

Závěrečný účet za rok 2009

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

Název organizace Obec Dolní Dobrouč
IČO 00278742
Právní forma Obec
Sestaveno ke dni 31. 12. 2009
Statutární zástupce Ing. Petr Kolář, starosta

Obsah:

- I. Údaje o plnění rozpočtu, přehled rozpočtových změn v roce 2009, výsledek hospodaření
- II. Hospodářská činnost
- III. Stav účelových fondů
- IV. Stav nesplacených přijatých úvěrů a půjček
- V. Stav pohledávek a závazků
- VI. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí
- VII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům
- VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Dobrouč za rok 2009

Ing. Petr Kolář

starosta obce

Údaje o plnění rozpočtu, výsledek hospodaření

Údaje o plnění rozpočtu v Kč

	Schválený rozpočet 2009	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.09
Příjmy po konsolidaci	30.381.050,00	32.960.179,00	32.953.035,38
Financování – zdroje	22.407.300,00	19.043.508,00	18.862.498,61
Výdaje po konsolidaci	50.763.850,00	50.056.558,00	49.868.405,59
Financování – splátky	2.024.500,00	1.947.129,00	1.947.128,40

Oblast příjmů negativně ovlivnil nižší daňový příjem tř. 1 - jednotlivých položek daní o cca 4.081 tis. Kč proti původnímu předpokladu. Dalším vlivem bylo nenaplnění tř. 3 – prodeje pozemků s technickou infrastrukturou pro stavbu rodinných domů o cca 3 mil. Kč vlivem časového posunu realizace výstavby. Tento příjem budeme postupně realizovat v dalších letech.

Mezi rozhodující položky oblasti výdajů v r. 2009 bylo dokončení investice „Víceúčelová sportovní hala“, dále zahájení „Kanalizace a ČOV Dolní Dobrouč - I. etapa“.

Oblast financování váže na investici „Víceúčelové sportovní haly“, neboť tato akce byla financována poskytnutým bankovním úvěrem od České spořitelny, přičemž v roce 2009 bylo čerpání tohoto úvěru ve výši 18.508 tis. Kč. Obec zbývající rozdíl kryla částkou 344 tis. Kč z rezervy rozpočtu minulých let.

I přes nižší daňový příjem obec zajistila řádný chod a provoz včetně plánovaných investičních akcí a oprav.

Struktura a objem příjmů v Kč

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.09
Daňové příjmy	22.540.100,00	18.976.680,00	18.977.183,17
Nedaňové příjmy	3.004.650,00	6.624.494,00	6.616.935,21
Kapitálové příjmy	3.900.000,00	206.500,00	206.458,00
Dotace	936.000,00	7.152.505,00	7.152.459,00
Příjmy celkem	30.380.750,00	32.960.179,00	32.953.035,38

Celková výše vlastních příjmů v roce 2009 se oproti roku 2008 v podstatě nezměnila. Pouze je odchylka ve skladbě příjmů. Daňové jsou nižší vzhledem k nižšímu celostátnímu výběru daní. Dotace jsou vyšší, neboť se podařilo získat dotaci od MMR ve výši 1,75 mil. Kč na budování „Technické infrastruktury Havlův palouk“ pro výstavbu 35 rodinných domů, dále dotaci od Pardubického kraje ve výši 2,5 mil Kč na „Kanalizaci a ČOV Dolní Dobrouč-I. etapa“ a další dotační tituly od MPSV na zřízení pracovních míst, MPSV na provoz pečovatelské služby a 150 tis. na pořízení techniky pro hasiče od Pardubického kraje.

Nedaňové příjmy, které byly na rozdíl od daňových podstatně navýšeny jsou tvořeny především oblastí příjmů z nájmu, prodejem dřevní hmoty, tržbami kina a nově vráceným nadměrným odpočtem DPH cca 2.071 tis. Kč za IV.Q 2009.

