

Návrh závěrečného účtu Obce Kramolna za rok 2008 Zpráva o hospodaření za rok 2008

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

Údaje o obci :

Adresa : Obec Kramolna, Kramolna 172, 547 01 Náchod

Telefonické spojení : 491 428 934

Fax : 491 428 934

E-mailová adresa : ou.kramolna@tiscali.cz

Bankovní spojení : základní běžný účet zřízen u Komerční banky, expozitura Náchod, č. účtu : 5920551/0100

Počet obyvatel k 1. 1. 2008 : 984

Počet obyvatel k 31. 12. 2008 : 1013

Počet členů zastupitelstva v roce 2007 : 7

Počet veřejných zasedání : 5

V roce 2008 pracovaly finanční a kontrolní výbor zastupitelstva obce, komise kulturní.

Obecně závazné vyhlášky vydané v roce 2008 :

OZV č. 1/2008, kterou se mění OZV č. 3/2005, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

OZV č. 2/2008 o místních poplatcích.

OZV č. 3/2008, kterou se stanovují podmínky pro spalování suchých rostlinných materiálů v obci.

OZV č. 4/2008, kterou se zakazují některé druhy paliv pro malé spalovací zdroje znečišťování.

OZV č. 5/2008 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Kramolna

OZV č. 6/2008 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Obec Kramolna je členem Svazu měst a obcí České republiky.

Zpracování agendy úřadu : veškerá agenda je počítačově zpracována programem Gordic Jihlava.

1. Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a ostatních finančních prostředků

Dotace do rozpočtu obce za rok 2008 činily celkem 272.820,- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2008 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Rozpočet	Skutečnost	%
Krajský úřad KVHK		Neinv.dotace na úroky z úvěru plynofikace	4122	34.000,-	34.000,-	100
Krajský úřad KVHK		Neinv.dotace na výměnu oken na Mateřské škole	4122	210.000,-	210.000,-	100
Ministerstvo financí	98193	Volby do zastupitelstev krajů	4111	60.000,-	77.479,50	129
Krajský úřad KVHK		Dotace na správu,školství	4112	138.620,-	138.620,-	100
Celkem				442.620,-	460.099,50	107

Volby do zastupitelstev krajů - částka 17.479,50 připsána na účet 18.2.2009.

2. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2008

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2006	%plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1-daňové příjmy	7.170.000,-	8.232.140,-	8.232.142,12	100,00
Třída 2-nedaňové příjmy	535.550,-	529.790,-	529.800,24	100,00
Třída 3-kapitálové příjmy	0,-	173.000,-	173.000,-	100,00
Třída 4-přijaté dotace	138.620,-	442.620,-	442.620,-	100,00
PŘÍJMY CELKEM	7.844.170,-	9.377.550,-	9.377.562,36	100,00
Třída 5-běžné výdaje	6.288.740,-	6.558.630,-	6.558.071,69	100,00
Třída 6-kapitálové výdaje	2.890.000,-	2.335.640,-	2.335.638,59	100,00
VÝDAJE CELKEM	9.178.740,-	8.894.270,-	8.893.710,28	100,00

Komentář k vybraným příjmovým položkám :

- poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů byl v roce 2008 vybírán ve výši 400,-/1osobu/rok nebo objekt celkem vybráno 400.929,- Kč
- příjmy z lesů 226.378,50 Kč
- přijatý dar na pořízení dlouhodobého majetku (komunikace) 20.000,- Kč
- přijatý dar na pořízení dlouhodobého majetku (štěpkovač) 140.000,- Kč
- příjmy za třídění odpadů 31.383,20 Kč
- příjmy z prodeje pozemků 13.000,- Kč
- příjmy z pronájmu nebytových prostor 48.770,-Kč
- příjmy z prodeje PB 18.350,- Kč
- příjmy z úroků 60.415,24 Kč
- příjmy z podílů dividend 100.899,- Kč

Komentář k vybraným výdajovým položkám :

