



Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření za rok 2009

Návrh závěrečného účtu obce Orlické Záhvoří na rok 2009

Zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtu, ve znění platných předpisů

Údaje o obci:

Adresa: Obec Orlické Záhvoří čp. 34, 517 64

Telefon 494 593 143

E-mail: obec.orlicke.zahori@worldonline.cz

Bankovní spojení: základní běžný účet zřízen u České spořitelny a.s.

Rychnov nad Kněžnou - Č.úctu – 1240015329/0800

Počet obyvatel k 31.12.2009: 207 osob

1. Plnění rozpočtu za období 2007 - 2009

	2007	2008	2009
	14 238	11 942	26 910
PŘÍJMY	644,03	932,59	396,47
	15 939	13 368	27 826
VÝDAJE	681,22	130,29	233,92
	-1 701	-1 425	
SALDO	037,19	197,70	-915 837,45

1.1. Běžný rozpočet 2009

třída	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
PŘÍJMY	8 877 074,44 11 377	5 028 210,00	7 191 420,00	176,55	123,44
VÝDAJE	082,15 -2 500	5 428 210,00	7 556 770,00	209,59	150,55
SALDO	007,71	-400 000,00	-365 350,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2009

třída	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
	18 033		16 718		
PŘÍJMY	322,03 16 449	2 300 000,00	170,00 16 318	784,06	107,87
VÝDAJE	151,77	1 900 000,00	170,00	865,74	100,80
SALDO	1 584 170,26	400 000,00	400 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2009

třída	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
		4 242			
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 547 022,95	250,00	4 242 250,00	83,61	83,61
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 120 882,58	740 000,00	740 000,00	421,74	421,74
		2 300			
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 615 150,00	000,00	2 300 000,00	157,18	157,18
	16 627		16 627	36	
4-PŘIJATÉ DOTACE	340,94	45 960,00	340,00	177,85	100,00
	26 910	7 328	23 909		
CELKEM PŘÍJMY	396,47	210,00	590,00	367,22	112,55

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2009

položky	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
		2 922			
Sdílené daně	2 401 039,95	040,00	2 922 040,00	82,17	82,17
Místní poplatky	214 712,00	315 250,00	315 250,00	68,11	68,11
Správní poplatky	3 720,00	5 000,00	5 000,00	74,40	74,40
Daň z nemovitosti	927 551,00	999 960,00	999 960,00	92,76	92,76
Ostatní daňové příjmy					

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2009

Měsíc	2007	2008	2009
Leden	105 544,00	174 207,23	300 775,73
Únor	119 587,00	243 946,00	234 700,98
Březen	70 023,00	152 662,00	127 842,75
Duben	110 756,00	216 726,00	220 102,09
Květen	100 026,00	205 783,00	206 128,20
Červen	113 826,00	147 838,00	156 361,60
Červenec	170 083,72	419 809,37	283 640,29
Srpen	109 748,00	236 663,56	223 468,18
Září	52 846,99	173 514,23	113 709,84
Říjen	122 589,33	225 634,69	167 776,61
Listopad	120 331,10	268 593,12	231 702,03
Prosinec	90 947,18	136 357,07	134 831,65
		2 601	
CELKEM	1 286 308,32	734,27	2 401 039,95

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2009

třída	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
	11 377	5 428			
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	082,15	210,00	7 556 770,00	209,59	150,55
	16 449	1 900	16 318		
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	151,77	000,00	170,00	865,74	100,80
	27 826	7 328	23 874		
CELKEM VÝDAJE	233,92	210,00	940,00	2 587 676,60	

