



Z Á V Ě R E Č N Ý Ú Č E T O B C E Z A R O K 2 0 0 9

A. OBECNÉ ÚDAJE

Obec Šilheřovice je dle zákona č. 128/2000 Sb. v platném znění základním územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Je samostatnou účetní jednotkou, vede podvojný účetnictví v souladu s Opatřením Ministerstva financí ČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro územní samosprávné celky. Příjmy a výdaje jsou sledovány odděleně v povinném členění podle platné rozpočtové skladby.

Obec Šilheřovice zabezpečuje všechny úkoly vyplývající z poslání obce v rámci své hlavní činnosti – má charakter neziskové organizace. Nevyužívá tedy ve svém účetnictví vedlejší hospodářskou činnost.

Rozpočet obce Šilheřovice na rok 2009 byl schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 27.12.2008 jako vyrovnaný po zapojení zůstatku běžného účtu k 31.12.2008 ve výši 1 900 000,- Kč. Výše příjmů a výdajů byla rozpočtována ve výši 19 318 900,- Kč.

Dne 27.3.2009 zastupitelstvo obce schválilo rozpočtové úpravy č. 1, kde část výdajová rozpočtu byla navýšena o 2 323 698,- Kč. Na straně výdajů byly navýšeny nejvýznamněji následující položky: opravy místních komunikací o 605 000,- Kč, nákup pozemku o 12 634,- Kč, nákup vody od SmVaK o 250 000,- Kč, výstavba kanalizace ČOV o 30 000,- Kč, vybavený dětského hřiště u MŠ o 40 000,- Kč, opravy o 30 000,- Kč, oprava opěrné zdi o 114 000,- Kč, nespecifikovaná rezerva o 766 290,- Kč. Pro dodržení vyrovnaného rozpočtu byla ponížena položka budovy, haly, stavby (Centrum obce) o 600 000,- Kč.

Dne 24.06.2009 zastupitelstvo obce schválilo rozpočtové úpravy č. 2, kde příjmy i výdaje byly sníženy o 569 736, Kč.

Dne 07.10.2009 zastupitelstvo obce schválilo rozpočtové úpravy č. 3, kde příjmy i výdaje byly navýšeny o 557 059,- Kč. V oblasti příjmů byly do rozpočtu zavedeny daňové příjmy, příjmy z neinvestiční dotace KÚ MSK. Do výdajové části rozpočtu byly navýšeny následující položky: nákup ochranných pomůcek, nákup služeb, úhrada faktur za elektrickou energii (veřejné osvětlení), výdaje spojené s činností JSDH, sběr a svoz ostatních odpadů, konzultační, poradenské a právní služby, zastupitelstvo, neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, nespecifikovaná rezerva.

Dne 21.12.2009 zastupitelstvo obce schválilo rozpočtové úpravy č. 4, kde příjmy a výdaje byly zvýšeny o 54 366,68,- Kč, což bylo způsobeno navýšením daňových příjmů, příjmů za vodné a stočné, příjmů z poskytování služeb a výrobků (EKO-KOM). Výdaje byly navýšeny zejména v oblasti místních komunikací, kultury, údržby a navýšení nespecifikované rezervy o 2 680 346,14 Kč.

Po všech těchto úpravách Obec Šilheřovice hospodařila s rozpočtem 19 484 287,55 Kč.

Přezkoumání hospodaření roku 2009 provedl auditor Ing. Jaromír Klásek – zapsaný v Seznamu Komory auditorů ČR, osvědčení č. 0720 z 09.10.1991 na základě uzavřené smlouvy. Audit proběhl dne 11.03.2010.

Z vypracované zprávy vyplývá, že účetnictví je vedeno v souladu s právními předpisy úplně, průkazně a správně, účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný obraz aktiv, závazků, vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv, cizích zdrojů a finanční situace obce Šilheřovice k 31.12.2009.

B. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMU A VÝDAJU ZA ROK 2009 (údaje jsou v tis. Kč)

| | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočtová opatření</i> | <i>Upravený rozpočet</i> | <i>Plnění k 31.12.2009</i> | <i>% plnění k upravenému rozpočtu</i> |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| Třída 1 Daňové příjmy | 12 857 | -750 | 12 107 | 12 088 | 99,84 |
| Třída 2 Nedaňové příjmy | 4 201 | 151 | 4 352 | 4 378 | 100,60 |
| Třída 3 Kapitálové příjmy | | | | | |
| Třída 4 Přijaté dotace | 416 | 91 | 507 | 494 | 97,44 |
| <i>Příjmy celkem</i> | 17 474 | -508 | 16 966 | 16 960 | 99,97 |
| Třída 5 Běžné výdaje | 14 655 | 3 954 | 18 609 | 13 874 | 74,55 |
| Třída 6 Kapitálové výdaje | 2 520 | -1 645 | 875 | 865 | 98,86 |
| <i>Výdaje celkem</i> | 17 175 | 2 309 | 19 484 | 14 739 | 75,65 |
| <i>Saldo:P-V</i> | 300 | -2 223 | - 1 923 | 2 815 | - |
| Přijaté úvěry a půjčky | - | - | - | - | - |
| Splátky úvěrů | -2.200 | - | -2.200 | -2.200 | 100,00 |
| Prostředky minulých let | 1 900 | - | 4 123 | -615 | 27,66 |
| <i>Financování Celkem</i> | -300 | - | 1 923 | -2 815 | - |

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

K překročení plnění nedaňových příjmů o 0,60 % došlo z důvodu zvýšení příjmů v oblasti daňových příjmů oproti rozpočtovaným příjmům.

