

Návrh Závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2016

Výsledky hospodaření obce Doubrava za rok 2016 :

Náklady celkem	25.455.829,49 Kč
Výnosy celkem	25.285.026,11 Kč
Výsledek hospodaření	-170.803,38 Kč

Obec Doubrava hospodařila v r. 2016 na základě schváleného rozpočtu. V rámci schváleného rozpočtu roku 2016 byl zapojen do rozpočtu i zůstatek hospodaření obce z předchozích let. Celkové finanční prostředky obce ke konci roku 2016 představují částku na ZBÚ ve výši 10.861.046,49 Kč. Tato částka zůstává dle zákona č. 218/2000 Sb., na ZBÚ a je již částečně zapojena do hospodaření obce v roce 2017 dle schváleného rozpočtu na rok 2017.

Výsledek hospodaření je záporný, přesto obec splnila schválený rozpočet a nedošlo k přečerpaní nákladů u žádného § a na účtu obce zůstaly finanční prostředky. Výsledek hospodaření (je záporný pouze o 170 tis. Kč) z toho důvodu, že výše výnosů byla nižší než náklady , rozdíl byl na základě schváleného rozpočtu a jeho úprav kryt ze zůstatku minulých let, dotací a darů. 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 2016 byl proveden celkový příděl do fondu ve výši 210 tis. Kč a čerpání na příspěvky na obědy zaměstnanců, penzijní připojištění, na individuální příspěvek na dovolenou, na životní jubilea byly celkově vyčerpány ve výši 188.458,-- Kč. Finanční prostředky v rámci SF byly čerpány na základě schváleného rozpočtu SF .

Finanční vypořádání obce:

V roce 2016 obdržela obec tyto dotace ze Státního rozpočtu, krajského rozpočtu a EU:

Částka dotace	Čerpání	Vratka v r. 2016	Vratka v r. 2017	Účel
60.022,50	60.022,50	-	-	Ozdravný pobyt dětí a rodičů
44.180,00	36.225,02	-	7.954,98	Volby do krajských zastupitelstev
5.700,00	5.700,00	-	-	Hasiči – za zásahy JSDH
11.462,00	11.462,00	-	-	Hasiči – na školení a PHM JSDH

Výše uvedené dotace byly účelově čerpány v souladu s příslušnými směrnicemi a nařízeními. Vratka byla provedena v rámci fin. vypořádání v r. 2017 pouze z dotace na volby.

Obec Doubrava v r. 2016 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 2017. 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 292 tis. Kč.

Kromě finančních prostředků od výše uvedených institucí obdržela obec dotace od Nadace OKD, a to na realizaci akce „Doubrava spolu“ – akce: Drakiáda, Světluškování a Doubravské slavnosti ve výši 114.950,-- Kč, v rámci konání těchto akcí byla dotace vyčerpána. Obec dále obdržela dotaci od Nadace OKD na akci Doubravská naučná stezka ve výši 160 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 2017.

Obec rovněž obdržela peněžité dary od různých podniků, a to na Doubravské slavnosti v celkové výši 55 tis. Kč. Obec dále na základě dohody s OKD obdržela dar 2 mil. Kč, které byly přímo začleněny do rozpočtu roku 2016.

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 2016 byly poskytnuty obcí Doubrava z jejího rozpočtu dotace celkem ve výši 300.000,-- 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 2016 poskytla 2 dary a to Klubu přátel hornického muzea v Ostravě na činnost (2,5 tis. Kč) a Římskokatolické farnosti Doubrava na zakoupení zvonu na památku obětí důlních neštěstí (20 tis. Kč).

Plnění rozpočtu obce:

Obec v roce 2016 zahájila rok schválením rozpočtu dne 14.12. 2015 v celkové výši 28.391.000,-- Kč. Během roku 2016 byl rozpočet obce upravován rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu 16. 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 2016.

Příjmová část rozpočtu byla překročena oproti upravenému rozpočtu o 21 %, především z důvodu – zvýšeného plnění příjmů na dani z příjmů fyz. i právnických osob a překročení plnění rozpočtu u dalších daní a poplatků. Zároveň byly překročeny vlastní příjmy obce a to ve všech paragrafech rozpočtu, takže vykryly tyto zvýšené příjmy nízké plnění u § – 1037- obecní les – kde nebyla v loňském roce prováděna těžba dřeva, 2119 – ostat. zál. těžebního průmyslu – kde se projeví nižší odvody za těžbu uhlí a 6310 – kde byly nižší úroky z účtů.

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:

- § 1037 - celospolečenská funkce lesů – obecní les – v obecním lese nebyla prováděna větší výsadba ani kácení, pouze běžná údržba lesa,
- § 2212 - silnice – nižší čerpání z důvodu úspor v rámci zimní údržby,
- § 2219 - záležitosti pozemních komunikací – plnění tohoto paragrafu je ovlivněno tím, že byla v tomto roce ukončena stavba Naučné stezky - výdaje celkem 435 tis.Kč ,
- § 2333 - úpravy drobných vodních toků – v průběhu roku došlo ke změně správce vodních toků v obci na Povodí Odry , čímž již nebyly čerpány žádné fin. prostředky obce,
- § 3119 - náklady v oblasti školství – byly čerpány fin. prostředky na základě podaných žádostí rodičů žáků, kteří dojíždějí do naší Základní školy Doubrava z okolních obcí,
- § 3322 - zachování a obnova kul. památek-zámek -v r. 2015 převzala obec do majetku budovy zámku od OKD a v r. 2016 byly proto rozpočtovány zatím pouze nejnutnější výdaje na provoz objektu,
- § 3412 - sportovní zařízení v majetku obce – koupaliště, hřiště - byly provedeny oprava střechy plavčíkárny a oprava bazénu na koupališti v celkové hodnotě 222 tis. Kč ,v rozpočtu bylo rezervováno 500 tis. Kč na budování hřiště, tyto prostředky byly převedeny do roku 2017
- § 3429 - ostatní záj. činnost a rekreace - mimořádně byl zařazen tento paragraf, vzhledem k tomu, že v loňském roce se obci podařilo zajistit pro rodiče s dětmi čtrnáctidenní ozdravný pobyt v horách z dotace moravskoslezského kraje- celkové výdaje na tento pobyt byl 132 tis. Kč, částečně hrazený krajem, částečně obcí a částečně rodiči.
- § 3612 - bytové hospodářství – v rámci oprav bytů byly prováděny drobné opravy a výměny bojlerů a akukamen v bytových domech, byla provedena výměna zárubní a dveří v čp. 348 cca 11 tis Kč, výměna oken ve 2. patře čp. 348 cca 209 tis. Kč a oprava domovních telefonů v čp. 348 cca 41 tis. Kč,
- § 3613 - nebytové hospodářství - provedena výměna kotle a výměna rozvodů topení v čp. 444 v celkové hodnotě 530 tis. Kč, instalace klimatizace v čp. 127 – 30 tis. Kč a dále byly prováděny drobné opravy ve všech nebytových prostorách,
- § 3631 - veřejné osvětlení – byl zapojen nový rozvaděč VO v hodnotě 77 tis. Kč,
- § 3699 - ostatní záj. bydlení a územ. rozvoje - v rámci projektové přípravy staveb byla zpracována PD rekonstrukce kotelny u obj. 444- cca 22 tis., zpracován projektový záměr na rekonstrukci HZ cca 57 tis., zpracována PD pro vydání územního rozhodnutí odkanalizování obce Doubrava vč. výkonu inž. činnosti - cca 435 tis.Kč a další drobné práce zaměřovací a znalecké posudky ,nutné pro další přípravné práce na investicích obce ,
- § 3713 - změny technologií vytápění – paragraf byl v loňském roce mimořádně zaveden na dotace pro občany na podporu změny technologie vytápění rodinných domků,
- § 3729 - ostatní nakládání s odpady – skládka – nižší plnění je závislé na nákladech na rekultivovanou skládku,
- § 4359 - plnění tohoto paragrafu bylo ovlivněno nižším plněním položek – el. energie, benzín a opravy auta,
- § 6171- činnost místní správy – byly ušetřeny fin. prostředky na mzdách i celkově na výdajích místní správy snížením počtu pracovníků.

Obec Doubrava je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací:

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

V roce 2016 obdržela Mateřská škola Doubrava, p.o., okres Karviná příspěvek na provoz ve výši 960 tis. Kč a Základní škola Doubrava, p.o., okres Karviná ve výši 2.560 tis. Kč.

Obě příspěvkové organizace předložily výroční zprávy o hospodaření Radě obce, která tyto podrobně projednala s ředitelkami škol a schválila na svém jednání dne 10.5.2017.

Základní škola Doubrava, p.o., okres Karviná skončila v roce 2016 s výsledkem hospodaření 114.289,24 Kč. Do rezervního fondu si organizace převedla z výsledku hospodaření 74.289,24 Kč a do Fondu odměn bylo převedeno 40.000,-- Kč rozhodnutím Rady obce ze dne 10.5.2017.

Mateřská škola Doubrava, p.o., okres Karviná v roce 2016 měla hospodářský výsledek ve výši 142.113,16 Kč. Do rezervního fondu organizace si převedla z výsledku hospodaření 92.113,16 Kč a do Fondu odměn 50.000,-- Kč rozhodnutím Rady obce ze dne 10.5.2017.

Spolupráce s jinými obcemi:

Obec Doubrava je členem - zájm. sdr. práv. osob - MAS Bohumínsko	příspěvek	2.460,--
- sdružení měst a obcí SMOOK	příspěvek	6.150,--

Obec Doubrava byla také členem organizace Spolek pro obnovu venkova, příspěvek na činnost této organizace byl v r. 2016 ve výši 2000,-- Kč. Členství v tomto Spolku pro obnovu venkova obec ukončila k 31.12.2016. 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 2016:

Obec Doubrava má proveden přezkum výsledků hospodaření obce za rok 2016 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 4.5.2017.

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 2016 je součástí závěrečného účtu obce Doubrava za rok 2016. 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 24.5.2017

Zpracovala: Konkolská Jana, účetní

V Doubravě dne 17.5.2017

Přílohy:

- rozbor plnění příjmů a výdajů rozpočtu roku 2016
- zpráva o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2016
- výkaz fin 2-12 M

Příloha č. 1

Rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu roku 2016

Příjmová část

§	Název příjmu – výdaje	UR v tis.Kč	Plnění v Kč	% čerpání
	Daňové příjmy a dotace	16.289,74	16.921.236,00	103,88
1037	Celospolečenská funkce lesů – obecní les	100,00	4.340,00	4,34
2119	Ostatní záležitosti těžebního průmyslu	6.000,00	5.066.791,00	84,45
2169	Ostat. správa v prům.obch.,stav. a službách	-	1.500,00	-
2219	Ostat.záležitosti pozemních komunikací	-	56.398,00	-
2221	Provoz veřejné sil. dopravy	-	39.926,00	-
2310	Pitná voda – vodovod	10,00	16.187,00	161,87
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	190,00	212.569,00	111,88
3314	Místní knihovna	2,00	3.016,00	150,80
3322	Zachování a obnova kulturních památek	-	50.765,00	-
3349	Ost. záležitosti sdělov. Prostředků-Zpravodaj	2,00	4.538,00	226,90
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	75,00	125.005,00	166,67
3399	Ostatní zál. kultury, církví a sděl.prostředků	-	74.244,00	-
3412	Sportovní zařízení v majetku obce-koupaliště	3,00	44.477,00	1467,00
3429	Ostatní záj.činnost a rekreace-pobyt dětí	-	12.000,00	-
3612	Bytové hospodářství	1.910,00	2.432.119,00	127,34
3613	Nebytové hospodářství	75,00	163.023,62	217,36
3632	Hřbitov	40,00	91.690,00	229,23
3722	Sběr a svoz komun. odpadu	-	6.645,00	-
3723	Sběr a odvoz ost. odpadů	60,00	87.000,00	145,00
3725	Využívání a zneš. kom.odpadu – EKOKOM	40,00	83.590,00	208,98
3729	Ostatní nakládání s odpady – skládka	-	7.387,00	-
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	-	9.000,00	-
4359	Ostatní služby v obl. soc. péče	10,00	14.640,00	146,40
5512	Požární ochrana – dobrovolná část	-	17.050,00	-
6171	Činnost místní správy	3,00	23.659,00	788,63
6310	Obecné příjmy z fin. operací – úroky z účtů	1,00	461,00	46,10
6330	Převody z SF	210,00	210.000,00	100,00

