

Závěrečný účet obce Dolní Újezd za rok 2005

(údaje o ročním hospodaření za rok 2005; obsah závěrečného účtu stanoví § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2005

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2005	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	13 637 000	882 100	14 519 100	15 398 655	106,06%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 598 900	43 100	2 642 000	2 714 756	102,75%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 460 000	11 500	1 471 500	1 250 000	84,95%
Třída 4 - Přijaté dotace	1 494 100	433 911	1 928 011	1 920 784	99,63%
Příjmy celkem	19 190 000	1 370 611	20 560 611	21 284 195	103,52%
Třída 5 - Běžné výdaje	14 215 000	-321 089	13 893 911	12 261 195	88,25%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	6 078 000	2 643 900	8 721 900	8 486 632	97,30%
Výdaje celkem	20 293 000	2 322 811	22 615 811	20 747 827	91,74%
Saldo: Příjmy - výdaje	-1 103 000	-952 200	-2 055 200	536 368	-26,10%
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	****
Splátky úvěrů	0	0	0	0	****
Prostředky z minulých let	0	0	0	629 756	****
Zhodnocování volných fin.prostředků nákupem podílových listů (aktivní operace řízení likvidity)	1 093 000	952 200	2 045 200	-1 194 917	****
Operace z peněž.účtů nemající charakter P a V	10 000	0	10 000	28 793	****
Financování celkem	1 103 000	952 200	2 055 200	-536 368	****

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění dle rozpočtové skladby jsou obsaženy v přílohách č.1 a 2 a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Dolním Újezdě (výkaz FIN 2-12). Vývoj příjmů a výdajů rozpočtu za období 1997-2005 je uveden příloze č.3 .

Rozpočet Obce Dolní Újezd na r. 2005 byl schválen jako schodkový. Příjmy před konsolidací činily 19.190.000,00 Kč, výdaje před konsolidací 20.293.000,00 Kč a financování 1.103.000,- Kč.

V průběhu roku byl rozpočet obce upravován rozpočtovými opatřeními (příloha č.4). Po provedených změnách dosáhl výše na straně příjmů 20.560.611,- Kč, výdajů 22.615.811,00 Kč a financování 2.055.200,- Kč.

Závazné ukazatele rozpočtu, schválené ZO Dolní Újezd byly splněny (přehled závazných ukazatelů a jejich plnění – viz příloha č.5).

Celkové příjmy před konsolidací za r. 2005 činily 21.284 tis. Kč. Zvýšení příjmů ovlivnilo zejména přijetí dotací v průběhu roku a překročení příjmů ze sdílených daní.

Daňové příjmy byly rozpočtovány ve výši 13.637 tis. Kč, upravený rozpočet činil 14.518 tis. Kč a skutečnost dosáhla výše 15.399 tis. Kč. Rozpočet byl překročen zejména u daně z přidané hodnoty a daně z příjmu právnických osob. U daně z nemovitostí došlo oproti schválenému rozpočtu k nižšímu plnění o 70 tis. Kč (způsobeno digitalizací pozemků, a tím k zpřesnění výměr orné půdy; dále došlo i k propadu u podnikatelských staveb). Vývoj daňových příjmů v jednotlivých měsících zobrazuje tabulka a grafy v přílohách č. 6,7 a 8.

Nedaňové příjmy byly rozpočtovány ve výši 2.599 tis. Kč (upravený rozpočet 2.642 tis. Kč) , ve skutečnosti dosáhly 2.714 tis. Kč - rozhodující částku představují příjmy z pronájmu ve výši cca 1.190 tis. Kč, příjmy z poskytování služeb ve výši 809 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy ve výši cca 716 tis. Kč (z toho však 320 tis. představují kauce související s prodejem stavebních parcel v lokalitě „U Trojice“ – tyto peněžní částky budou vráceny stavebníkům, pokud splní podmínky stanovené ve smlouvě).

Kapitálové příjmy v r. 2005 byly rozpočtovány ve výši 1.460 tis. Kč, upravený rozpočet 1.471,5 tis. Kč a ve skutečnosti dosáhly objemu 1.250 tis. Kč (z toho 1.229 tis. Kč jsou příjmy z prodeje stavebních parcel – v této položce nebyl rozpočet naplněn o cca 220 tis. Kč).

Přijaté dotace činily ve skutečnosti 1.921 tis. Kč, což představuje 9% celkových příjmů. Rozpis přijatých dotací je uveden v bodě 4.

Schválený rozpočet výdajů činil 20.293 tis. Kč, upravený rozpočet 22.615 tis.Kč. Ve skutečnosti výdaje dosáhly výše 20.748 tis. Kč, z toho běžné výdaje 12.261 tis. Kč a kapitálové 8.487 tis. Kč.

U **běžných výdajů** došlo k úspoře v provozních výdajích, dále nebyly vyčerpány všechny finanční prostředky na opravy a údržbu, výdaje na platy a pojistné a dotace a příspěvky (přehled poskytnutých dotací a příspěvků je uveden v příloze č. 9)

U **kapitálových výdajů** nebylo vyčerpáno cca 235 tis. Kč. Přehled realizovaných akcí i výdajů, které byly původně rozpočtovány, ale jejichž realizace bude přesunuta do roku 2006 je uveden v příloze č. 10.

Financování: Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činí cca 536 tis. Kč (výpočet výsledku hospodaření je uveden v příloze č. 11). Úhrn financování tedy činil –536 tis. Kč .Vzhledem k příznivému plnění příjmové části rozpočtu a nedočerpání všech rozpočtovaných výdajů nemusela obec zapojovat do rozpočtu volné finanční prostředky z minulých let (jak bylo rozpočtováno). Proto i v roce 2005 obec zhodnotovala dočasně volné finanční prostředky nákupem podílových listů SPOROBOND.

