

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KOSTELNÍ LHOTA ZA ROK 2010

Rozpočet obce Kostelní Lhota na rok 2010 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 24. 02. 2010 jako schodkový. Schodek ve výši 3.546.380,00 Kč byl krytý finančními prostředky z let minulých (finanční prostředky obce, investiční dotace převedené z loňského roku, úvěr). Do té doby se hospodaření obce řídilo rozpočtovým provizoriem schváleným v zastupitelstvu obce dne 16. 12. 2009.

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu - příjmů a výdajů, k 31. 12. 2010 byl vykázan schodek 2.832.714,71 Kč. Rozpočet byl během roku upravován; všechna rozpočtová opatření, RO č. 1 až č. 5, byla projednána v zastupitelstvu obce a jsou zahrnuta v sestavě Fin-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2010 s cílem vyrovnání výkazu o plnění rozpočtu tak, aby rozpočet obce souhlasil se skutečností roku 2010. Tento výkaz, v němž jsou obsaženy všechny finanční operace v plném členění podle rozpočtové skladby, je nedílnou přílohou závěrečného účtu obce a je k nahlédnutí na Obecním úřadě v Kostelní Lhotě.

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečný stav
Třída 1 – Daňové příjmy	6.164.500,00 Kč	6.303.897,75 Kč	6.303.897,75 Kč
Třída 2 – Nedaňové příjmy	1.101.320,00 Kč	1.431.998,17 Kč	1.431.998,17 Kč
Třída 3 – Kapitálové příjmy	50.000,00 Kč	83.600,00 Kč	83.600,00 Kč
Třída 4 – Přijaté dotace (transfery)	294.200,00 Kč	722.569,00 Kč	722.569,00 Kč
<i>Příjmy celkem</i>	<i>7.610.020,00 Kč</i>	<i>8.542.064,92 Kč</i>	<i>8.542.064,92 Kč</i>
Třída 5 – Běžné výdaje	- 6.963.092,00 Kč	- 6.983.462,08 Kč	- 6.983.462,08 Kč
Třída 6 – Kapitálové výdaje	- 4.193.308,00 Kč	- 4.391.317,55 Kč	- 4.391.317,55 Kč
<i>Výdaje celkem</i>	<i>- 11.156.400,00 Kč</i>	<i>- 11.374.779,63 Kč</i>	<i>- 11.374.779,63 Kč</i>
Saldo: Příjmy – výdaje = schodek	- 3.546.380,00 Kč	- 2.832.714,71 Kč	- 2.832.714,71 Kč
Třída 8 - Financování			
Přijatý úvěr dlouhodobý	1.677.619,10 Kč	1.677.619,10 Kč	1.677.619,10 Kč
Splátka úvěru	- 309.768,00 Kč	- 193.605,00 Kč	- 193.605,00 Kč
Operace z peněž. účtů nemající charakter příjmů a výdajů	0	0	- 200.287,00 Kč
Změna stavu peněž. prostř. na bank. účt.	2.178.528,90 Kč	1.348.700,61 Kč	1.548.987,61 Kč
Financování celkem	3.546.380,00 Kč	2.832.714,71 Kč	2.832.714,71 Kč

Rozpočet obce počítal s čerpáním zbývajících částí dlouhodobého úvěru od KB, a.s. v částce 1.677.619,10 Kč určenou na úhradu druhé části 15% zádržného firmě Zepris s.r.o. (smlouva na celkovou výši úvěru 4.453.000,00 Kč ze dne 21. 12. 2009). Dle Dodatku Smlouvy o podmínkách čerpání úvěru ze dne 25. 06. 2010 byla pro letošní rok původní výše splátky jistiny v částce 309.768,00 Kč upravena na částku 193.605,00 Kč.

SKUTEČNÉ PŘÍJMY A VÝDAJE ZA ROK 2010

Příjmová část

Třída 1 – Daňové příjmy

Daně převedené z finančních úřadů	5.725.000,75 Kč
Poplatek za komunální odpad od občanů	403.041,00 Kč
Poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství	17.690,00 Kč
Poplatky z VHP (správní, místní, podíl z výtěžku od provozovatele)	145.276,00 Kč
Ostatní správní poplatky	7.490,00 Kč
Daň z příjmů právnických osob za obec	5.400,00 Kč

Daň z příjmů právnických osob za obec naplňuje obec sama; je povinna ji finančnímu úřadu přiznat, nepřevádí ji však do státního rozpočtu, dojde pouze k jejímu průčítování jak v příjmech, tak i ve výdajích.