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2008 - 2009

Řádek	2008 skut	%	2009 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	1 076 302,00	8,05	1 335 041,00	4,80
ostatní platby za provedenou práci	58 706,00	0,44	52 966,00	0,19
odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	439 777,00	3,29	471 985,00	1,70
mzdové výdaje celkem	1 574 785,00	11,78	1 859 992,00	6,68
neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	1 278 585,81	9,56	916 474,70	3,29
nákupy vody, paliv a energie	377 915,50	2,83	578 890,00	2,08
nákup služeb a ostatní nákupy	3 328 032,77	24,90	4 247 137,98	15,26
opravy a údržba majetku	2 846 983,00	21,30	1 229 533,80	4,42
daně (daň z převodu nemovitostí ...)	114 878,50	0,86	138 218,50	0,50
výdaje z finančního vypořádání			906,00	0,00
ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	124 065,11	0,93	1 862 872,61	6,69
ostatní provozní výdaje celkem	8 070 460,69	60,37	8 974 033,59	32,25
dotace příspěvkovým organizacím	298 500,00	2,23	259 868,37	0,93
dotace ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
dotace jiným subjektům	65 588,00	0,49	283 188,19	1,02
dotace "průtokové" - soc.dávky				
dotace na úhradu vlastních nákladů				
neinvestiční dotace celkem	364 088,00	2,72	543 056,56	1,95
půjčené prostředky				
	10 009		11 377	
CELKEM	333,69	74,87	082,15	40,89
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
pořízení budov, staveb	218 373,00	1,63		
nákup pozemků				
stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	2 608 493,50	19,51	6 193 945,18	22,26
ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	531 930,10	3,98	534 251,00	1,92
pořízení vlastního majetku celkem	3 358 796,60	25,13	6 728 196,18	24,18
investiční dotace vlastním organizacím				
investiční dotace jiným subjektům			9 720 955,59	34,93
investiční dotace celkem			9 720 955,59	34,93

půjčené prostředky			16 449	
CELKEM	3 358 796,60	25,13	151,77	59,11
	13 368		27 826	
VÝDAJE CELKEM	130,29	100,00	233,92	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2009

Účelové třídění oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	sch. rozpočet	sch. rozpočet	skutečnost	skutečnost
			20 174	
Pokladní správa	4 288 210,00		363,89	
Lesy a zemědělství				
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch			193 454,55	816 943,75
Doprava a spoje				563 120,40
Vodní hospodářství	380 000,00	432 000,00	443 273,00	447 948,42
Školství		409 720,00	29 868,37	458 711,37
Kultura	35 000,00	964 440,00	49 416,20	1 181 915,02
		1 000		
Sport		000,00	0,56	794 920,00
Zájmová činnost			307 615,46	8 150 870,49
Zdravotnictví		8 400,00		8 020,00
Bytové hospodářství	2 450 000,00	175 000,00	3 908 789,00	75 732,63
Veřejné osvětlení		320 000,00		89 066,60
Hřbitov				
Zásobování teplem	135 000,00		267 006,00	46 055,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	5 000,00	204 000,00	44 605,00	163 292,00
Veřejné prostranství		83 890,00		29 790,70
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		230 300,00	445 068,18	313 066,83
Zastupitelstvo		700 000,00		588 472,00
		2 447		
Správa úřadu	30 000,00	680,00	95 303,43	2 612 262,63
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	5 000,00	140 320,00	1 632,83	404 620,64
				11 081
Ostatní finanční operace		212 460,00	950 000,00	425,44
Ostatní nezařazené				
		7 328	26 910	27 826
Celkem	7 328 210,00	210,00	396,47	233,92

Příjmy z financování	7 628 136,38
Výdaje z financování	6 916 991,58
Použitá rezerva (z BÚ)	204 692,65

CELKEM -915 837,45

4. skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2007 - 2009

Rok	Měsíc	Skutečnost 2007		Skutečnost 2008		Skutečnost 2009	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		374 539,87	465 628,66	490 563,24	616 390,32	1 393 761,20	1 510 000,00
Únor		215 714,97	317 133,00	474 877,90	1 432 523,74	391 950,08	410 000,00
Březen		153 995,31	201 865,52	260 935,02	672 513,59	494 382,01	6 791 000,00
Duben		239 428,35	809 812,14	2 083 508,71	2 099 767,17	836 557,92	481 000,00
Květen		888 236,19	287 278,81	784 548,79	1 026 338,49	432 665,42	837 000,00
Červen		324 290,19	397 933,39	1 111 032,05	751 637,65	1 269 530,06	1 384 000,00
Červenec		958 018,60	420 083,14	624 592,89	926 434,74	611 268,59	800 000,00
Srpen		239 925,37	894 675,79	523 469,24	660 293,76	814 872,05	904 000,00
Září		5 443 491,71	5 521 666,19	575 693,59	596 139,35	549 248,53	553 000,00
Říjen		965 291,50	700 089,49	1 097 801,60	566 866,73	16 644 325,80	
Listopad		3 607 670,26	3 957 392,30	1 888 204,20	844 900,47	1 338 504,31	1 646 000,00
Prosinec		828 041,71	1 966 122,79	2 027 705,36	3 174 324,28	2 133 330,50	1 527 000,00
			15 939		13 368		
CELKEM		14 238 644,03	681,22	11 942 932,59	130,29	26 910 396,47	

