

# Závěrečný účet Obce Teplýšovice za rok 2009

## Finanční hospodaření obce Teplýšovice v roce 2009.

### Dokladová část dokumentu.

Obec Teplýšovice započala hospodářský rok 2009 se zůstatkem na účtu, který činil k 1.1.2009 **2.317.264,78 Kč** a dále se schváleným rozpočtem OZ ze dne 29.12.2008, jak je zapsáno v zápise OZ č. 17/2008 v níže uvedené podobě :

### SR

Příjmy	-	7.476.560,- Kč
daňové	-	3.042.200,- Kč
nedaňové	-	4.434.360,- Kč
Výdaje	-	6.394.576,- Kč.

### **Rozpočet OZ schválilo jako přebytkový o 1.081.984,- Kč.**

Rozpočtová strana příjmů byla s ohledem na předvídaný pokles daňových příjmů v souvislosti s očekávaným nižším plněním státního rozpočtu ponížena o 12,5 % proti zákonu o RUD.

### OZ téhož dne schválilo i **Rozpočtový výhled na r. 2009.**

Schválené koncepční dokumenty pro rok 2009 kalkulovaly se snížením daňových příjmů, ale na druhou stranu s připraveností obce k zúročení připravených projektů o podporu u správců dotačních titulů. Níže uvedená tabulka předkládá projekty, které byly součástí rozpočtu na r. 2009 jako schválené a v hodnoceném roce realizované.

### **A) PROJEKTY REALIZOVANÉ s přímým vlivem na rozpočet v r. 2009.**

Do rozpočtu byly začleněny na straně příjmů i výdajů.

NÁZEV PROJEKTU SZIF-PRV	Celkový plánovaný výdaj	Dotace – očekávaný příjem	Spoluúcast obce plánovaná	Skutečný příjem dotací v roce 2009
PRV – čp. 24 OÚ	1.667.488,- Kč	2.715.739,- Kč	301.749,- Kč	1.350.000,- Kč
SPL – has. Tepl.	833.562,- Kč	750.205,- Kč	83.357,- Kč	0,-
Kalamity 2008	48.755,- Kč	48.755,- Kč	0,- Kč	0,-
<b>Celkem</b>	<b>2.549.805,- Kč</b>	<b>3.514.699,- Kč</b>	<b>385.106,- Kč</b>	<b>1.350.000,-Kč</b>

SKUTEČNOST SZIF-PRV	Skutečný výdaj	Skutečná spoluúcast	Obdržená dotace
<b>Celkem</b>	<b>2.612.459,- Kč</b>	<b>768.453,- Kč</b>	<b>1.350.000,- Kč</b>
	102,46 %	199,55 %	38,4 %

<b>Dotace na cestě (budou příjmem r. 2010)</b>	<b>2.163.960,- Kč</b>
--	-----------------------

Plánovaný příjem dotací pro r. 2009 nebyl v rozpočtu naplněn z důvodů administrativních průtahů správce dotačního titulu Program rozvoje venkova ze SZIF a to zejména ve smyslu četných změn kolem uznatelnosti DPH jako způsobilého nákladu k proplacení z dotace. Nicméně o dotaci obec nepřišla a částka 2.163.960,- Kč, což představovalo 61,6 % očekávaného objemu na r. 2009 je příjmem rozpočtu na r. 2010.

Navýšením spoluúčastí obec sledovala komplexní dokončení realizovaných záměrů. Výši výdaje zásadně ovlivnilo realizování fasády z kvalitativně hodnotnějšího materiálu a to na celém objektu OÚ proti původnímu projektu, opatření proti vnikání venkovní vlhkosti do nerekonstruované části objektu, podbití střešních podhledů, venkovní povrchové úpravy kolem budovy. Tyto vícenálady souhrnem znamenaly navýšení o 383.453,- Kč.

U hasičské zbrojnice se vícenálady týkaly odvodnění prostoru před budovou, úpravy venkovních prostor mezi vozovkou a budovou, zesílení konstrukce střechy, změna užitého materiálu okapového systému. Tyto vícenálady znamenaly navýšení o 65.982,- Kč.

Rok 2009 byl třetím rokem v pořadí, kdy obec cíleně posilovala investice na úseku požární ochrany. V hodnoceném roce konečné náklady na požární ochranu v obci dosáhly výše **952.935,- Kč**.