Výdaje byly nižší o nerealizované plánované opravy a investice.

C. OKRUH ZÁKLADNÍHO BĚŽNÉHO ÚČTU

| <u>Text</u> | <u>Plnění v Kč</u> |
|---|----------------------|
| Příjmy obce k 31.12.2009 (po konsolidaci) | 17 501 490,06 |
| Zůstatek základního běžného účtu k 31.12.2008 (+) | 4 123 298,00 |
| C e l k e m | 21 624 788,06 |
| Změna stavu účtu fondu rozvoje bydlení (+) | -72 562,44 |
| C e l k e m | 21 552 225,62 |
| Běžné výdaje (po konsolidaci) (-) | -13 873 541,92 |
| C e l k e m | 7 678 683,70 |
| Kapitálové výdaje (-) | -865 410,76 |
| C e l k e m | 6 813 272,94 |
| Úvěr (+, -) | -2.200.000,00 |
| <i>Celkem stav základního běžného účtu k 31.12.2009</i> | 4 613 272,94 |

D. OKRUH ÚČTU FONDU ROZVOJE BYDLENÍ

| <u>Text</u> | <u>Plnění v Kč</u> |
|--|---------------------------|
| Stav účtu Fondu rozvoje bydlení ke dni 31.12.2008 | 1 581 315,41 |
| Půjčka z Fondu rozvoje bydlení občanům (-) | 0,00 |
| Půjčka z Fondu rozvoje bydlení obci (-) | 0,00 |
| Splátka jistiny z půjčky občané (+) | 54 513,00 |
| Splátka úroku z půjčky občané (+) | 1 626,00 |
| Splátka jistiny z půjčky obec (+) | 52 668,00 |
| Splátka úroku z půjčky obec (+) | 1 354,00 |
| Úroky za vedení účtu (+) | 16 174,76 |
| Poplatek za vedení účtu (-) | 1 105,00 |
| Stav účtu Fondu rozvoje bydlení ke dni 31.12.2009 | 1 706 546,17 |

E. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE OBCE

Na základě Zřizovací listiny č.j. 14/3.7.2002 s účinností od 01.01.2003 je Základní škola a mateřská škola Šilheřovice příspěvkovou organizací Obce Šilheřovice. Součástí této příspěvkové organizace je také školní družina a školní jídelna – výdejny stravy.

Příspěvková organizace hospodaří s nemovitým majetkem ve vlastnictví zřizovatele na základě smlouvy o výpůjčce a dále hospodaří s majetkem, který jí byl předán do správy k jejímu vlastnímu hospodářskému využití ke dni jejího vzniku, dále s majetkem, který od té doby nabyla a který dále svou činností nabude.

a) Finanční a peněžní fondy příspěvkové organizace a hospodářský výsledek v tis. Kč k 31.12.2009

| <i>Fond kulturních a sociálních potřeb</i> | <i>Fond rezervní</i> | <i>Fond reprodukce majetku</i> | <i>Fond odměn</i> | <i>Výsledek hospodaření</i> |
|--|----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 35,58 | 4,47 | 0 | 38,78 | 0 |

b) Vývoj hospodářského výsledku příspěvkové organizace v Kč k 31.12.2009 – hlavní činnost

| <i>N á k l a d y</i> | <i>V ý n o s y</i> | <i>Hospodářský výsledek</i> |
|----------------------|--------------------|-----------------------------|
| 10 241,96 | 10 451,69 | 209,73 |

F. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHU KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A OSTATNÍM ROZPOČTUM VEREJNÉ ÚROVNĚ v Kč

| <i>Poskytovatel</i> | <i>ÚZ</i> | <i>Účel</i> | <i>Položka</i> | <i>Rozpočet</i> | <i>Čerpání</i> | <i>%</i> |
|---------------------|-----------|--|----------------|-----------------|----------------|----------|
| MF | | Příspěvek na školství | 4112 | 270 470,00 | 270 470,00 | 100 |
| MF | | Příspěvek na výkon státní správy | 4112 | 38 300,00 | 38 300,00 | 100 |
| MPSV | 13101 | Aktivní politika zaměstnanosti | 4116 | 66 765,00 | 66 765,00 | 100 |
| MPSV | 14006 | Neinvestiční dotace CZECH Point | 4116 | 58 259,00 | 20 315,00 | 34,87 |
| KÚ MSK | 14004 | Neinvestiční dotace SDH na ochranné prostředky | 4122 | 24 500,00 | 24 500,00 | 100 |

Vyvěšeno dne: 12.03.2010

Sňato dne:

Zpracovala: Iveta Čecháčková

v.r. Ing. Martin Čecháček, starosta obce