Struktura a objem výdajů v Kč

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.09
Běžné výdaje	17.449.910,00	16.599.793,00	16.429.032,97
Kapitálové výdaje	33.313.940,00	33.456.765,00	33.439.372,62
Výdaje celkem	50.763.850,00	50.053.558,00	49.868.405,59

Běžné výdaje jsou tvořeny především provozními výdaji, souvisejícími s fungováním obce, ZŠ, MŠ, technické čety

Kapitálové výdaje tvořily investiční akce	- Kanalizace a ČOV DD – I. Etapa	9.187 tis. Kč
	- Víceúčelová sportovní hala	18.711 tis. Kč
	- Pořízení dopravního automobilu hasičům	400 tis. Kč
	- Intenzifikace sběrného místa	579 tis. Kč
	- Zahájení technické infrastruktury Havlův palouk	2.581 tis. Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz FIN 2-12).

Přehled rozpočtových změn a rozpočtových opatření za rok 2009 v Kč

	Příjmy	Financování	Výdaje	Financování	Uprav.rozp.
Schválený rozpočet	30.381.050,00	22.407.300,00	50.763.850,00	2.024.500,00	52.788.350,00
R0 č. 10003 16.3.2009, KÚ Pce	240.700,00	0,00	240.700,00	0,00	240.700,00
Upravený rozpočet	30.621.750,00	22.407.300,00	51.004.550,00	2.024.500,00	53.029.050,00
RZ č. 1 18.3.2009, ZO	2.949.384,00	-551.895,00	2.397.489,00	0,00	2.397.489,00
Upravený rozpočet	33.571.134,00	21.855.405,00	53.402.039,00	2.024.500,00	55.426.539,00
R0 č. 1008 4.5.2009, KÚ Pce	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00
Upravený rozpočet	33.637.134,00	21.855.405,00	53.468.039,00	2.024.500,00	55.492.539,00
RZ č. 2 13.5.2009, ZO	109.100,00	-525.425,00	-416.325,00	0,00	-416.325,00
Upravený rozpočet	33.746.234,00	21.329.890,00	53.051.714,00	2.024.500,00	55.076.214,00

RO č. 42 18.5.2009, KÚ Pce	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Upravený rozpočet	33.751.234,00		53.054.714,00	2.024.500,00	55.081.214,00
RO č. 37 18.5.2009, KÚ Pce	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Upravený rozpočet	33.766.234,00	21.329.980,00	53.071.714,00	2.024.500,00	55.096.214,00
RZ č. 3 17.6.2009, ZO	566.000,00	3.275.850,00	3.841.850,00	0,00	3.841.850,00
Upravený rozpočet	34.332.234,00	24.605.830,00	56.913.564,00	2.024.500,00	58.938.064,00
RO č.10026 17.8.2009, KÚ Pce	58.300,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00
Upravený rozpočet	34.390.534,00	24.605.830,00	56.971.864,00	2.024.500,00	58.996.364,00
RO č. 114 26.8.2009, KÚ Pce	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
Upravený rozpočet	36.890.534,00	24.605.830,00	59.471.864,00	2.024.500,00	61.496.364,00
RZ č. 4 26.8.2009, ZO	1.371.750,00	6.905.970,00	8.277.720,00	0,00	8.277.720,00
Upravený rozpočet	38.262.284,00	31.511.800,00	67.749.584,00	2.024.500,00	69.774.084,00
RZ č. 5 14.9.2009, RO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Upravený rozpočet	38.262.284,00	31.511.800,00	67.749.584,00	2.024.500,00	69.774.084,00
RO č. 195 27.10.2009, KÚ Pce	92.880,00	0,00	92.880,00	0,00	92.880,00
Upravený rozpočet	38.355.164,00	31.511.800,00	67.842.464,00	2.024.500,00	69.866.964,00
RZ č. 6 27.10.2009, ZO	-1.650.250,00	-13.143.676,00	-14.715.726,00	-78.200,00	-14.793.926,00
Upravený rozpočet	36.704.914,00	18.368.124,00	53.126.738,00	1.946.300,00	55.073.038,00
RO č.240 10.12.2009, KÚ Pce	17.892,00	0,00	17.892,00	0,00	17.892,00
Upravený rozpočet	36.722.806,00	18.368.124,00	53.144.630,00	1.946.300,00	55.090.930,00
RZ č. 7 16.12.2009, ZO	-3.824.167,00	1.162.640,00	-2.661.527,00	0,00	-2.661.527,00
Upravený rozpočet	32.898.639,00	19.530.764,00	50.483.103,00	1.946.300,00	52.429.403,00