5. Financování 2009

název položky	skutečnost	rozpočet schválený	rozpočet upravený	% SR	% UR
Kratkodob.přijaté půjč.prostř.	1 661 861,38				
Uhraz.splát.krátkodob.přij.půj	-1 075 913,58				
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	204 692,65		-34 650,00		-590,74
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	5 966 275,00				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-5 841 078,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	915 837,45		-34 650,00		-2 643,11

6. Ukazatel dluhové služby

popis	2007	2008	2009
Daňové příjmy	1 864 606,54	3 277 285,09	3 547 022,95
Nedaňové příjmy	786 882,49	1 585 180,50	3 120 882,58
Přijaté transfery - fin. vztah	35 580,00	43 290,00	45 960,00
Dluhová základna	2 687 069,03	4 905 755,59	6 713 865,53

Úroky	7 449,54	89 480,28	329 809,44
Splátka jistiny a dluhopisů	542 194,76	334 142,47	6 916 991,58
Splátky leasingu	40 000,00	115 504,00	
Dluhová služba	589 644,30	539 126,75	7 246 801,02
Ukazatel dluhové služby %	21,94	10,99	107,94

7. Pohledávky k 31.12.2009

účet - popis	2007	2008	2009
314 - Poskytnuté provozní zálo	384 932,02	119 720,00	314 660,00
315 - Pohledávky za rozpočtové	174 437,10	209 129,50	160 762,00
CELKEM	559 369,12	328 849,50	475 422,00

8. Závazky k 31.12.2009

účet - popis	2007	2008	2009
	2 323		
321 - Dodavatelé	102,50	255 569,95	437 080,00
324 - Přijaté zálohy		41 170,00	303 916,00
325 - Ostatní závazky	1 409,00		
331 - Zaměstnanci	84 538,00	79 788,00	143 524,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zd	42 557,00	35 142,00	48 979,00
342 - Ostatní přímé daně	8 794,00	11 506,00	17 723,00
379 - Jiné závazky		21 444,00	78 121,00
	2 460		1 029
CELKEM	400,50	444 619,95	343,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2009

Účet - název	2007	2008	2009
281 01 - Krátkodobé bankovní ú			64 401,80
	1 506	1 983	1 891
951 01 - Dlouhodobé bankovní ú	439,50	423,40	095,40
951 11 - Dlouhodobé bankovní ú			217 525,00
	1 506	1 983	2 173
CELKEM	439,50	423,40	022,20

10. Stavy fondů k 31.12.2009

účet - název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
901 - Fond dlouhodobého majetku	28 362 807,06	41 263 045,31

10.1. Peněžní fondy k 31.12.2009

Účet - název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
--------------	----------------	-------------------

11. Stavy na účtech k 31.12.2009

Účet - název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet	204 579,70	
231 12 - Základní běžný účet	6 109,88	4 427,63
231 13 - Základní běžný účet		1 569,30
CELKEM	210 689,58	5 996,93

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno	
		Kč	rozdíl Kč
ze státního rozpočtu	919 712,46	908 274,73	11 437,73
z rozpočtu kraje			
	15 057	14 915	141
od státních fondů	668,48	974,93	693,55
	15 977	15 824	153
Celkem	380,94	249,66	131,28