**B) PROJEKTY, které v průběhu hodnoceného roku postupně soutěžily O DOTACE a mohly mít vliv na rozpočet 2009.**

**V rozpočtu přímo nefigurovaly – měly se začleňovat postupně mechanismem rozpočtových opatření v průběhu roku.**

<b>NÁZEV PROJEKTU</b>	<b>Celkový plánovaný výdaj</b>	<b>Dotace – očekávaný příjem</b>	<b>Spoluúčast obce plánovaná</b>	<b>Skutečný příjem dotací v roce 2009</b>
MMR hřiště ZŠ	596.215,- Kč	300.000,- Kč	296.215,-Kč + 189.185,- Kč	300.000,- Kč
MF ČR Czech Point	82.418,- Kč	70.055,- Kč	12.363,- Kč	70.055,- Kč
SPL socha, zvon	190.990,- Kč	153.900,- Kč	37.090,- Kč	0,- neukončeno
Varhany – sv. Havla – Stř. kr.	250.000,- Kč	180.000,- Kč	70.000,- Kč	zamítnuto
POV 09 opl. hř. ZŠ- Stř. kr.	334.000,- Kč	200.000,- Kč	134.000,- Kč	zamítnuto
Obn. knihovny – Stř. kr.	57.000,- Kč <b>27.077,-</b>	51.000,- Kč <b>20.000,-</b>	6.000,- Kč <b>7.077,-</b>	sníženo na 20.000,- Kč
SDH Tep. oslavy – Stř. kr.	125.000,- Kč <b>38.693,-</b>	60.000,- Kč <b>15.000,-</b>	65.000,- Kč <b>23.693,-</b>	sníženo na 15.000,- Kč
Retardér u MŠ	68.000,- Kč	52.000,- Kč	18.000,- Kč	52.000,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>1.703.623,- Kč</b>	<b>1.066.955,- Kč</b>	<b>638.668,- Kč</b>	<b>457.055,- Kč</b>

<b>SKUTEČNOST</b>	<b>Skutečný výdaj</b>	<b>Skutečná spoluúčast</b>	<b>Z toho dotace</b>
<b>Celkem</b>	<b>1.244.678,- Kč</b>	<b>787.623,- Kč</b>	<b>457.055,-Kč</b>
	100 %	63,2 %	36,7 %

**C) PROJEKTY ve fázi rozpracovanosti.**

<b>NÁZEV PROJEKTU</b>	<b>Celkový výdaj</b>	<b>Dotace plánovaná</b>	<b>Spoluúčast plánovaná</b>	<b>Skutečný příjem</b>
Revitalizace „Na Předevisi“ Koch.	4.624.000,- Kč	4.416.000,- Kč	462.000,- Kč	podáno, administrováno
Rekonstrukce kuchyně MŠ-SZIF	2.927.386,- Kč	2.634.647,- Kč	292.738,- Kč	zamítnuto
Rekonstrukce školní kuchyně FROM - Středočeský kraj	2.173.356,- Kč	2.000.000,- Kč	173. 356,- Kč	zamítnuto
Kalamity - lesy	245.232,- Kč	183.924,- Kč	61.308,- Kč	odsouhlaseno
Využ.porad.slуж.	47.535,- Kč	31.956,- Kč	15.590,- Kč	odsouhlaseno
Památník I. sv. války Tepl. - LEADER	260.470,- Kč	234.423,- Kč	26.047,- Kč	zamítnuto
Památník I. sv. války - Stř. kr.	220.885,- Kč	230.000,- Kč	30.203,- Kč	zamítnuto
Materiál SDH – Stř. kr.	67.481,- Kč	55.000,- Kč	12.481,- Kč	zamítnuto
Zateplení ZŠ - OPŽP	3.200.000,-	2.880.000,- Kč	320.000,- Kč	staženo z administrace
<b>Celkem</b>	<b>13.766.345,- Kč</b>	<b>12.610.950,- Kč</b>	<b>1.393.723,- Kč</b>	

Třetí soubor (C) projektů se podařilo během roku dopracovat do fáze žádostí o podporu. Našlo se pro ně uplatnění již v roce 2009 a byly proto fyzicky podány.