- sázení stromků ,vyžínání, kácení, natírání les 241.898,50 Kč
- za služby údržba komunikací 115.239,802 Kč, z toho
- zimní údržba a oprava komunikací,nové značky 91.022,80 Kč
- nové komunikace 1.561.930,35 Kč
- retardér Lhotky 17.000,- Kč
- oprava chodníku 65.647,- Kč
- chodník Městská Kramolna – Studnice 92.987,- Kč
- TJ Sokol Kramolna 20.000,- Kč
- mateřská škola Kramolna fin.příspěvek a opravy 1.695.869,50 Kč
- neinvestiční náklady na žáky základních škol 574.196,- Kč
- do místní lidové knihovny za časopisy a knihy 11.631,- Kč
- oprava křížů a sousoší 58.879,- Kč
- výdaje na pečovatelskou službu 36.992,- Kč
- výdaje na svoz odpadu (komunální, sklo, plasty, NO) 610.736,-Kč
- životní jubilea, vítání občánků, dětský karneval 21.073,-Kč
- elektrická energie veřejné osvětlení 96.655,58 Kč
- splátky úvěru KB plynofikace obce 556.000,- Kč
- úroky z úvěru na plynofikaci 80.669,52 Kč
- změna územního plánu č.2 - 149.940,- Kč
- nákup pozemků 167.331,- Kč
- ekolog. havárie v Budíně 9.044,- Kč
- požární ochrana DDHM 45.085,30 Kč
- volby do krajských zastupitelstev 77.479,50 Kč
- pojištění obce 20.758,- Kč

Přílohy : údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na úřadě u účetní obce po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu – výkaz FIN 2-12, rozvaha, příloha a výkaz zisků a ztrát.

Stav běžného účtu obce k 31. 12. 2008 činil : 3.456.171,57 Kč

Stav účtu termínovaného vkladu k 31. 12. 2008 činil : 570.152,25 Kč

Zůstatek nedoplatku úvěrů u Komerční banky k 31. 12. 2008 činí : 1.108.000,- Kč

Půjčka od Města Náchoda 1.400.000,- Kč.

3. Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola, Kramolna

Obec Kramolna jako zřizovatel příspěvkové organizace Mateřská škola, Kramolna poskytla na provoz ze svého rozpočtu částku 400.000,- Kč. Vybrané NN na žáky činily 176.050,- Kč. Celkový výsledek hospodaření za rok 2008 činil ztrátu ve výši Kč 31.173,83. Ztráta vznikla navýšením ceny energií (plyn, elektřiny – navýšení záloh), navýšením mimořádných oprav (topení, výměna šneku, oprava kopírky) a služeb (revize elektro, revize plyn.kotlů, revize has.přístrojů a revize komínu – nutné ze zákona).

Příspěvková organizace za rok 2008 vytvořila hospodářský výsledek –ztrátu ve výši 31.173,83 Kč.

Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu obce schválit hospodářský výsledek s tím, že doporučuje ztrátu uhradit z přeplatků energií, pokud přeplatky nebudou stačit, tak by měla ztrátu uhradit obec.

Přílohy : Rozvaha, příloha a výkaz zisků a ztrát za příspěvkovou organizaci jsou k nahlédnutí na úřadě u účetní obce po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

4. Rozpočtové hospodaření

Rozpočet obce zastupitelstvo schválilo na zasedání dne 13. února 2008 jako schodkový ve výši příjmů v částce 7.844.170,- Kč a výdajů 9.178.740,- Kč. Rozdíl mezi příjmy a výdaji bude kryt financováním, které obsahuje přijatou půjčku od Města Náchoda Kč 200.000,-, splátku jistiny úvěru plynofikace ve výši Kč 556.000,- a změnu stavu krátkodobých peněžních prostředků na bankovních účtech ve výši Kč 1.690.570,- (přebytek z minulých let část). Hospodaření obce se do doby schválení rozpočtu řídilo pravidly rozpočtového provizoria schváleného dne 5.12.2007. Během roku zastupitelstvo obce vzalo na vědomí a schválilo osm rozpočtových opatření, která měnila výši rozpočtu na straně příjmů i výdajů.

Rozpočtové opatření č. 1/2008 bylo schváleno 25.6.2008, zvýšení Kč 258.810,- a snížení Kč 200.710,-.

Rozpočtové opatření č. 2/2008 bylo schváleno 25.6.2008, zvýšení Kč 115498,50,- a snížení Kč 113.498,50,-.

Rozpočtové opatření č. 3/2008 bylo schváleno 25.6.2008, zvýšení Kč 718.610,- a snížení Kč 678.610,-.

Rozpočtové opatření č. 4/2008 bylo schváleno 24.9.2008, zvýšení Kč 503.900,- a snížení Kč 196.320,-.

Rozpočtové opatření č. 5/2008 bylo schváleno 3.12.2008, zvýšení Kč 833.320,- a snížení Kč 225.320,-.

Rozpočtové opatření č. 6/2008 bylo schváleno 3.12.2008, zvýšení Kč 122.740,- a snížení Kč 92.240,-.

Rozpočtové opatření č. 7/2008 bylo schváleno 3.12.2008, zvýšení Kč 189.450,- a snížení Kč 189.450,-.

Rozpočtové opatření č. 8/2008 bylo schváleno 25.2.2008, zvýšení Kč 1.337.620,- a snížení Kč 2.952.750,-.