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2009 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno	
			Kč	rozdíl Kč
13101	Akt.politika zaměstnanosti	223 244,00	223 244,00	
13234	OP LZZ	270 896,00	270 896,00	
14004	HZS ČR na výdaje jednotek SDH	26 695,00	26 695,00	
14008	Czech POINT - EU	70 508,00	70 508,00	
17007	OPPS ČR-PR- státní rozpočet	53 337,26	42 843,53	10 493,73
17883	OPPS ČR-PR- státní rozpočet	259 932,20	259 932,20	
98348	volby do Evropského parlamentu	15 100,00	14 156,00	944,00

Celkem ze státního rozpočtu	919 712,46	908 274,73	11 437,73
-----------------------------	------------	------------	-----------

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2009 z rozpočtu kraje

UZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	-----------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v roce 2009 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
				141
95113	OPPS ČR-PR - EU	1 071 428,65	929 735,10	693,55
		13 986	13 986	
95823	OPPS ČR-PR - EU	239,83	239,83	
		15 057	14 915	141
	Celkem ze státního rozpočtu	668,48	974,93	693,55

- V roce 2009 byl rozpočet obce posílen o tyto dotace

Z MF prostřednictvím IKÚ neinvestiční dotaci na Czech POINT ve výši Kč 79 837,-- ÚZ 14008, podíl dotace musí činit 85 % celkových nákladů, vlastní zdroje obce činí 15%, předpokládané náklady činí 93 927,-- Kč, nevyčerpaná část dotace ve výši 9 329,-- Kč byla vrácena na účet KÚ dne 30.11.2009

Z KÚ na volby do EP ve výši Kč 15.100,-- ÚZ 98348, nevyčerpaná část dotace ve výši 944,-- Kč byla vrácena na účet KÚ 18.01.2010

Z ÚP na aktivní politiku zaměstnanosti ve výši 223 244,-- Kč ÚZ 13101
Z ÚP z Evropského sociálního fondu ve výši 270.896,-- Kč z operačního programu lidské zdroje a zaměstnanosti, ÚZ 13234

Z KÚ z POV neinvestiční dotaci ve výši 140 000,-- Kč na akci „Úprava veřejného prostranství a místní komunikace na návsi obce“, dotace nesmí překročit 50% celkových nákladů na akci, předpokládané náklady činí 280 000,--

Z KÚ investiční dotaci ve výši 120 000,-- Kč na akci „Zpracování projektové dokumentace na tvorbu územních systémů“, celkové předpokládané náklady činí 150.000,-- Kč, max. podíl dotace činí 80%.

Z KÚ neinvestiční dotace ve výši 26 695,-- Kč na JSDH, z toho 26 000,-- na svolávací systém a ostatní věcné vybavení a 695,-- Kč na odbornou přípravu

Z KÚ neinvestiční dotaci ve výši Kč 250 000,-- na akci „Orlické Záhoří, Kostel sv. J. Křtitele – osazení 2 vitrážových oken“, dotace nesmí překročit 70 % celkových nákladů na akci, předpokládané náklady činí Kč 357 143,--

Z KÚ investiční dotaci ve výši Kč 52 000,-- na akci „Změna územního plánu obce orlické Záhoří č. 4“, celkové předpokládané náklady činí 130 000,-- Kč, dotace nesmí překročit 40 % celkových nákladů na akci

Z MMR a MF dotaci ve výši 918 487,05 EUR na akci „Nákup strojové techniky pro zimní turistickou dostupnost Orlických a Bystřických hor“, z MMR neinvestiční část ve výši 2 049,67 EUR, ÚZ 17007 a investiční část ve výši 10 12,-- EUR, ÚZ 17883, z MF neinvestiční část ve výši 41 568,98 EUR, ÚZ 95113 a investiční část ve výši 547 620,98 EUR, ÚZ 95823, skutečná výše dotace byla poskytnuta na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů: obci očekává na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace ze SR částku ve výši 16 216,45 EUR na výše uvedenou akci, což je 5 % konečných způsobilých výdajů nejvýše však 16 216,45 EUR, realizace akce je určena do 30.04.2010.