Třída 2 – Nedaňové příjmy

Z pronájmu pozemků (polí)	50.649,00 Kč
Za využívání veřejné splaškové kanalizace (stočné)	770.521,00 Kč
Částečná náhrada za vyříděný odpad (EKO-KOM, Asekol)	95.167,50 Kč
Od soukromých subjektů za odvoz a uložení odpadů	16.000,00 Kč
Služby spojené s pronájmem hrobového místa na 10 let	77.156,00 Kč
Přijaté pojistné náhrady a peněžní dary, ostatní příjmy, úroky od peněž. ústavů	314.264,67 Kč
Od jiných obcí za jejich děti v MŠ v Kostelní Lhotě za minulý rok	108.240,00 Kč

Třída 3 – Kapitálové příjmy

Prodej obecního pozemku p.č. 702/71 (ost. komunikace), lokalita ke Zvěřínku	15.600,00 Kč
Investiční příspěvky od občanů na stavbu vodovodu	68.000,00 Kč

Třída 4 – Přijaté transfery (dotace)

Rozpis přijatých dotací v celkové částce 722.569,00 Kč a jejich čerpání v průběhu roku 2010 je zpracováno v níže uvedené tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Obec vyčerpala investiční dotace z FŽP Středočeského kraje na realizaci stavby vodovodu přijaté v minulých letech; investiční dotace ev. č. 3158/OŽP/2009 v celkové částce 419.955,00 Kč z r. 2009 byla v letošním roce čerpána v plné výši; z dotace ev.č. 2609/OŽP/2008 přijaté v r. 2008 v celkové výši 3.840.422,00 Kč byla pro finanční krytí inv. akce použita zbývající částka 1.758.574,26 Kč.

Od úřadu práce přijat doplatek na mzdu na VPP za měsíc prosinec 2009.

Poskytovatel	ÚZ	Pol	Účel	Přijatá dotace v Kč	Čerpání v Kč
SR-VPS	98005	4111	Sčítání lidu, domů a bytů v r. 2011	3.613,00	3.613,00
MVČR-HZS Stř. kr	14004	4122	Za zásah – jednotka SDH	1.390,00	1.390,00
MPSV – ÚP	13234	4116	VPP-OP Lidské zdroje a zaměstnanost (doplatek za r. 2009)	21.440,00	0,00
SR-MPSV -ÚP	13101	4116	Tzv. aktivní politika zaměstnanosti	139.379,00	139.379,00
SR-VPS	98071	4111	Volby do PS Parlamentu ČR	12.691,00	12.691,00
SR VPS	98187	4111	Volby do zastupitelstva obce	16.000,00	16.000,00
SR v rámci SDV		4112	Na státní správu, školství	294.200,00	294.200,00
FŽP KÚ Stř. kraje	91	4222	Kost. Lh. – vodovod, č.3158/2009	převod z roku 2009	419.955,00
FŽP KÚ Stř. kraje	91	4222	Kost. Lh. – vodovod, č.2609/2008	převod z roku 2009	1.758.574,26
MŠMT – KUSK	33123	4116	EU – peníze školám (převedeno ZŠ)	233.856,00	233.856,00
Celkem				722.569,00	2.879.658,26

Výdajová část

Třída 6 – Kapitálové výdaje /výdaje na pořízení investičního majetku/

Inženýrská činnost k projektu „Rekonstrukce staré fary“	57.800,00 Kč
Realizace projektu „Kostelní Lhota – vodovod“ (financováno převážně z inv. dotací – viz.– tabulka a dlouhodob. úvěru od KB,a.s.)	4.156.867,55 Kč
Koupě nemovitostí od Římskokatolické farnosti – první splátka	176.650,00 Kč

ZO dne 12. 10. 2010, RO č. 4, schválilo smlouvu na odkoupení přízemní budovy bez č.p. („hrobárna“) v částce 199.770,00 Kč a přilehlého pozemku p.č. 2 v částce 153.530,00 Kč od Římskokatolické farnosti Kostelní Lhota se sídlem v Poděbradech (1. splátka v r. 2010, 2. splátka bude ve stejné výši rozpočtována v roce 2011).

Třída 5 – Běžné výdaje

Lesní hospodářství (36.702,00 Kč) – zajištění lesních porostů dle hospodářských osnov
Místní komunikace (96.872,00 Kč) – běžná údržba převážně v zimním období

Dopravní obslužnost (116.250,00 Kč) – dopravcům na krytí prokazatelné ztráty v důsledku zajišťování dopravní obslužnosti

Bezpečnost silničního provozu (8.622,00 Kč) – oprava měřiče rychlosti (směr od Poděbrad)

Pitná voda – nádrž na Eko-vodu (22.604,00 Kč) - elektřina;
nein výdaje na stavbu vodovodu (408.192,10 Kč) – poplatky a úroky z úvěru, materiál

Odvádění a čištění odpadních vod (1.065.521,30 Kč) – zajištění provozu ČOV a nezaruční opravy technologií v čerpacích jímkách

Vodní díla v zemědělské krajině – příkopy - rybník (91.845,00 Kč) – průběžná údržba, čištění, výsrava břehů u velkého stavidla a u rybníka

Záležitosti kultury (31.855,00 Kč) – výdaje spojené s vedením obecní kroniky; činnost KPOZ – vítání občánků do života, jubilea, ostatní kulturní a spol. akce

Místní rozhlas (7.226,00 Kč) – výdaje související s jeho provozem

Veřejné osvětlení (180.876,00 Kč) - elektřina, údržba a opravy prováděné svépomocí i dodavatelsky

Pohřebnictví (51.934,00 Kč) – náklady spojené s údržbou hřbitovů (sekání trávy, odvoz odpadu aj.)

Komunální služby, územní rozvoj (172.914,40 Kč) – výdaje spojené se správou a údržbou nemovitostí; geodetické služby, znalecké posudky, platby daní a poplatků jiným veř. rozpočtům, opravy budov v majetku obce; tech. zázemí, nájemné za garáž, ostatní nein. přijaté služby

Sběr, svoz, likvidace odpadů (838.917,10 Kč) – provoz obecního dvora na shromažďování odpadů, výdaje na svoz a likvidaci komunálního, separovaného a nebezpečného odpadu

Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (604.425,00 Kč) - údržba veřejných prostranství a veřejné zeleně, úklid obce, pořízení DDHM (lavičky); mzda dvou zaměstnanců dotována ÚP Nymburk (viz. tabulka přijatých dotací)

Pečovatelská služba (9.782,00 Kč) – převážně výdaje na zajištění dopravy obědů pro seniory využívajících pečovatelskou službu (Centrum sociál. a zdrav. služeb Poděbrady o.p.s.)

Požární ochrana – dobrovolná část (45.671,00 Kč) – výdaje na činnost JSDH (nákup PHM částečně hrazen z nein. dotace – viz. tabulka přijatých dotací); navýšení rozpočtu z důvodu zásahu JSDH na povodni – srpen – Liberecko)

Zastupitelstvo obce (863.133,00 Kč) – výdaje na činnost ZO

Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR (12.691,00 Kč) – v plné výši kryto dotací ze SR (viz. tabulka přijatých dotací)

Volby do zastupitelstva obce (16.000,00 Kč) – v celé výši hrazeno z dotace ze SR (viz. tabulka přijatých dotací)

Ostatní všeobecná vnitřní správa – sčítání lidu, domů a bytů v r. 2011 (3.613,00 Kč) – plně dotováno ze SR-VPS (viz. tabulka přijatých dotací)

Činnost místní správy (917.180,18 Kč) - výdaje na zabezpečení chodu OÚ tvoří nákup spotřebního materiálu, kancelář. potřeb, DDHM, platby za elektřinu, poštovní a telekomunikační služby, Internet, servisní služby PC, služby pojišťoven, cestovní náhrady, výdaje na nákup tisku a odborných publikací, školení, mzdy zaměstnanců včetně odvodů, poplatky za přestupková řízení, opravné a údržbářské práce související s činností OÚ, nákup různých nein. služeb