O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a je prováděna vnitřní kontrola dle zákona č. 416/2004 Sb., o finanční kontrole.

5. Neinvestiční příspěvky poskytnuté v roce 200 na základě schváleného rozpočtu

Organizace, fyzická osoba	Částka	Účel
MŠ Kramolna	400.000	Na činnost
Městská knihovna Náchod	32.000,-	Na činnost
Svaz měst a obcí ČR	3.974,80	Na činnost
Město Náchod	559.100,-	Na žáky ZŠ, přestupková komise
Město Červený Kostelec	15.596,-	Na žáky ZŠ
MěSSS Marie Náchod	32.592,-	Na činnost (péče o ob. Kramolny)

6. Majetek obce – inventarizace

Inventarizace majetku, pokladní hotovosti, bank. účtů, zásob pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2008 a základě pokynu starosty obce. K 22. 2008 byla provedena inventura DHM a DNHM.

V roce 2008 obec z rozpočtových prostředků rozšířila majetek o 2.727.221,- Kč.

- deponie Lískovec 53.310,24,- Kč
- programové vybavení 9.520,- Kč
- změna ÚPO č.2 Kč 149.940,- Kč
- kanalizace Lhotky 9.164,- Kč
- výstavba komunikací Kč 1.555.266,35 Kč
- kaple Panny Marie, podnik padlých před OÚ I.svět. válka 207.730,- Kč
- rozvaděč el. vedení Městská Kramolna, trafostanice Lhotky 93.510,- Kč
- infrastruktura 10 RD Kč 14.615,-
- koupě pozemků Kč 169.567,31 Kč
- SDH (radiostanice Maxon – vysílačka has.zbrojnice, kabát zásahový) 12.406,- Kč
- SMO-traktůrek-štěpkovač Kč 233.811,-
- SMO-svářečka, žebřík Kč 25.750,10
- deponie mobilní stavební buňka 12.866,- Kč
- volební paravany OÚ Kč 27.564,-
- chodník MK-Studnice Kč 99.651,-
- chodník MK-Studnice VO Kč 35.700,-
- chodník MK-Studnice tlaková kanalizace Kč 17.850,-

ZO schválilo na svém zasedání dne 15.5.2008 odkoupení pozemku pro obecní potřeby p. č. 29, k.ú. Lhotky – od Horákových na Lhotkách.

ZO schválilo na svém zasedání ze dne 25.6.2008 smlouvu o výpůjčce silničního pozemku s SÚS Královéhradeckého kraje nutnou k výstavbě chodníku z Městské Kramolny po Sýkorovu kapličku. Obec prodala pozemky č. 303/18 a 303/19, k.ú. Trubějov. Záměr prodeje byl řádně zveřejněn a schválen ZO již 5.12.2007.

Obec odkoupila pozemky od p. Kitlerová, k.ú. Kramolna orná půda peč. 309/10, schváleno ZO již 3.10.2007.

Obec uzavřela darovací smlouvu s p. Zíbarovou (jako dárce) na pozemkové parcely 70/2 a 71/2 v katastrálním území Lhotky.

Obec v rámci inventarizace vyřadila nefunkční majetek v hodnotě 51.503,58 Kč v dubnu 2009. Zpráva o inventarizaci majetku, pohledávek a závazků obce Kramolna za rok 2008 byla projednána v zastupitelstvu dne 25.2.2009.

Stav majetku, pohledávek a závazků obce k 31. 12. 2008 – rekapitulace

Dlouhodobý nehmotný majetek	734.001,70 Kč
Pozemky	4.303.396,80 Kč
Stavby a budovy	24.252.940,86 Kč
Samostatné movité věci	1.931.512,00 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.486.810,96 Kč
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	942.674,24 Kč
Finanční majetek – akcie	7.562.000,-- Kč
Zásoby	38.509,71 Kč
Pohledávky obce	197.698,59 Kč
Závazky obce	2.590.333,61 Kč

Čerpáno ze sestavy Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2008

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 5.12.2008 a 5.5.2009 na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání provedly pracovnice odboru kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje p. Naďa Naglová a p. Iva Marková.

P

Závěr :

Při přezkoumání hospodaření obce Kramolna za rok 200 podle § 10 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha : Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008 obce Kramolna je k nahlédnutí na úřadě u účetní obce po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě stanovené dnem vyvěšení nebo ústně na zasedání zastupitelstva.

Vypracovala : Kropáčková J.

Jaroslav Vlček
starosta obce

Vyvěšeno :

Sňato :

Schváleno v zastupitelstvu obce dne :