Projekty v sexi **B) a C)** přes snahu představitelů obce nepřinesly očekávané zhodnocení proti původnímu plánu zejména v důsledku odmítání podpor ze strany Středočeského kraje. Na krajský úřad obec podala žádosti, s kterými hodlala obecní majetek zhodnotit celkem o 3.295.722,- Kč. Požadovaná dotace z toho představovala 2.828.000,- Kč. Ve skutečnosti kraj podpořil obec jen 87.000,- Kč, naopak odmítl obci poskytnout 2.741.000,- Kč.

**Obec vyvíjela** v r. 2009 **vysokou aktivitu** na úseku vyhotovování projektů s cílem získat maximum pro investiční i neinvestiční záměry prostřednictvím dotačních podpor. Celkem podala do soutěží **20 projektů**.

**Obec byla připravena** prostřednictvím žádostí o dotace a svým finančním spoluúčastem zhodnotit majetek o .....18.019.773,- Kč.  
Z toho dotace měly představovat .....17.192.604,- Kč.  
Z toho spoluúčast obce měla představovat..... 2.417.497,- Kč.

**Skutečnost** zhodnocení obecního majetku prostřednictvím získaných dotací a vynaložených spoluúčastí:

Majetek zhodnotila celkem o .....	3.857.137,- Kč.
Z toho dotace.....	1.807.055,- Kč.
Z toho spoluúčast obce.....	2.050.082,- Kč.

V průběhu hospodaření OZ schválilo celkem pět rozpočtových opatření:

1. změna rozpočtu schválena 11.6.2009 (zápis č. 6/2009)
2. - // - 25.6.2009 (zápis č. 7/2009)
3. - // - 8.8.2009 (zápis č. 8/2009)
4. - // - 16.9.2009 (zápis č. 9/2009)
5. - // - 5.11.2009 (zápis č.11/2009),

jejichž výsledkem se stal upravený rozpočet v níže uvedené podobě:

### UR

Příjmy	-	6.106.420,97 Kč
daňové	-	2.804.838,14 Kč
nedaňové	-	3.301.582,83 Kč
Výdaje	-	8.162.876,09 Kč.

**Obec tak ukončila hospodaření v roce 2009 s rozpočtovým deficitem -2.056.455,12 Kč.**

Rozpočtový schodek byl následně uhrazen z finanční rezervy.

Zůstatek na účtu k 31.12.2009 : .....**260.809,66- Kč.**

Podrobné členění rozpočtové skladby je nedílnou přílohou – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: Fin 2 – 12M/2009.

### ZÁSADNÍ VLIVY NA VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

**Příjmová strana** rozpočtu v rozpočtové skladbě - **daňové příjmy** se nenaplnily o 237.362,- Kč tj. o **7,8 %** v důsledku plnění ze strany RUD.

**Příjmová strana** rozpočtu v rozpočtové skladbě – **nedaňové příjmy** nebyly naplněny o 1.132.778,- Kč tj. o **18,3%** v důsledku neproplacených dotací na účet v daném roce.

Plán příjmu z vrátek dotací nebyl dodržen díky posunu administrativy a nevyúčtování.

**Výdajová strana** proti plánované výši vzrostla o 1.768.300,-Kč tj. na **127,7 %** a to vlivem povinného zafinancování projektů realizovaných ze získaných dotačních titulů v roce 2009. Z těchto zdrojů se do účetnictví vrátila pouze částka z PRV v očekávané výši 1.350.000,- Kč. Výdajovou stranu dále ovlivnily výdeje na vícenáklady shora uvedené, jejichž výsledkem je však úplné dokončení záměrů s trvalou přidanou hodnotou na obecním majetku. Obec tak provedla investiční záměry plně v souladu se zákonem o obecním zřízení a zákonem o rozpočtových pravidlech územních celků.

Neuskutečněný příjem z dotačních titulů ve výši 2.163.960,- Kč se podílel na deficitu celkem 105,22 %. Bude však jistým příjmem pro rok 2010 a z toho důvodu s ním rozpočet na rok 2010 kalkuluje.

## **Obec je zřizovatelem :**

Příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Teplýšovice. Hospodaření organizace bylo standardním způsobem doloženo Výroční zprávou ze dne 18.1.2010. OZ Výroční zprávu PO projednalo na svém řádném zasedání 18.3.2010 a schválilo ji bez připomínek včetně výsledku hospodaření, jak je zapsáno v zápise č. 3/2010. V průběhu hospodářského roku obec uplatňovala k organizaci svůj kontrolní mechanismus, jak je uváděno ve zprávách a doloženo zápisy finančního a kontrolního výboru v příslušné agendě.