Z fondu mikroprojektů Euroregion Glacensis dotaci ve výši 20 491,37 EUR na akci „Inovace vybavení v rámci příhraniční spolupráce k ochraně území Orlického Záhoří a Kladské Bystřice“, kontrola čerpání dotace je prováděna poskytovatelem ještě před poukázáním finančních prostředků na účet a o provedené administrativní kontrole poslal poskytovatel avízo o platbě ze dne 4.11.2009 v celkové výši Kč 445 068,18

Na základě předložené smlouvy o financování z fondu mikroprojektů Euroregion Glacensis by měla obec obdržet dotaci ve výši 14 675,25 EUR na akci „Co je u sousedů k vidění“,

fyzická realizace dle dodatku ke smlouvě byla stanovena do 31.1.2010, předpokládané způsobilé výdaje činí 17 265,-- EUR, skutečná výše dotace bude poskytnuta na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů.

Na základě předložené smlouvy o financování z fondu mikroprojektů Euroregion Glacensis by měla obec obdržet dotaci ve výši 14 307,41 EUR na akci „Společná cesta se sousedy“, fyzická realizace dle dodatku ke smlouvě byla stanovena do 30.09.2009, předpokládané způsobilé výdaje činí 16 832,6 EUR, skutečná výše dotace bude poskytnuta na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů. Závěrná zpráva poskytovateli předložena dne 29.10.2009

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, rozbor a čerpání příjmů a výdajů.

Obec Orlické Záhoří nevede žádnou hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

Půjčka od KÚ HK

KÚ HK poskytl obci půjčku z dílčího programu PRK-SPD 200701 ve výši Kč 980.000,-- za účelem úhrady způsobilých investičních výdajů na pořízení nezbytně souvisejících příloh a projektové dokumentace projektu „Integrovaný rozvoj obce“. KHK s obcí uzavřel Smlouvu o převodu půjčky dne 10.4.2010 se stejnými podmínkami jako měla původní smlouva. Stav účtu 272 činí k 31.12.2009 Kč 980 000,--

Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Orlické Záhoří

Obec Orlické Záhoří jako zřizovatel příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Orlické Záhoří poskytla neinvestiční příspěvek na provoz ve výši Kč 314.660,--.

Stav majetku, pohledávek a závazků obce k 31.12.2009

018 – dlouhodobý nehmotný majetek	Kč	39.193,60
019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		750.993,40
021 – budovy a stavby		21.916.746,03
022 – Samostatné movité věci		9.874.719,52
028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek		1.816.797,33
031 – pozemky		4.901.105,23
032 – Umělecká díla předměty		1,--
041 – Nedokončený DNM		0,--
042 – Nedokončený DHM		3.266.427,10
062 – Majetkové účasti s podstatným vlivem		580.000,--
069 – ostatní dlouhodobý finanční majetek		5.000,--
132 – zboží na skladě		28.345,74

314 – poskytnuté prov. zálohy	314.660,--
315 – pohledávky	160.762,--
321 – závazky	437.080,--
324 – přijaté zálohy	303.916,--
331 – zaměstnanci	143.524,--
336 – OSSZ, VZP	48.979,--
342 – daně	17.723,--
379 – jiné závazky	78.121,--
272 – přijaté návr. fin. výpomoc	980.000,--

Čerpáno ze sestavy Rozvaha – bilance za období 12/2009

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2009

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., kromě chyb a nedostatků, které byly odstraněny v průběhu přezkoumání

Přezkoumání provedly kontrolori z Krajské úřadu Královéhradeckého kraje
p. Lenka Sedláčková – kontrolor pověřený řízením kontroly a p. Lucie Svrbíková - kontrolor

Přílohy:

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2009

Sestava Fin 2-12 M za období 12/2009

Rozvaha za období 12/2009

Zpráva o výsledku inventarizace za rok 2009

Zpráva o hospodaření Základní školy a Mateřské školy Orlické Záhoří

- přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu.

Zpracovala: Zatloukalová Radmila – účetní

Za Obec Orlické Záhoří
Vojtěch Špinler
Starosta obce

Vyvěšeno na úřední desce: 19.04.2010

Sejmuto na úřední desce:

Schváleno zastupitelstvem obce dne:

