

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE DOLNÍ TOŠANOVICE ZA ROK 2009

Závěrečný účet obce Dolní Tošanovice za rok 2009

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

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů Obce Dolní Tošanovice za rok 2009 / v Kč/

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	2 444 000,00	2 261 990,15	2 242 693,86
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	216 000,00	266 241,00	262 497,83
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	125 000,00	556 768,85	556 768,85
PŘÍJMY CELKEM	4050	2 785 000,00	3 085 000,00	3 061 960,54
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	3 685 000,00	3 654 000,00	2 919 249,84
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220		331 000,00	329 268,00
VÝDAJE CELKEM	4240	3 685 000,00	3 985 000,00	3 248 517,84
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účetech(+/-)	8115	900 000,00	900 000,00	186 557,30
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
FINANCOVÁNÍ CELKEM	4470	900 000,00	900 000,00	186 557,30

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1 /výkaz Fin 2-12/, který je k nahlédnutí na obecním úřadě u účetní úřadu.

2.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce činily v roce 2009 celkem **556.768,85 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2009 je zpracován v tabulkách „finanční vypořádání dotací poskytnutých obcím a dobrovolným svazkům obcí prostřednictvím kraje“ (Czech Point, Parlamentní Volby 2009), dotace na výkon samosprávy a dotace na veřejné prospěšné práce vychází ze skutečných propočtů ke krytí nákladů, rok 2009 zahrnuje dotaci ze SZIF /státní zemědělský intervenční fond/, která byla po realizaci projektu v roce 2008 obci vyplacena v lednu 2009.

Dotací finanční prostředky byly v plné výši vyčerpané až na dotaci na zřízení pracoviště Czech Point, kde na základě rozhodnutí Ministerstva vnitra byla nařízena vratka ve výši 18.055,- Kč. Všechny dotace byly řádně vyúčtovány. Finanční vypořádání K dotaci na zřízení pracoviště Czech Point bylo provedeno odvodem vratky v prosinci 2009, vypořádání k nákladům na Parlamentní Volby 2009 se očekává ze strany poskytovatele v 1Q 2010.

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	20 000,00	20 630,00	20 630,00
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	60 000,00	59 972,00	59 972,00
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů		56 700,00	56 700,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	45 000,00	131 594,00	131 594,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		156 130,85	156 130,85
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		131 742,00	131 742,00
Dotace celkem					556 768,85

3.) Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola Dolní Tošanovice a Mateřská škola Horní Tošanovice za rok 2009

Organizace v rámci svého rozpočtu hospodařila s finančními prostředky přidělenými zřizovatelem Obecním úřadem Dolní Tošanovice pro pracoviště v Dolních Tošanovicích ve výši 260 tis. Kč, Obecním úřadem Horní Tošanovice pro pracoviště v Horních Tošanovicích ve výši 110 tis.Kč. a příslušným Krajským úřadem Ostrava v celkové výši 2.393 tis.Kč. Zřizovatel přidělil organizaci neinvestiční prostředky na provoz a KÚ poskytl finanční prostředky ve smyslu zákona č. 564/1990 Sb.,o státní správě a samosprávě ve školství ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočet organizace přidělený KÚ zabezpečil realizaci vzdělávacího programu školy. Přidělení a čerpání normativů na žáky bylo v souladu s platnou legislativou. Rozpočet na učebnice a pomůcky byl školou vyčerpán podle platných předpisů. Rozpočet přidělený zřizovatelem pokryl provoz organizace, tj. všech středisek školy: ZŠ, ŠJ při ZŠ, (školní družina), MŠ a ŠJ při MŠ - Viz rozbor hospodaření – s celkovým ziskem za organizaci ve výši 41.186,54 Kč.

Organizace vedla operativní evidenci o jednotlivých prostředcích. Ke dni 31.12.2009 byla provedena inventarizace majetku, závazků a pohledávek. Výsledky této inventarizace jsou součástí této zprávy. Inventarizační a likvidační komise neshledaly během inventarizace žádné závažné nedostatky.

Stav nesplacených krátkodobých závazků obsahuje nesplacené faktury se zdanitelným plněním v roce 2009 a objem prosincových mezd zaměstnanců v celkové hodnotě 65.484,- Kč. Pohledávkou k datu roční účetní uzávěrky je nesplacená faktura za cizí strážníky se zdanitelným plněním v roce 2009 vykazována v částce 2.352,- Kč.