RZ č. 8 31.12.2008, RO	47.640,00	-487.256,00	-440.445,00	829,00	-439.616,00
Upravený rozpočet	32.946.279,00	19.043.508,00	50.042.658,00	1.947.129,00	51.989.787,00
Konsolid. Položky	13.900,00	0,00	13.900,00	0,00	13.900,00
Upravený rozpočet	32.960.179,00	19.043.508,00	50.056.558,00	1.947.129,00	52.003.687,00

Podrobný rozpis rozpočtových opatření a rozpočtových změn jsou k nahlédnutí na obecním úřadě.

Rozpočtová opatření kopírovala potřeby financí v průběhu roku 2009 v rámci jednotlivých kapitol a položek obecního rozpočtu návazně na zajištění fungování a realizace jednotlivých akcí.

Oblast příjmová - snižování v důsledku nižšího výběru daní

- zvyšování získáním jednotlivých dotací

Oblast výdajová - snížení především vlivem časového rozložení do dalších let u velkých investičních akcí a to „Kanalizace a ČOV Dolní Dobrouč-I. Etapa“ a „Technická infrastruktura Havlův palouk“.

Výsledek hospodaření za rok 2009 v Kč

Zůstatek účtu 933 k 1. 1. 2009	4.507.278,39
Výsledek hospodaření za rok 2009 - rozdíl účtů 217 a 218	- 16.186.099,70
Stav účtu 933 k 31. 12. 2009	- 11.678.821,31

Hospodářská činnost

V roce 2009 Obec Dolní Dobrouč hospodářskou činnost neprovozovala.

Stav peněžních fondů obce k 31. 12. 2009

Obec Dolní Dobrouč má zřízeny tyto účty:

Sociální fond

Fond rozvoje bydlení

Prostředky těchto fondů jsou vedeny na zvláštních účtech.

Sociální fond v Kč

Počáteční stav fondu	52.372,64
Tvorba fondu	161.100,00
Splátky půjček	26.779,00
Úroky z účtu	352,02
Použití fondu dle kolektivní smlouvy	-169.218,00
Poplatky za vedení účtu	-2.698,00
Konečný stav k 31.12.2009	68.687,66

Fond rozvoje bydlení v Kč

Počáteční stav fondu	1.255.471,38
Splátky půjček	68.604,13
Úroky z půjček	6.911,87
Úroky z účtu	12.632,97
Financování infrastruktury Havlův palouk	-831.045,00
Poplatky za vedení účtu	-2.689,50
Konečný stav k 31. 12. 2009	509.885,85

Stav nesplacených přijatých půjček a úvěrů k 31. 12. 2009 v Kč

Přijatý dlouhodobý úvěr na plynofikaci obce v r. 2003 a 2004	758.389,10
Přijatá půjčka ze SFŽP na tepelná čerpadla v ZŠ – v r. 1999	117.000,00
Přijatý dlouhodobý úvěr na víceúčelovou sport. halu v r. 2008 a 2009	19.355.000,00

Stav pohledávek a závazků k 31. 12. 2009**Pohledávky v Kč**

Účet 314-poskytnuté neinvestiční zálohy-el.energie,plyn	237.432,24
Účet 315-pohledávky za rozpočtové příjmy	472.261,03
z toho:	
poplatky za odpady	22.424,00
stočné	116.260,00
pronájem pozemků	636,00
pronájem nebytových prostor	1.554,00
nájemné z bytů	198.825,00
byty-vyúčtování služeb	23.603,50
nájem hrobového místa	844,00
vydané faktury	108.114,50
Účet 335-půjčky ze SF	25.229,20
Účet 277-půjčky z FRB	201.376,00
Účet 343-daň z přidané hodnoty	1.874.546,82
Pohledávky celkem	2.810.845,29

Závazky v Kč

Účet 321-dodavatelé-neuhrazené faktury	9.219.040,46
Účet 324-přijaté zálohy-byty-vyúčtování služeb	92.679,56
Účet 331-mzdy k výplatě za 12/09	299.905,00
Účet 336-závazky ze soc. a zdrav. pojištění	150.501,00
Účet 342-daň z příjmu ze závislé činnosti-mzdy 12/09	20.138,00
Účet 379-zákon. pojištění, srážky z mezd	10.170,00
Účet 272-SFŽP-tepelná čerpadla ZŠ	117.000,00
Účet 951-dlouhodobé úvěry-plynofik. obce+sport.hala	20.113.389,10
Účet 955-dlouhodobé přijaté zálohy-Lékárna	43.374,45
Závazky celkem	30.066.197,57

Všechny závazky jsou ve lhůtě splatnosti. Obec nemá žádné závazky po splatnosti.

Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí v Kč

Finanční vypořádání PO schváleno ZO dne 10. 2. 2010 usnesením č. 9 a 10.

	rezervní fond	výsledek hospodaření
ZŠ Dolní Dobrouč	64.888,66	64.888,66
MŠ Dolní Dobrouč	120.819,31	120.819,31

Roční účetní uzávěrky příspěvkových organizací včetně zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na obecním úřadu.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům

Přijaté dotace

Dotace ze státního rozpočtu v Kč

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl
13234	Úřad práce – dotace na VPP	127.051,00	127.051,00	0,00
13305	MPSV - dotace na pečovatelskou službu	200.000,00	200.000,00	0,00
14008	MV – dotace na CZECH POINT	45.652,00	45.652,00	0,00
17881	MMR – infrastruktura Havlův palouk	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00
97572	MF – víceúčelová sportovní hala	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
98116	Účelová neinvestiční dotace obcím	240.650,00	240.650,00	0,00
98348	Výdaje na volby do Evrop. parlamentu	66.000,00	69.391,00	3.391,00

	Neinvest.přijaté dotace ze SR v rámci SDV	936.300,00	936.300,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	4.365.653,00	4.369.044,00	3.391,00

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2009 v Kč

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl
	Dotace z roku 2008-projekt. dokumentace-přemístění technické čety a sběrný dvůr	135.000,00	83.550,00	-51.450,00
	Dobroučské hudební jaro	5.000,00	5.000,00	0,00
	Požární technika-dopravní automobil	150.000,00	150.000,00	0,00
	Zahraniční spolupráce	15.000,00	15.000,00	0,00
14004	Neinvest. dotace pro SDHO	17.892,00	17.892,00	0,00
	ČOV a kanalizace	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
	Dotace na lesy	98.910,00	98.910,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	2.786802,00	286.802,00	2.500.000,00

Poskytnuté dotace v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
5329 ROT-aktivní turistika	48.490,00	48.490,00	0,00
6349 ROT-aktivní turistika	111.342,00	111.342,00	0,00
5329 ROT-členský příspěvek	50.780,00	50.780,00	0,00
5222 Sportovní, kulturní, zájmové činnosti	232.140,00	232.140,00	0,00
5321 Město ÚO-veřejnoprávní smlouva-přestupky	36.000,00	36.000,00	0,00
5339 ZUŠ Letohrad	20.000,00	20.000,00	0,00
5331 MŠ a ŽS Dolní Dobrouč – příspěvek na provoz	3.878.104,00	3.787.104,00	0,00
5366 Vypořádání min. let s KU-Volby 2008	8.565,00	8.565,00	0,00
6313 Orlickoústecká nemocnice-investiční příspěvek	150.000,00	150.000,00	0,00

Rekapitulace třídy 8 k 31. 12. 2009 v Kč

Daňové příjmy	18 977 183,17
Nedaňové příjmy	6 616 935,21

Kapitálové příjmy	206 458,00
Přijaté transfery	27 183 245,00
Příjmy celkem ř. 4050 výkazu Fin 2-12 M	52 983 821,38
Konsolidace příjmů ř. 4060 výkazu Fin 2-12 M	20 030 786,00
Příjmy celkem po konsolidaci ř. 4200 výkazu Fin 2-12 M	32 953 035,38

Běžné výdaje	36 459 818,97
Kapitálové výdaje	33 439 372,62
Výdaje celkem ř. 4240 výkazu Fin 2-12 M	69 899 191,59
Konsolidace výdajů ř. 4250 výkazu Fin 2-12 M	20 030 786,00
Výdaje celkem po konsolidaci ř. 4430 výkazu Fin 2-12 M	49 868 405,59

Financování ř. 4450 výkazu Fin 2-12 M	16 915 370,21
---------------------------------------	---------------

Rozbor řádku 8000 v Kč

ř. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech	343 943,61
---	------------

ZBÚ KB 231.40	PS k 1. 1. 2009	8.082.737,40
	KS k 31. 12. 2009	527.561,08
	změna stavu účtu	7.555.176,32

ZBÚ KB 231.41	PS k 1. 1. 2009	0
	KS k 31. 12. 2009	4 490,00
	změna stavu účtu	-4 490,00

ZBÚ PS 231.42	PS k 1. 1. 2009	82.527,99
	KS k 31. 12. 2009	25.362,73
	změna stavu účtu	57.165,26

ZBÚ ČS 231.44	PS k 1. 1. 2009	975,50
	KS k 31. 12. 2009	7.994.153,98
	změna stavu účtu	-7.993.178,48

SF	PS k 1. 1. 2009	52.372,64
	KS k 31. 12. 2009	68.687,66
	změna stavu účtu	-16.315,02

FRB	PS k 1. 1. 2009	1.255.471,38
	KS k 31. 12. 2009	509.885,85
	změna stavu účtu	745.585,53

Bankovní účty celkem	PS k 1. 1. 2009	9.474.084,91
	KS k 31. 12. 2009	9.130.141,30
	změna stavu účtu	343.943,61

ř. 8901 operace hosp. činnosti	10 858,00
ř. 8123 dlouhodobý úvěr na víceúčelovou sportovní halu	18 507 697,00
ř. 8124 uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	-1 947 128,40

ř. 8000 Financování	16 915 370,21
---------------------	---------------

Rovnost rozpočtu v Kč

Příjmy	32.953.035,38	Výdaje	49.868.405,59
8115	343.943,61	8124	1.947.128,40
8123	18.507.697,00		
8901	10.858,00		
	51.815.533,99		51.815.533,99

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Dobrouč za rok 2009

Přezkoumání hospodaření provedla pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje řízená p. Jitkou Duškovou.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 27. 10. 2009 (dílčí přezkum) a 10. 2. 2010 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

Závěr zprávy: při přezkoumání hospodaření obce za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Vypracovala: Eva Vašátková

V Dolní Dobrouči 5. 5. 2010

Vyvěšeno: 7. 5. 2010

Sejmuto: 31. 5. 2010

Závěrečný účet obce Dolní Dobrouč za rok 2009 byl Zastupitelstvem obce Dolní Dobrouč schválen bez výhrad na zasedání zastupitelstva dne 26. 5. 2010.