Obecné výdaje z finančních operací (12.943,00 Kč) – bankovní poplatky

Ostatní finanční operace (5.400,00 Kč) – průúčtování daně z příjmu práv. osob za obec ve výdajích (ve stejné výši Kč zaúčtováno i v daňových příjmech, třída 1)

Základní škola, příspěvková organizace zřízená obcí

Neinvestiční finanční příspěvek obce na zajištění provozu ZŠ 1. stupeň včetně doplatku platu pedagog. prac. při malém počtu žáků představuje	265.038,00 Kč;
za žáky z Kostelní Lhoty do jiných obcí, kteří zde v 6. až 9. roč. ZŠ plní povinnou školní docházku	189.382,00 Kč
převod dotace z MŠMT na projekt „EU – peníze školám“	233.856,00 Kč

Hospodářský výsledek ZŠ k 31. 12. 2010 = 0,00 Kč

Mateřská škola, příspěvková organizace zřízená obcí

Neinvestiční finanční příspěvek obce na zajištění provozu MŠ činil 477.552,00 Kč

Hospodářský výsledek MŠ k 31. 12. 2010 = 14.467,78 Kč (vykázaný zisk převeden do rezervního fondu)

Hospodaření mateřské školy a základní školy včetně finančního vypořádání bylo schváleno na zasedání ZO dne 16. 03. 2011.

Roční účetní závěrky uvedených zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou k nahlédnutí na OÚ Kostelní Lhota a jsou jako příloha součástí závěrečného účtu obce.

Přehled poskytnutých transferů (příspěvků, dotací) neziskovým a podobným organizacím, obecně prospěšným společnostem, jiným subjektům

Všechny příspěvky a dotace byly schváleny zastupitelstvem obce a bylo ověřeno jejich účelné využití.

Myslivecké sdružení Kostelní Lhota: na rozvoj myslivosti	5.000,00 Kč
Sportovní klub Kostelní Lhota : na činnost	40.000,00 Kč
Centrum sociálních a zdravotních služeb Poděbrady, o.p.s.	112.050,00 Kč
TJ Zora zrakově postižených sportovců	400,00 Kč
Svaz tělesně postižených v ČR, míst. org. Poděbrady	500,00 Kč
Svaz měst a obcí ČR	3.595,00 Kč
DSO Pečecký region	34.920,00 Kč

Podle Vyhlášky č.410/2009 Sb., přílohy č. 2, obec v roce 2010 vykazovala náklady a výnosy za hlavní činnost.

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2010 = 715.514,04 Kč.

Zůstatek na **základním běžném účtu** k 31. 12. 2010 činí 2.933.325,69 Kč.

Zůstatek na **úvěrovém účtu** k 31. 12. 2010 činí 4.259.395,00 Kč

Výsledné hodnoty hospodaření obce za rok 2010, tj. schodek běžného roku, zisk ke konci vykazovaného období a zůstatek na základním běžném účtu byly ovlivněny několika zásadními faktory: čerpáním investičních dotací přijatých v minulých letech na stavbu vodovodu, financováním tohoto projektu z úvěru a výší závazků vůči věřitelům, zejména firmě Zepris, s.r.o. (10% zádržné – pozastavení splátky faktur za realizaci uvedené investice).

Podíly dle § 10 odst. 4 písm..b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- | | |
|---|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu obce | 0,91 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu obce | 95,66 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku obce | 0,00 % |

Při přezkoumání hospodaření obce Kostelní Lhota nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M
Účetní závěrka obce včetně všech předepsaných příloh
Deník přijatých dotací dle účelů
Roční účetní závěrky včetně příloh příspěvkových organizací zřízených obcí (MŠ a ZŠ)
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2010 (auditor: Kontrolní oddělení
Krajského úřadu Stř. kraje)

Vyvěšeno dne: 09. 04. 2011

Sejmuto dne:

Schváleno Zastupitelstvem obce Kostelní Lhota dne:

Mgr. Drobný Tomáš
starosta obce