Ke dni roční účetní uzávěrky má organizace na běžném účtu u ČS a.s. 405.781,09 Kč. Organizace má zřízen fond FKSP, na jehož běžném účtu je ke dni účetní uzávěrky 18.876,64 Kč a rezervní fond vykazující částku 26.266,11 Kč se zlepšeného hospodářského výsledku z minulých let.

4.) Hospodaření obce Dolní Tošanovice za rok 2009

MAJETEK

Název položky	Účet	Položka	Stav k 1.lednu	Stav k31. 12.2009
Dlouhodobý nehmotný majetek				
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	05		8 663,20
- Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	06	187 610,60	187 610,60
- Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	07	340 340,00	471 540,00
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		09	527 950,60	667 813,80
Dlouhodobý hmotný majetek				
- Pozemky	(031)	16	2 879 278,40	2 879 278,40
- Stavby	(021)	18	13 955 021,74	14 219 089,74
- Samostatné movité věci a soubory mov. věcí	(022)	19	328 152,30	438 052,30
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	22	764 154,34	773 701,91
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		26	17 926 606,78	18 310 122,35

STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav k 31.12.2009	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	6010	1 533 841,64	1 347 284,34	186 557,30
Vkladový výdajový účet	6020	X		
Běžné účty peněžních fondů	6030			
Běžné účty celkem	6040	1 533 841,64	1 347 284,34	186 557,30
Bankovní účty k limitům OSS	6050	X		X
Příjmový účet	6060	X		

Rozpočet a rozpočtová opatření

Rozpočet obce Dolní Tošanovice na rok 2009 byl schválen na zasedání ZO Dolní Tošanovice: dne 29.12.2008, rozpočtová opatření byla pak navržena, projednána a schválena na jednotlivých zasedáních zastupitelstva obce takto: rozpočtové opatření č.1 – dne 19. 5. 2009, rozpočtové opatření č.2 – dne 15. 9. 2009, rozpočtové opatření č.3 – dne 15.12.2009.

Objem rozpočtu obce Dolní Tošanovice na konci vykazovaného roku činil 3.985.000,- Kč.

Vnitřní kontrolní systém v obci

Na základě vnitřního kontrolního systému se finanční operace v obci Dolní Tošanovice uskutečňují:

= v kap. PŘÍJMY : A) na základě vyhlášek obce

- 3/2007 o místním poplatku za provozovaný výherní hrací přístroj
- 2/1995 o místních poplatcích
- 1/2003 o místním poplatku za provoz syst. shromažďování, sběru,..
.... komunálních odpadů ve znění OZV 4/2007

B) na základě uzavřených smluv

C) na základě vydaných rozhodnutí

D) na základě schválení zastupitelstva obce Dolní Tošanovice

= v kap. VÝDAJE : A) na základě uzavřených smluv

- B) na základě schválení fin. příspěvku či dotace po přeložení nákladového rozpočtu na konkrétní účel

OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Zastupitelstvo obce v roce 2009

Mgr. Naděžda Honzáková – starostka

Ivo Stříž – místostarosta

Michaela Gongolová – členka zastupitelstva, předsedkyně finančního výboru

Pavel Blabla – člen zastupitelstva, předseda kontrolního výboru

Šárka Stasicová – členka zastupitelstva

Petr Damek – člen zastupitelstva

Daniel Michálek – člen zastupitelstva

Pavel Staroba – člen zastupitelstva

Alois Škuta – člen zastupitelstva

Počet jednání zastupitelstva obce v roce 2009:

Veřejné zasedání: 7x (18. - 24. zasedání)

Práce výborů a komisí v roce 2009:

V roce 2009 pracovaly tyto výbory a komise:
Finanční výbor, kontrolní výbor – doloženo zápisy.

5.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2009

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2009 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 5. 8. 2009.

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Moravskoslezského kraje v Ostravě, odbor kontroly a interního auditu pod vedením Ing. Alexandry Klajmonové **dne 25. 2. 2009.**

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2009

Při přezkoumání hospodaření územního celku dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2009

- **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které byly již napraveny.**

Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2009 je přílohou inventarizačního účtu.

Schváleno zastupitelstvem obce Dolní Tošanovice na zasedání dne _____ .

Mgr. Naděžda H o n z á k o v á
starostka obce

Závěrečný účet obce za rok 2009 byl vyvěšen dle zákona na úřední desce

od do

Schválen byl na zasedání zastupitelstva obce dne

Toto je pouze návrh. Vzhledem ke dni konání auditu, nelze závěrečný účet ještě schválit. Bude nyní po dobu 15-ti dnů vyvěšen na úřední desce, schválí se na příštím zasedání.