Stav na účtech k 31.12.2005:

- běžný účet	881.794,63 Kč
- účet FRB	957.423,23 Kč
- sociální fond	83.247,76Kč
- další možné zdroje rozpočtového hospodaření – podílové listy SPOROINVEST, SPOROBOND (stav k 31.12.2005 : 9.863.546,38 Kč).	

Závěrečný účet obce v rozpočtovém hospodaření - viz příloha č. 12.

2) Stav účelových fondů

2.1 Fond rozvoje bydlení

Příjmy fondu tvoří splátky půjček poskytnutých v minulých letech dle vyhl. č. 1/2000. V roce 2005 obec Dolní Újezd neposkytla z FRB žádnou půjčku z důvodu nezájmu občanů o tuto formu pomoci vlastníkům bytových a rodinných domů. Tvorba a použití fondu v roce 2005 je uvedena v následující tabulce (v Kč).

stav k 1.1.2005		770 317,91
tvorba:	splátky půjček	161 632,00
	přijaté úroky	27 156,32
	c e l k e m	188 788,32
použití:	poskytnuté půjčky	0,00
	poplatky	1 683,00
	c e l k e m	1 683,00
stav k 31.12.2005		957 423,23

2.2 Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a směrnicí č. 1/2004 (ZO) k používání finančních prostředků ze sociálního fondu obce Dolní Újezd. Tvorba a použití fondu v roce 2005 je uvedena v následující tabulce (v Kč).

stav k 1.1.2005		70 548,72
tvorba:	příděl do SF	62 700,04
	c e l k e m	62 700,04
použití:	příspěvek na stravování	22 754,00
	příspěvek na dětské tábory	3 490,00
	životní jubileum	2 000,00
	vitamínové přípravky pro zaměstnance	4 857,00
	příspěvek zaměstnancům na penzijní připojištění	16 900,00
	c e l k e m	50 001,00
stav k 31.12.2005		83 247,76

3) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec Dolní Újezd je zřizovatelem tří příspěvkových organizací v odvětví školství: Mateřské školy Dolní Újezd, Základní školy Dolní Újezd a Základní umělecké školy Dolní Újezd.

příspěvek na provoz v celkové výši 1.757.200,- Kč. Rozpis dle jednotlivých p.o. je uveden v tabulce.
V roce 2005 obec neposkytla zřízeným p.o. dotaci na investici .

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Příspěvek na provoz		
	Závazný ukazatel stanovený zřizovatelem	Předpis nároku zúčtovaný v PO (účet 691)	Rozdíl
MŠ Dolní Újezd	269 000,00	269 000,00	0,00
ZŠ Dolní Újezd	1 388 200,00	1 388 200,00	0,00
ZUŠ Dolní Újezd	100 000,00	100 000,00	0,00
C e l k e m	1 757 200,00	1 757 200,00	0,00

MŠ Dolní Újezd dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 43,92 Kč (přiděleno do rezervního fondu).

U ZŠ Dolní Újezd se výnosy rovnaly v roce 2005 nákladům.

ZUŠ Dolní Újezd dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 11.186,54 Kč (přiděleno do investičního fondu).

V roce 2005 obdržely zřízené p.o. účelové dotace - jejich přehled je uveden v příloze č. 13.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Dolní Újezdě.

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

Finanční vypořádání vztahů se státním rozpočtem se řídí vyhl. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

V roce 2005 přijala obec Dolní Újezd tyto dotace:

- v rámci souhrnného dotačního vztahu 1.074.100,00 Kč
 - z toho: příspěvek na výkon státní správy 173.771,00 Kč
 - příspěvek na školství..... 525.296,00 Kč
 - dotace na výkon zřizovatel.funkcí (knihovna)..... 375.000,00 Kč
- v rámci souhrnného dotačního vztahu na dávky sociální péče (UZ 98072) 12.000,00 Kč
- od Úřadu práce v rámci tzv. aktivní politiky zaměstnanosti (UZ 13101) 391.642,00 Kč
- dotace Krajského úřadu pro Sbory dobrovolných hasičů (na věcné vybavení) 22.000,00 Kč
- dotace Krajského úřadu pro Sbory dobrovolných hasičů (na výdaje jednotek SDH
 - na odbornou přípravu, úhrady nákladů za uskutečněné zásahy,....) 8.311,00 Kč

Dotace do rozpočtu obce činily celkem cca 1.505 tis. Kč. Dotace byly vyčerpány a účelové dotace byly řádně vyúčtovány.

V rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2004 bylo v roce 2005 vráceno 20.907,80 Kč (nevyčerpané prostředky z účelové dotace na volby do zastupitelstev krajů ve výši 8.673,10 Kč a nevyčerpané prostředky z účelové dotace na financování výdajů spojených s přípravou a konáním voleb do Evropského parlamentu ve výši 12.234,70 Kč). Vratky v celkové výši 20.907,80 Kč byly odvedeny v souladu s výše citovanou vyhláškou v průběhu měsíce února 2005 na příslušné účty Krajského úřadu .

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Újezd za rok 2005

Přezkoumání hospodaření provedl pracovník finančního odboru Krajského úřadu Pardubice pan Bohumil Kučera.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí .

Závěr zprávy: V souladu s ustanovením §10 odst. 3) písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. provedeného podle § 2 a 3 citovaného zákona, nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy ze dne 10.2.2006 o provedeném přezkoumání hospodaření Obce Dolní Újezd za rok 2005 je přílohou k závěrečnému účtu (příloha č. 14).