### **Příspěvková organizace hospodařila s finančními prostředky ze státního rozpočtu:**

celkem .....2.843.095,-Kč,  
které bezzbytku vyčerpala.

**Dále hospodařila s prostředky poskytnutými z rozpočtu obce:** na provoz...498.000,-Kč,  
s vlastními prostředky – sponzorskými dary a úplatami.....55.310,-Kč.  
PO uzavřela své hospodaření v roce 2009 s přebytkem..... 440,- Kč,  
a zůstatkem na účtu.....11.956,41Kč.

Na zajištění chodu PO ZŠ a MŠ Teplýšovice včetně údržby a zhodnocování majetku ve vlastnictví obce se zařízením související bylo vydáno z obecního rozpočtu: - 1.175.735,-Kč.  
Na úseku školství byly obcí odvedeny neinvestiční transfery zřizovatelům druhých stupňů ve výši .....72.450,- Kč.  
Naopak obec obdržela neinvestiční transfery od obcí, jejíž žáci navštěvují první stupeň v Teplýšovicích a nově mateřskou školu ve výši .....119.928,- Kč.

## **Členství ve Svazcích obcí:**

1) Obec Teplýšovice je členem zájmového sdružení obcí BENE-BUS, jejímž prostřednictvím spoluorganizuje a spoluzabezpečuje dopravní obslužnost správních území obcí sdružených. Za tímto účelem se účastní finančně na částečném hrazení nákladů na obslužnost poskytovatelům těchto služeb.

Výdaj .....48.400,-Kč.

2) Dále je obec členem ve Svazku obcí CHOPOS. Výdaj v rozpočtové skladbě je tvořen příspěvkem na činnost sdružení dle stanov, dvou procentní vratkou z celkového finančního příjmu ze získaných dotací a úhrada prostředků na propagaci.

Výdaj celkem ..... 75.388,-Kč.

## **Přezkoumání hospodaření obce za rok 2009:**

v souladu se zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., podle § 42 a 45 starosta obce požádal v obvyklém termínu odbor kontroly Středočeského kraje o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2007 dle ustanovení zákona č. 420/2004 Sb. K vlastní kontrole vyzvanými orgány došlo ve dvou fázích a to formou dílčího přezkoumání dne 18.9.2009 a následně 6.4.2010.

OZ bylo se zprávou pracovníků odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje prostřednictvím starosty obce dne 20.4.2010 na svém řádném zasedání informativně seznámeno včetně závěru z provedené kontroly, že:

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb.),**

Zpráva o kontrole a výsledku je součástí tohoto návrhu závěrečného účtu.

### **Výroková část dokumentu.**

Obec Teplýšovice ukončila hospodaření v roce 2009 s rozpočtovým deficitem:  
**2.056.455,12 Kč.**

V zásadě hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, rozpočtovým výhledem, za pomoci tří rozpočtových opatření během roku, vždy schválených OZ.

Reserva na účtu k 31.12.2008 byla evidována účetní uzávěrkou v celkové výši:  
**260.809,66- Kč.**

Obec v hodnoceném roce nezatížila své hospodaření pořízením žádného úvěru. Nezastavila za tímto účelem ani za žádným jiným žádný obecní majetek. Tímto bylo zachováno zdravé finanční prostředí obce pro hospodaření do roku 2010.

### **Návrhová část dokumentu.**

Hospodaření obce za rok 2009 OZ schválilo Závěrečný účet bez výhrad.  
Záznam schvalovacího procesu je nedílnou součástí zápisu č. 6/2010 ze zasedání OZ v Teplýšovicích dne 29.6.2010.

V Teplýšovicích 29.6. 2010

Vypracovala: Kratochvílová – hospodářka obce

podpis .....

Schválil: Škvor Josef – starosta obce

podpis.....

otisk úředního razítka obce

Za účelem naplnění zákonné povinnosti - zveřejnění Návrhu závěrečného účtu – bylo postupováno způsobem v místě obvyklým ( zveřejnění na el. úřední desce, úřední desce OÚ v Teplýšovicích a jednotlivých vývěskách v jednotlivých místních částech obce

Vyvěšeno : 12.6.2010

Sejmuto : 28.6.2010

Podpis : .....

otisk úředního razítka OÚ Teplýšovice