s jinými obcemi:

Obec Doubrava je členem - zájm. sdr. práv. osob - MAS Bohumínsko	příspěvek	2.440,--
- sdružení měst a obcí SMOOK	příspěvek	6.100,--

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 2017:

Obec Doubrava má proveden přezkum výsledků hospodaření obce za rok 2017 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 .5.3.2018.

Auditor ve svém závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření uvedl, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zpráva o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2017 je součástí závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2017. 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 na stránkách obce a zároveň je zpřístupněn celý závěrečný účet v úředních dnech v kanceláři č. 3 Obecního úřadu Doubrava.

Závěrečný účet obce je projednán na jednání Rady obce Doubrava dne 14.5.2018.

Zpracovala: Konkolská Jana, účetní

V Doubravě dne 3.5.2018

Přílohy:

- rozbor plnění příjmů a výdajů rozpočtu roku 2017
- zpráva o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2017
- výkaz fin 2-12 M

Příloha č. 1

Rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu roku 2017

Příjmová část

§	Název příjmu – výdaje	UR v tis.Kč	Plnění v Kč	% čerpání
	Daňové příjmy a dotace	16.103,56	21.226.509,51	131,81
2119	Ostatní záležitosti těžebního průmyslu	274,50	3.636.033,00	1.325,00
2310	Pitná voda – vodovod	10,00	15.674,00	156,74
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	190,00	242.702,18	127,74
3314	Místní knihovna	2,00	3.005,00	150,25
3322	Zachování a obnova kulturních památek	48,00	52.166,00	108,68
3349	Ost. záležitosti sdělov. Prostředků-Zpravodaj	2,00	4.539,00	226,90
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	105,00	114.282,00	108,84
3399	Ostatní zál. kultury, církví a sděl.prostředků	50,00	87.520,00	175,04
3412	Sportovní zařízení v majetku obce – hřiště,koupaliště	20,00	18.611,00	93,06
3612	Bytové hospodářství	1.950,00	2.412.869,49	123,74
3613	Nebytové hospodářství	80,00	131.210,51	164,01
3632	Hřbitov	60,00	78.189,00	130,32
3723	Sběr a odvoz ost. odpadů	80,00	40.050,00	50,06
3725	Využívání a zneš. kom.odpadu – EKOKOM	60,00	108.837,00	181,40
4359	Ostatní služby v obl. soc. péče	5,00	1.168,00	23,36
6171	Činnost místní správy	505,00	29.431,00	5,83
6310	Obecné příjmy z fin. operací – úroky z účtů	1,00	108,34	10,83
6330	Převody z SF	180,00	180.000,00	100,00

Výdajová část

1014	Ozdravování zvířat a zvl. veterin. péče – psí útulky	144,00	94.724,30	65,78
1037	Celospolečenská funkce lesů – obecní les	120,00	119.902,00	99,92
2212	Silnice	378,00	351.848,85	93,08
2219	Záležitosti pozemních komunikací	90,20	31.344,35	34,75
2221	Provoz veřejné sil. dopravy	725,50	725.406,00	99,99
2229	Záležitosti v silniční dopravě	32,00	28.080,00	87,75
2292	Dopravní obslužnost	330,00	322.846,00	97,83
2321	Odvádění a čištění odp. vod – ČOV, kanalizace	525,00	492.974,06	93,90
3111	Mateřská škola	1.060,30	1.060.317,60	100,00
3113	Základní škola	2.610,38	2.610.384,44	100,00
3119	Náklady v oblasti školství	40,00	21.000,00	52,50
3314	Místní knihovna	160,00	157.638,59	98,52
3322	Zachování a obnova kulturních památek	32,00	25.236,75	78,86
3349	Zálež. sděl. prostředků – Obecní zpravodaj	53,00	50.450,50	95,19
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	203,00	185.418,06	91,34
3399	Záležitosti kultury – dárkové balíčky,slavnosti	525,00	442.732,60	84,33
3412	Sportovní zařízení v majetku obce-koupaliště,hřiště	1.150,00	130.138,05	11,32
3612	Bytové hospodářství	696,00	649.592,56	93,33
3613	Nebytové hospodářství	620,00	611.457,73	98,62
3631	Veřejné osvětlení	630,00	622.135,79	98,75
3632	Hřbitov	30,00	25.195,00	83,98
3699	Ostatní záležitosti bydlení a územ. rozvoje	1.051,20	227.060,00	21,60
3713	Změny technologií vytápění	50,00	0.000,00	0,00
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	1.536,00	1.535.808,25	99,99
3728	Monitoring nakládání s odpady	50,00	42.011,20	84,02
3729	Ostatní nakládání s odpady – skládka	20,00	2.241,30	11,21
3745	Péče o vzhled města a veřejnou zeleň	1.153,00	1.080.629,00	93,72
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	365,00	364.669,05	99,91
5512	Požární ochrana – dobrovolná část	355,61	337.548,65	94,92
6112	Zastupitelstva obcí	1.103,00	1.088.038,00	98,64
6114	Volby do PČR	54,36	47.847,00	81,01

6171	Činnost místní správy	8.246,60	8.098.662,40	98,21
6310	Obecné příjmy a výdaje z fin. operací	35,00	19.082,60	54,52
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	235,00	187.604,00	79,83
6330	Převody SF	180,00	180.000,00	100,00
6399	Finanční operace ostatní	210,00	210.000,00	100,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	8,00	7.954,98	99,44

Zpracovala : Konkolská Jana, účetní