V Dolním Újezdě 15.02.2006

Zpracovala: Ing. Eliška Klejchová

Vyvěšeno: 17.02.2006

Sejmuto: 08.03.2006

Projednáno ve FV: 27.02.2006

Schváleno ZO : 06.03.2006 (usnesení ZO č. 22/2006)

Hospodaření obce Dolní Újezd v r. 2005

Příloha č.1

Příjmy - 2005

	§	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2005	z toho:		% plnění k upravenému rozpočtu
					běžné	kapitálové	
Daň z příjmu fyz.osob ze závisl.činn.		2 781 000	2 781 000	2 795 755	2 795 755	0	100,53%
Daň z příjmu fyz.osob ze sam.výděl.činn.		950 000	950 000	1 082 543	1 082 543		113,95%
Daň z příjmu fyz.osob z kap.výnosů		185 000	185 000	150 179	150 179		81,18%
Daň z příjmu práv.osob		2 759 000	2 759 000	3 099 510	3 099 510		112,34%
Daň z příjmu p.o. za obce		0	862 700	862 680	862 680	0	100,00%
Daň z přidané hodnoty		4 400 000	4 400 000	4 880 164	4 880 164	0	110,91%
Poplatky za znečištění ovzduší		2 500	2 500	2 500	2 500	0	100,00%
Odvody odnětí půdy ze zem.pūd.fondu		0	0	2 342	2 342	0	***
Poplatky za odnětí poz.plnění f.lesa		0	1 300	1 393	1 393	0	107,15%
Poplatek za likvidaci KO		850 000	850 000	849 825	849 825	0	99,98%
Poplatek ze psů		23 000	23 000	23 077	23 077	0	100,33%
Poplatek za užívání veřej.prostranství		40 000	40 000	44 090	44 090	0	110,23%
Poplatek ze vstupného		15 000	15 000	15 812	15 812	0	105,41%
Poplatek za hrací přístroj		40 000	40 000	40 000	40 000	0	100,00%
Odvod z výtěžku provozování loterií		0	18 100	18 144	18 144	0	100,24%
Správní poplatky		61 500	61 500	69 660	69 660	0	113,27%
Daň z nemovitostí		1 530 000	1 530 000	1 460 981	1 460 981	0	95,49%
Fond rozvoje bydlení (splátky půjček)		161 000	161 000	161 632	161 632	0	100,39%
Splátka půjčky SDH		25 000	25 000	25 000	25 000	0	100,00%
NIV dotace ze SR v rámci souhrn.dotač.vz.		1 074 100	1 086 100	1 086 067	1 086 067	0	100,00%
Ostat.NI př.dotace ze SR		0	391 600	391 642	391 642	0	100,01%
NI př.dotace od obcí		350 000	350 000	350 064	350 064	0	100,02%
NI.př.dotace od krajů		0	30 311	30 311	30 311	0	100,00%
Převody z rozpočtových účtů		70 000	70 000	62 700	62 700	0	89,57%
Služby a cest.ruch	2140	2 000	2 000	1 847	1 847	0	92,35%
Pitná voda	2310	0	0	503	503	0	***
Základní škola	3113	122 000	122 000	122 986	122 986	0	100,81%
KINO	3313	42 000	42 000	29 605	29 605	0	70,49%
Místní knihovna	3314	17 000	17 000	18 346	18 346	0	107,91%
Obecní noviny	3349	0	10 000	14 139	14 139	0	141,39%
Individuální bytová výstavba	3611	1 850 000	1 850 000	1 550 999	322 519	1 228 480	83,84%
Bytové hospodářství	3612	14 300	14 300	14 316	14 316	0	100,11%
Nebytové hospodářství	3613	106 200	109 000	113 557	113 557	0	104,18%
Veřejné osvětlení	3631	0	0	1 341	1 341	0	***
Pohřebnictví	3632	2 000	13 600	19 602	19 602	0	144,13%
Komunální služby a územ.rozvoj	3639	35 000	46 500	68 421	46 901	21 520	147,14%
Sběr a odvoz komunálních odpadů	3722	80 000	80 000	98 449	98 449	0	123,06%
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3745	0	56 600	56 825	56 825	0	100,40%
Pečovatelská služba (DPS)	4314	1 535 000	1 478 000	1 482 413	1 482 413	0	100,30%
Požární ochrana-dobrovolná část	5512	0	19 100	20 043	20 043	0	104,94%
Činnost místní správy	6171	12 000	12 000	9 884	9 884	0	82,36%
Příjmy a výdaje z fin.operací	6310	55 400	55 400	154 851	154 851	0	279,51%
Příjmy celkem (před konsolidací)		19 190 000	20 560 611	21 284 195	20 034 195	1 250 000	103,52%

Financování - 2005

	položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2005
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	8115	0	0	629 756
Aktivní operace řízení likvidity-příjmy	8127	1 093 000	2 045 200	1 905 083
Aktivní operace řízení likvidity-výdaje	8128	0	0	-3 100 000
Operace z peněž.úctů org.bez charakteru PaV	8901	10 000	10 000	28 793
Financování celkem		1 103 000	2 055 200	-536 368

Výdaje - 2005

	§	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2005	z toho:		% plnění k upravenému rozpočtu
					běžné	kapitálové	
Zvláštní veterinární péče	1014	9 000	9 000	243	243	0	2,7
Ost.zem.a pot.činn.a rozvoj	1019	0	2 000	2 000	2 000	0	100,0
Pěstební činnost (les)	1031	12 000	12 000	4 494	4 494	0	37,4
Služby a cest.ruch	2140	69 000	76 300	31 089	31 089	0	40,7
Silnice	2212	1 370 000	4 270 100	4 145 186	568 685	3 576 501	97,0
Ostatní činnost v dopravě	2219	138 000	805 000	777 530	0	777 530	96,5
Provoz veřejné silniční dopravy	2221	10 000	10 000	155	155	0	1,5
Ostat.záležitosti v silniční dopravě	2229	70 000	85 000	86 057	86 057	0	101,2
Pitná voda	2310	517 000	487 500	473 619	3 100	470 519	97,1
Odvádění a čištění odpad.vod	2321	380 000	957 800	873 453	12 916	860 537	91,1
Mateřská škola	3111	263 500	270 500	269 921	269 921	0	99,7
Základní škola	3113	1 374 000	1 850 600	1 836 692	1 484 753	351 939	99,2
ZUŠ	3231	100 000	100 000	100 000	100 000	0	100,0
KINO	3313	161 800	161 800	131 997	131 997	0	81,5
Místní knihovna	3314	417 000	417 000	415 731	415 731	0	99,7
Ostatní záležitosti kultury	3319	15 000	15 000	4 788	4 788	0	31,9
Poř.,zach. obnova hodnot míst.kultur.významu	3326	100 000	50 000	27 000	27 000	0	54,0
Zál.ochrany památek,péče o kult.děd.	3329	20 000	20 000	20 000	20 000	0	100,0
Činnost registrov.církví a nábož.spol.	3330	20 000	20 000	0	0	0	0,0
Místní rozhlas	3341	220 000	20 000	20 893	20 893	0	104,4
Obecní noviny	3349	116 200	126 200	107 244	107 244	0	84,9
Zájmová činnost v kultuře	3392	50 000	50 000	13 937	13 937	0	27,8
Záležitosti kultury,....	3399	273 000	276 000	121 153	121 153	0	43,9
Tělovýchovná a zájmová činnost	3419	245 000	395 000	376 296	226 296	150 000	95,2
Využití volného času dětí a mládeže	3421	88 000	88 000	38 000	38 000	0	43,1
Zájmová činnost a rekreace j.n.	3429	20 000	310 000	310 000	50 000	260 000	100,0
Ostatní ambulantní péče	3519	12 000	12 000	12 000	12 000	0	100,0
Programy podpory individ.bytové výstavby	3611	3 000 000	1 179 300	862 584	204 950	657 635	73,1
Bytové hospodářství	3612	25 000	25 000	225	225	0	0,9
Nebytové hospodářství	3613	2 142 000	1 294 100	1 238 651	512 725	725 926	95,7
Veřejné osvětlení	3631	343 700	441 800	394 616	166 495	228 121	89,3
Pohřebnictví	3632	84 400	84 400	51 584	51 584	0	61,1
Místní inženýrské sítě	3633	36 000	69 700	49 698	0	49 698	71,3
Územní plánování	3635	660 000	345 200	286 818	178 500	108 318	83,0
Komunální služby a územ.rozvoj	3639	1 215 000	592 500	548 931	535 732	13 199	92,6
Sběr a odvoz nebezpečných odpadů	3721	60 000	60 000	57 972	57 972	0	96,6
Sběr a svoz odpadů	3722	1 506 200	1 126 200	1 076 922	933 641	143 281	95,6
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3745	474 700	853 000	704 544	704 544	0	82,6
Příspěvek na individuální dopravu	4186	0	12 000	12 000	12 000	0	100,0
Soc.úst.pro zdrav.post.mládež,diagnost.úst.	4313	15 000	15 000	15 000	15 000	0	100,0
Pečovatelská služba	4314	230 000	230 000	225 000	225 000	0	97,8
DPS	4314	885 200	893 000	805 139	756 218	48 921	90,1
Soc.pomoc dětem a mládeži	4323	26 000	26 000	11 500	11 500	0	44,2
Centra sociální pomoci	4345	4 000	4 000	4 000	4 000	0	100,0
Požární ochrana	5512	267 000	357 811	319 705	319 705	0	89,3
Zastupitelstvo obce	6112	1 061 400	1 061 400	997 452	997 452	0	93,9
Činnost místní správy	6171	2 053 000	2 052 000	1 897 889	1 833 381	64 508	92,4
Finanční operace	63**	113 000	975 700	967 212	967 212	0	99,1
Finanční vypořádání minulých let	6402	20 900	20 900	20 908	20 908	0	100,0
V ý d a j e c e l k e m (před konsolidací)		20 293 000	22 615 811	20 747 826	12 261 195	8 486 632	91,7

	Retrospektivní analýza								Upravený rozpočet	Skutečnost	2005/2004	2005/2003
	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2005		
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 964	6 818	8 137	9 449	10 368	12 678	12 379	13 588	14 519	15 399	113,33	117,29
2 Daň z příjmů FO (závislá činnost); DPH						5 769	6 306	6 998	7 181	7 676	109,69	113,88
3 Daň z příjmů FO (samost. výděl. činnost)						718	653	922	1 135	1 233	133,70	173,81
4 Daň z příjmů PO						2 259	2 535	2 828	2 759	3 100	109,60	108,84
5 Daň z příjmů PO (interní zúčtování)						1 725	402	396	863	863	217,85	214,60
6 Správní poplatky						65	68	66	62	70	105,55	90,44
7 Daň z nemovitostí						1 296	1 540	1 531	1 530	1 461	95,43	99,35
8 Místní daně a poplatky						847	875	848	990	997	117,59	113,13
9 NEDAŇOVÉ BĚŽNÉ PŘÍJMY	4 126	4 094	4 264	2 685	2 475	3 398	2 503	3 357	2 642	2 715	80,87	105,55
10 Příjmy z vlastní činnosti						2 064	1 124	996	789	809	81,18	70,20
11 Příjmy z pronájmů						474	978	1 168	1 173	1 190	101,93	119,89
12 Ostatní nedaňové příjmy						860	401	1 193	681	716	59,99	169,70
13 BĚŽNÉ PŘIJATÉ DOTACE	2 978	1 295	1 621	1 398	16 571	4 089	15 876	17 254	1 928	1 921	11,13	12,14
14 Řádné dotace						3 385	15 262	16 698	1 086	1 086	6,50	7,12
15 Mimořádné dotace						705	614	556	842	835	150,13	137,12
16 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 281	119	5 602	1 294	5 677	20 756	58	4 213	1 472	1 250	29,67	2 537,07
17 Prodej dlouhodobého majetku						126	58	2 912	1 472	1 250	42,93	2 537,07
18 Kapitálové dotace						20 630	0	1 301	0	0	0,00****	
19 Příjmy celkem	15 349	12 326	19 624	14 826	35 091	40 921	30 816	38 412	20 561	21 284	55,41	66,72
20												
21 BĚŽNÉ VÝDAJE	7 922	9 828	9 518	10 140	13 122	15 556	24 139	28 730	13 893	12 261	42,68	57,55
22 Personální výdaje						3 256	3 721	3 718	4 049	3 799	102,17	108,80
23 Opravy a udržování	542	1 928	988	614	2 148	1 945	419	4 112	1 590	1 381	33,58	379,38
24 Úroky						0	0	0	0	0		
25 Poskytnuté dotace						4 566	16 672	18 113	3 761	3 570	19,71	22,56
26 Ostatní provozní výdaje						5 788	3 327	2 788	4 494	3 511	125,94	135,07
27 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	12 294	848	1 737	1 802	19 649	24 965	2 110	7 342	8 722	8 487	115,59	413,36
28 Investiční nákupy						24 810	1 938	7 051	8 437	8 202	116,33	435,37
29 Poskytnuté kapitálové dotace						155	172	291	285	285	97,77	165,41
30 Výdaje celkem	20 216	10 676	11 255	11 942	32 771	40 521	26 249	36 072	22 615	20 747	57,52	86,15