Výdajová část

1014	Ozdravování zvířat a zvl. veterin. péče – psí útulky	200,00	167.454,00	83,73
1037	Celospolečenská funkce lesů – obecní les	80,00	51.184,00	63,98
2212	Silnice	669,00	376.060,00	56,21
2219	Záležitosti pozemních komunikací	605,00	550.281,00	90,96
2221	Provoz veřejné sil. dopravy	1.015,00	1.009.315,00	99,44
2229	Záležitosti v silniční dopravě	45,00	37.267,00	82,82
2321	Odvádění a čištění odp. vod – ČOV, kanalizace	764,00	720.657,00	94,33
2333	Úpravy drobných vodních toků	23,00	-	-
3111	Mateřská škola	960,00	960.000,00	100,00
3113	Základní škola	2.560,00	2.560.000,00	100,00
3119	Náklady v oblasti školství	65,00	37.800,00	58,15
3314	Místní knihovna	148,00	141.822,00	95,83
3322	Zachování a obnova kulturních památek	100,00	46.760,83	46,76
3326	Přízení, zachování a obnova hodnot-pomníky	2,00	-	-
3330	Činnost registrovaných církví a náboženských spol.	40,00	40.000,00	100,00
3349	Zálež. sděl. prostředků – Obecní zpravodaj	46,00	44.238,00	96,17
3392	Zájmová činnost v kultuře – Národní dům	250,00	210.462,00	84,18
3399	Záležitosti kultury – dárkové balíčky,slavnosti	482,00	385.479,00	79,97
3412	Sportovní zařízení v majetku obce-koupaliště,hřiště	922,00	393.318,00	42,66
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace – pobyt dětí	134,00	132.045,00	98,54
3612	Bytové hospodářství	1.190,00	934.486,00	78,53
3613	Nebytové hospodářství	875,00	787.181,00	89,96
3631	Veřejné osvětlení	823,00	630.850,00	76,65
3632	Hřbitov	95,00	53.569,00	56,39
3699	Ostatní záležitosti bydlení a územ. rozvoje	2.227,50	574.952,00	25,81

3713	Změny technologií vytápění	100,00	50.000,00	50,00
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	2.075,00	1.802.184,00	86,85
3728	Monitoring nakládání s odpady	50,00	35.550,00	71,10
3729	Ostatní nakládání s odpady – skládka	60,00	35.640,00	59,40
3745	Péče o vzhled města a veřejnou zeleň	1.016,00	999.108,00	98,34
4359	Ost. služby v oblasti soc. péče	71,00	34.364,00	48,40
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	350,00	345.371,00	98,68
5512	Požární ochrana – dobrovolná část	495,46	398.589,00	80,45
6112	Zastupitelstva obcí	1.085,00	1.067.397,00	98,38
6115	Volby do zastupitelstev krajů	44,18	36.225,02	81,99
6171	Činnost místní správy	9.565,40	8.994.827,00	94,04
6310	Obecné příjmy a výdaje z fin. operací	40,00	33.366,00	83,42
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	235,00	225.810,00	96,09
6330	Převody SF	210,00	210.000,00	100,00
6399	Finanční operace ostatní	282,50	282.700,00	100,07

Zpracovala : Konkolská Jana, účetní