31	ROZPOČTOVÝ PŘEBYTEK (+) / DEFICIT (-)	-4 867	1 650	8 369	2 884	2 320	400	4 567	2 340	-2 054	537	22,94	-44,98
32	FINANCOVÁNÍ	4 867	-1 650	-8 369	-2 844	-2 320	-400	-4 567	-2 340	2 055	-536	22,92	-45,00
33	Čerpání úvěru (+)	5 000	0	0	1 200	0	0	0	0	0	0		
34	Splátky jistiny (-)	-625	-2 500	-4 205	-2 330	-2 330	2 330	2 330	0	0	0		0,00
35	Ostatní financování					0	221	220	9	10	29	319,89	4,55
36	Operace řízení likvidity (+/-)			-4 620	-659	-131	-2 710	-2 710	-2 021	2 045	-1 195	59,13	-75,47
37	Změna stavu rozpočtových účtů (+/-)	492	850	456	-1 095	141	252	254	-328	0	630	-192,00	0,00

Prostředky rozpočtového hospodaření

2 569

1 719

1 263

2 358

2 217

2 477

2 224

2 552

2 542

1 922

Další možné zdroje rozpočtového hospodaření

8 500

6 455

9 863

Z řádku 22 - person.výdaje-úhrada od ÚP

507

447

389

40

392

- personál.výdaje hrazené z rozpočtu

2 749

3 274

3 329

4 008

3 407

Z řádku 23 - opravy nad rámec "běžných oprav":

500

1 900

1 700

320

3 900

2 800

971

- běžné opravy a údržba

114

248

245

99

212

-1 210

410

Z řádku 25 - poskyt.dotace na školství ze SR

2 105

13 830

15 215

0

0

- poskyt.dotace z rozpočtu obce p.o.

115

1 801

1 576

1 617

1 757

- DPPO za obce

1 725

402

396

863

863

- ostatní dotace

0

0

0

0

0

621

639

926

1 281

950

Přehled rozpočtových opatření r. 2005

RO č. 1/2005

Výstavba infrastruktury pro RD 2. etapa ("LOKALITA U TROJICE")
Nákup bazénů na koupališti, příspěvek TJ SOKOL na dostavbu kabin
Dotace firmě AQUAVITA na provozování koupaliště
Dotace o.p.s. ÚJEZD, povýšení příspěvku na provoz zřízené p.o. ZŠ Dolní Újezd
Dotace ÚP na VPP

RO č. 2/2005

Posílení výdajů-spoluúcast k účelové dotaci na nákup požární techniky, daň z p.p.o. za obce, orientační a místní značení
Přesuny ve výdajích - dokumentace ZŠ, upřesnění položek u poskytnutých příspěvků
Dotace od ÚP na VPP

RO č. 3/2005

Svislé a vodorovné značení komunikace před OÚ (přechod pro chodce před ZŠ)
Povrchy před zvonící
Doplnění reflexního značení po obci
Úpravy v kanceláři technického pracovníka OÚ
Oprava dveří ZŠ, oprava plotu MŠ
Elektrická energie (zálohy) a plyn SDH
Zimní údržba, oprava multicar
Zvýšení příspěvku ZŠ (elektrická energie, plyn)

RO č.4/2005

Od krajského úřadu - zvýšení souhrn.dotač.vztahu na dávky sociální péče
Dotace od ÚP na VPP
Vyúčtování služeb v DPS (propad v příjmové části rozpočtu)
Přesun nečerpaných položek na opravy obecních objektů (na opravy chodby budovy OÚ schváleno 550 tis. Kč)
Posílení R na opravy has.zbrojnice v Jiříkově
Přesuny mezi položkami dle skutečného čerpání (SDH DÚ, SDH Jiříkov, OÚ, veřej.zeleň, místní hospodářství, kino)
Upřesnění § RS u akce "povrchy před zvonící (obrátiště)

RO č. 5/2005

Posílení příspěvku zřízené p.o. MŠ na provoz (tiskárna)
Posílení na ZTV (elektro) Jiříkov
Snížení příspěvku zřízené p.o. ZŠ Dolní Újezd (zálohy plyn,...)
Snížení výdajů, které nebudou čerpány do konce roku 2005 - vč. snížení financování
(- vodovod Jiříkov, kanalizace, místní rozhlas, lokalita "U TROJICE", sběrné dvory, tiskárna OÚ, nákup pozemků, opravy chodníků, opravy objektů)
Přesuny ve výdajích (TH budovy čp.281, sběrné dvory,.....)
Dotace na VPP od Úřadu práce (zvýšení příjmů i výdajů)

RO č. 6/2005

RO KrÚ č. 188-zvýšení výdajů pro SDH na rok 2005
Přesuny mezi pol. a § mzdových nákl.-dle čerpání (TDI, údržba po obci, ZO, DPS)
Přesun na § - přísp. ZO svazu včelařů (rozhodnutí RO č.81)
Přesuny mezi § dle jednotlivých SO - lokalita U TROJICE

Vývoj daňových příjmů v jednotlivých měsících r. 2005 v tis. Kč

obec: Dolní Újezd

Příloha č. 6

Stav ke dni:

31.12.2005

	1211	1113(1112)	1111	1112	1112	1121	1511	1111			
	1679 DPH (20,59%)	1660 DPFO- zvl.saz.-srážkou	2612 (617)- sdíl. DPFO- ZČ	1652 DPFO- sdíl. podnik. (20,59%)	1628 DPFO- trv.bydl. (30%)	641 PO	633 Nemovit.	4634 ZČ- 1,5%	Celkem	Období	% z ročníh výnosů
Leden	440,9	12,1	253,7	9,3	0,7	38,7	7,4	19,8	782,4	782,4	
Únor	585,6	14,9	191,2	7,4	0,2	28,9	0,0	14,9	843,1	1 625,5	
Březen	78,9	8,7	187,8	38,0	0,0	277,1	2,0	14,6	607,2	2 232,6	
Duben	324,1	9,8	162,1	124,2	0,0	339,3	7,7	12,6	979,9	3 212,5	
Květen	560,9	12,2	176,5	0,0	99,1	0,0	16,5	13,7	878,8	4 091,3	
Červen	242,5	13,6	233,5	5,8	322,2	285,9	241,3	18,2	1363,0	5 454,3	10
Červenec	372,2	14,3	234,2	85,3	132,0	1026,2	65,3	18,3	1947,7	7 402,1	10
Srpen	665,9	13,2	224,8	1,1	51,7	0,0	11,8	17,5	986,1	8 388,2	
Září	224,7	13,0	204,0	23,6	8,5	360,9	486,6	15,4	1336,7	4 270,6	
Říjen	328,9	14,4	212,9	17,8	1,5	318,5	63,3	16,5	973,9	10 698,8	
Listopad	696,9	11,9	235,0	5,6	1,9	61,2	10,3	18,3	1041,1	11 739,8	
Prosinec	358,7	12,0	278,4	44,5	102,1	362,8	548,7	21,6	1728,9	13 468,7	10
Skutečnost	4 880,1	150,0	2 594,1	362,7	719,9	3 099,5	1 460,9	201,5	13 468,7		100
Rozpočet	4 400,0	185,0	2 580,0	370,0	580,0	2 759,0	1 530,0	201,0	12 605,0		
% plnění rozpočtu	110,91%	81,09%	100,55%	98,01%	124,12%	112,34%	95,48%	100,26%	106,85%		

Skuteč.-rozpočet

480,1

-35,0

14,1

-7,3

139,9

340,5

-69,1

0,5

863,7

Porovnání daňových příjmů za rok 2004 a 2005:

Skutečnost 2004	rok	4 169,6	179,6	2 457,6	358,8	563,2	2 828,2	1 530,6	191,0	12 278,6
<i>Rozdíl 2005-2004</i>		<i>710,5</i>	<i>-29,6</i>	<i>136,5</i>	<i>3,9</i>	<i>156,7</i>	<i>271,3</i>	<i>-69,7</i>	<i>10,5</i>	<i>1 190,1</i>
index 2005/2004		117,0%	83,5%	105,6%	101,1%	127,8%	109,6%	95,4%	105,5%	109,7%

Přehled ostatních příjemců dotací nebo příspěvků z rozpočtu obce v roce 2005
Příloha č. 9

Příjemce dotace (fin.příspěvků)	Částka	Rozpočtová skladba		Účelové určení dotace (finančního příspěvku)
Český svaz včelařů	2 000	5222	1019	příspěvek na uspořádání včelařské výstavy
Svaz vlastníků obecních lesů	600	5229	1031	členský příspěvek
Pojízdná prodejna J.Horyna	3 000	5212	2140	příspěvek na dopravu potravin do Jiříkova a Václavek
SKAT	1 000	5229	3314	Členský poplatek - knihovna
Klub Oživení historie obce	20 000	5222	3329	činnost, provoz regionálního muzea
Farní sbor Českobratrské církve evangelické	4 041	5223	3330	úprava zeleně evangelického hřbitova v Dolním Újezdě (nevyčerpaný zůstatek z roku 2004)
o.p.s. ÚJEZD	5 000	5221	3399	na činnost
Občanské sdružení DOTEKY	15 000	5222	3399	na činnost Výtvarného studia
Přátelé dobré hudby	25 000	5222	3399	na pořádání festivalu Újezdské babí léto
Dechová hudba DOLNOVANKA	10 000	5222	3399	na pořádání podvečeru s dechovou hudbou před DPS (19.6. a 28.8.2005)
Římskokatolická farnost Dolní Újezd	2 000	5223	3399	na pořádání koncertu skupiny Přátelé
Klub maminek	14 475	5229	3399	na činnost
Spolek přátel Růžového paloučku	1 000	5229	3399	na pořádání slavnosti na Růžovém paloučku 3.7.2005
TJ SOKOL Dolní Újezd	60 000	5222	3419	činnost sportovních oddílů
TJ SOKOL Dolní Újezd	30 000	5222	3419	činnost volejbalového oddílu
TJ SOKOL Dolní Újezd	120 000	5222	3419	úhrada nájemného ve sportovní hale ZŠ pro žákovské a dorostenecké oddíly
Autoklub AČR Horní Újezd	3 000	5222	3419	pořádání Mistrovství ČR v motokrosu juniorů a mládeže
TJ SOKOL Dolní Újezd	150 000	6322	3419	na rekonstrukci kabin
Junák Dolní Újezd	20 000	5222	3421	na činnost
SDH Dolní Újezd	10 000	5222	3421	příspěvek na práci s mládeží
Římskokatolická farnost Dolní Újezd	5 000	5223	3421	pro práci s dětmi
Salesiánské středisko Sebranice	3 000	5223	3421	na činnost ve prospěch dětí a mládeže
Svaz tělesně postižených	6 000	5222	3429	na činnost
Český svaz chovatelů Dolní Újezd	10 000	5222	3429	na činnost
Český zahrádkářský svaz	4 000	5222	3429	na opravu moštovacího zařízení
AQUAVITA s.r.o., Dolní Újezd	30 000	5213	3429	na zajištění provozních oprav a rozborů vody na koupališti v Dolním Újezdě v sezóně léto 2005
MUDr. Harald Čadílek	12 000	5212	3519	na provoz gynekologické ambulance v DÚ
DSO: Mikroregion Litomyšl	33 371	5329	3639	členské příspěvky
DSO: Mikroregion Litomyšlsko-Desinka	33 709	5329	3639	členské příspěvky (z toho 12.545,- Kč podíl obce Dolní Újezd na dotaci "informační systém")
DSO: Sdružení měst a obcí kraje B. Smetany a B. Martinů	7 880	5329	3639	členské příspěvky
Elektrárenské a plynárenské sdružení	620	5329	3639	členské příspěvky
Mikroregion Svitavsko	134 475	6349	3722	příspěvek na přípravu projektu "Integrovaný systém nakládání s odpady-sběrné dvory Svitavska"
Středisko rané péče Olomouc	15 000	5222	4313	příspěvek na péči o občana Dolního Újezda s těžkým kombinovaným postižením
Farní charita Dolní Újezd	225 000	5223	4314	příspěvek na zajištění pečovatelských úkonů pro staré a nemocné občany Dolního Újezda, Jiříkova a Václavek a v DPS Dolní Újezd
Farní charita Polička	10 000	5223	4323	příspěvek na projekt denního stacionáře pro lidi s mentálním a kombinovaným postižením, na občanské poradenské centrum a charitativní činnost
ÚSP Bystré	1 500	5339	4323	na činnost Linky důvěry
SALVIA - středisko sociálních služeb Svitavy	4 000	5222	4345	příspěvek na zajištění činnosti střediska sociálních služeb Salvia
SDH Dolní Újezd	27 000	5222	5512	příspěvek na činnost sboru (oslavy 120. výročí založení sboru) a pro okrsek
Svaz měst a obcí	4 125	5229	6171	členský příspěvek
Město Litomyšl	2 000	5321	6171	veřejnoprávní smlouva - sociálně-právní ochrana dětí
Město Litomyšl	4 000	5321	6171	veřejnoprávní smlouva - přestupky

Přehled "významných" výdajových položek schváleného rozpočtu na rok 2005

	Druh výdaje	Částka v Kč	§ RS
Výdaje, které byly původně rozpočtovány, ale do konce roku 2005 nebyly čerpány (o tyto finance byl rozpočet upraven - snížena výdajová část - viz RO č. 5)	vodovod Jiříkov	-500 000	2310
	kanalizace	-160 000	2321
	místní rozhlas	-200 000	3341
	lokality "U TROJICE"	-500 000	3611
	sběrné dvory	-380 000	3722
	nákup tiskárny OÚ (matriční agenda)	-45 000	6171
	nákup pozemků	-650 000	3639
	opravy chodníků	-100 000	2219
	opravy objektů	-515 000	3613
Přehled realizovaných "významnějších" akcí	Lokalita "U TROJICE" (dokončení 2. části I. etapy a zahájení realizace 1. části II. etapy) § 3611: z toho: kanalizace § 2321 - 726.810,- Kč; vodovod § 2310 - 470.519,- Kč veřejné osvětlení § 3631- 228.121,- Kč; zpevněné plochy § 2212 - 2.942.011,- Kč	5 029 239	
	Rozšíření komunikace v Příbiňovsi u čp. 146	331 982	2212
	Dopravní značení před ZŠ a OÚ (přechod pro chodce,...)	302 508	2212
	Povrchy před budovou obecního úřadu	412 170	2219
	Obratiště před zvonici	348 204	2219
	Akce "Kanalizace a ČOV" Dolní Újezd	106 000	2321
	Investiční záměr rekonstrukce ZŠ	114 240	3113
	Energetický audit a dokumentace stávajícího stavu ZŠ	181 385	3113
	Koupaliště (bazény, oplocení,)	260 000	3429
	Budova obecního úřadu (technické zhodnocení při opravě fasády a kabel.rozvodů)	725 926	3613
	Územní plán obce	108 318	3635
	Akce "Sběrné dvory" (dotace Mikroregionu Svitavsko)	134 475	3722
	opravy komunikací	521 755	2212
	opravy obecních objektů (fasáda budovy OÚ,...)	448 498	3613
	oprava hasičské zbrojnice v Jiříkově	50 386	5512

**Propočet vztahu mezi rozpočtovým výsledkem
a výsledkem hospodaření na účtu 933**

Č. ř.	Text		v Kč
1.	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440 výkazu Fin RO 2-12M)	(+)	536 368,09
2.	Změna stavu peněžních fondů 6030 výkazu Fin RO 2-12M	(ř. (-)	-199 804,36
3.	Saldo příjmů a výdajů na ZBÚ (součet řádků 1+2)	(+)	336 563,73
4.	Přijaté splátky půjček na ZBÚ (položky 24xx)	(-)	-25 000,00
5.	Poskytnuté půjčky ze ZBÚ (64xx, 56xx)	(+)	0,00
6.	Ostatní příjmy přijaté na ZBÚ, které neovlivňují výši výsledku hospodaření na účtech 217,218, 933 (tzv. mylné platby) obraty účtu 379,325 MD-D	(-)	0,00
7.	Ostatní výdaje uskutečněné ze ZBÚ, které neovlivňují výši výsledku hospodaření na účtech 217,218, 933 (tzv. omylné platby) obraty účtu 378,316 MD-D	(+)	0,00
8.	Případné účetní operace s rozpočtovou skladbou, neovlivňující výsledek hospodaření vykázaný na účtech 217,218 resp. 933	(+,-)	619 228,46
9.	Výsledek hospodaření na účtu 933 k 1.1.2005 (přebytek)	(+)	7 644 994,67
10.	Ostatní: specifické finanční operace, které ovlivňují vztah RS a účtů 217,218 a 933	(+,-)	59 880,00
11.	Celkový výsledek hospodaření k 31. 12.2005 (= stav účtu 933)	(+)	8 635 666,86

Závěrečný účet obce Dolní Újezd za rok 2005

(v rozpočtovém hospodaření)

Finanční vypořádání a finanční situace obce		Kč
1)	Stav účtu 933 - zúčtování příjmů a výdajů z minulých let	
	- zůstatek z předchozích let	7 644 994,67
	- zůstatek z minulého roku (účet 217 - účet 218)	990 672,19
	Stav účtu 933 k 31.12.2005	8 635 666,86
a)	Příjmy v rámci finančního vypořádání za rok 2005	
	- aktivní finanční vypořádání s PO zřízenou obcí	0,00
b)	Výdaje v rámci finančního vypořádání	
	- pasivní finanční vypořádání s krajem	0,00
2)	Zdroje na běžném účtu	
	- stav k 31.12.2005	881 794,63
	- zdroje na běžném účtu po finančním vypořádání	881 794,63
3)	Stavy finančních fondů obce po finančním vypořádání	
	- sociální fond	83 247,76
	- fond rozvoje bydlení	957 423,23
4)	Další zdroje rozpočtového hospodaření	
	Podílové listy SIS - SPOROINVEST	4 420 318,90
	Podílové listy SIS - SPOROBOND	5 443 227,48
5)	Stav přijatých nesplacených úvěrů, přechodných výpomocí a půjček	
	- přijaté přechodné výpomoci	0,00
	- přijaté úvěry	0,00
	- přijaté půjčky - fond rozvoje bydlení	1 200 000,00
6)	Stav poskytnutých nesplacených půjček	
	- poskytnuté přechodné výpomoci	0,00
	- půjčky poskytnuté právnickým osobám	0,00
	- půjčky občanům (z FRB)	387 517,00
	- půjčky zaměstnancům	0,00

Příspěvkové organizace zřízené obcí - hodnocení za rok 2005

Obec Dolní Újezd je zřizovatelem tří příspěvkových organizací v odvětví školství: Mateřské školy Dolní Újezd, Základní školy Dolní Újezd a Základní umělecké školy Dolní Újezd.

Plnění závazných ukazatelů

Pro rok 2005 byl příspěvkovým organizacím stanoven zřizovatelem (tj. obcí Dolní Újezd) závazný ukazatel příspěvek na provoz v celkové výši 1.757.200,- Kč. Rozpis dle jednotlivých p.o. je uveden v tabulce č. 1. V roce 2005 obec neposkytla zřízeným p.o. dotaci na investici .

Příspěvek na provoz

tabulka č. 1

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Příspěvek na provoz		
	Závazný ukazatel stanovený zřizovatelem	Předpis nároku zúčtovaný v PO (účet 691)	Rozdíl
MŠ Dolní Újezd	269 000,00	269 000,00	0,00
ZŠ Dolní Újezd	1 388 200,00	1 388 200,00	0,00
ZUŠ Dolní Újezd	100 000,00	100 000,00	0,00
C e l k e m	1 757 200,00	1 757 200,00	0,00

V roce 2005 obdržely zřízené p.o. z MŠMT ČR účelové dotace na financování přímých nákladů (tj. platy, OON, pojistné, FKSP, ONIV přímé). Rozpis dle jednotlivých p.o. je uveden v tabulce č. 2. Další účelové dotace jsou uvedeny v tabulkách č.3 - č.5.

Dotace na přímé neinvestiční výdaje (poskytnuté z rozpočtu KrÚ Pardubického kraje)

tabulka č. 2

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Dotace na přímé NIV regionálního školství		
	Ukazatel	Předpis nároku zúčtovaný v PO	Rozdíl
MŠ Dolní Újezd	1 421 000,00	1 421 000,00	0,00
ZŠ Dolní Újezd	10 735 000,00	10 735 000,00	0,00
ZUŠ Dolní Újezd	3 707 000,00	3 707 000,00	0,00
C e l k e m	15 863 000,00	15 863 000,00	0,00

Účelová dotace na realizaci projektů Státní informační politiky ve vzdělávání

tabulka č. 3

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Poskytnutá dotace na SIPVZ		
	Ukazatel	Skutečně čerpáno	Rozdíl
MŠ Dolní Újezd	3 160,00	3 160,00	0,00
ZŠ Dolní Újezd	121 596,00	121 596,00	0,00
ZUŠ Dolní Újezd	25 000,00	25 000,00	0,00
C e l k e m	149 756,00	149 756,00	0,00

Účelová dotace na rozšíření učebních plánů o 1 hodinu týdně (7.ročníky)

tabulka č.4

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Poskytnutá dotace		
	Ukazatel	Skutečně čerpáno	Rozdíl
ZŠ Dolní Újezd	32 880,00	32 880,00	0,00
C e l k e m	32 880,00	32 880,00	0,00

Účelová dotace na zabezpečení povinné školní docházky dětí azylantů a účastníků o udělení azylu

tabulka č.5

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Poskytnutá dotace		
	Ukazatel	Skutečně čerpáno	Rozdíl
ZŠ Dolní Újezd	17 000,00	17 000,00	0,00
C e l k e m	17 000,00	17 000,00	0,00

Hospodaření zřízených příspěvkových organizací v roce 2005**Hospodářský výsledek**

Příspěvkové organizace zřízené obcí Dolní Újezd	Hospodářský výsledek + zisk - ztráta
MŠ Dolní Újezd	43,92
ZŠ Dolní Újezd	0,00
ZUŠ Dolní Újezd	11 186,54
C e l k e m	11 230,46

MŠ Dolní Újezd dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 43,92 Kč.

U ZŠ Dolní Újezd se výnosy rovnaly v roce 2005 nákladům.

ZUŠ Dolní Újezd dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 11.186,54 Kč.

