

Závěrečný účet obce Strašice za rok 2011

Obec Strašice, IČ 259098, podle § 17, odst. 6, zák. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech ÚSC a zákona 128/2000 Sb. o obcích zveřejňuje závěrečný účet obce za rok 2011.

Obec Strašice je dle zákona č. 128/2000 Sb v platném znění územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Tento subjekt je samostatnou účetní jednotkou, která vede v souladu se zákonnými postupy pro ÚSC podvojně účetnictví dle zákona o účetnictví 563/1991Sb a vyhlášky 410/2009Sb.

1/ Finanční ukazatele

	Schválený rozpočet Kč	Upravený rozpočet Kč	Skutečnost k 31.12.2011 Kč
Třída 1 - Daňové příjmy	17 606 000,00	21 054 874,00	21 054 877,18
Třída 2 - Nedaňové příjmy	12 040 000,00	12 471 918,78	12 471 920,85
Třída 3 - Kapitálové příjmy	6 710 000,00	6 146 388,00	6 146 390,00
Třída 4 - Přijaté transfery	43 908 118,00	23 228 097,15	23 228 097,15
Převody z rozpočt. účtů		-8 801 759,50	-8 801 759,50
Příjmy celkem	80 264 118,00	54 099 518,43	54 099 525,68
Třída 5 - Běžné výdaje	35 986 120,00	47 673 752,43	47 666 806,03
Převody z rozpočt. účtů		-8 801 759,50	-8 801 759,50
Třída 6- Kapitálové výdaje	1 300 000,00	7 109 099,00	7 109 101,78
Výdaje celkem	37 286 120,00	45 981 091,93	45 974 148,31
Saldo:Příjmy-výdaje	42 977 998,00	8 118 426,50	8 125 377,37
Třída 8 - financování			
Splátky úvěrů	-42 978 000,00	-7 978 000,00	-7 839 802,99
změna stavu krátk.prostř.	2,00	-140 426,50	-285 574,38
	-42 977 998,00	-8 118 426,50	-8 125 377,37

V průběhu roku byly provedeny a schváleny ZO 2 rozpočtová opatření. Do rozpočtu byly zařazeny nové, nepředvídané příjmy a nové nepředvídané výdaje.

V posledním rozp. opatření byly provedeny přesuny rozpočtových prostředků s ohledem na skutečné příjmy a výdaje.

Hlavní změnou položkou byl opět nepřijatý transfer ze SFŽP na výstavbu vodovodu a kanalizace na Hutí, takže nebyla naplněna položka přijatých transferů a zároveň nemohla být uskutečněna splátka dlouhodobého úvěru KB, kterým tuto akci obec předfinancovala. Podle příslibu SFŽP realizace transferu se uskuteční během roku 2012, kdy proběhnou další jednání se státním fondem.

Bude prodloužena smlouva s KB na splátku úvěru a poté zařazeno do rozpočtu roku 2012.

Pokud nebude opět tento transfer uskutečněn ani v roce 2012, bude muset obec přijmout opatření k získání finančních prostředků na pokrytí tohoto dlouhodobého závazku.

Daňové příjmy

Položka 11xx-1347, 1361, 1511

Příjmy z daní, které obec získává přerozdělením z finančního úřadu, tvoří podstatnou část příjmů obce.

Byl zaznamenán nárůst daní z příjmů fyzických osob, ale naopak poklesl příjem z daní právnických osob a daně z přidané hodnoty.

Vymáháním místních poplatků za minulá léta, odvodem z výtěžku z provozování VHP a poplatkem z VHP a vyšší daní z příjmů fyz. osob byly přesto daňové příjmy překročeny o 167,77 tis.Kč.

Položka 1122 daň z příjmu právnických osob za obce ve výši 3616,65 tis.Kč se nerozpočtuje, ale do skut. příjmů se uvádí. Stejně tak je tomu ve výdajích na pol. 5362.

Nedaňové příjmy

Položka 2111-222x, 23xx

ČOV zaznamenala vyšší objem m3 zpracovaných na čističce, tudíž pronájem čističky navýšil rozpočet nedaňových příjmů, dále se zvýšila návštěvnost muzea a s tím spojený prodej zboží - knihy, mapy, průvodci a ost. , vstupné na kulturní akce tvořilo také podst. část příjmů obce. Ostatní příjmy jsou příjmy z pronájmu majetku obce a služby s tím související.

Kapitálové příjmy

Položka 311x-32xx

Příjmy z prodeje majetku.

Nenaplnění kapitálových příjmů bylo způsobeno neuskutečněným prodejem bytových jednotek /č.p.526-v roce 2012/

Přijaté transfery

Položka 41xx - 412x, 4131, 42xx

Byly obdrženy transfery na sčítání lidu, činnost veřejné správy, úroky z ČMRZB, byl převeden transfer KÚ na základní školu na vzdělávací program, přes MMR byla hrazena část nákladů na zateplení domova pro seniory, účelová dotace KÚ k zajištění provozu webového portálu Bezpečný kraj, odměna za výhru v soutěži o nejlepší kroniku města /obce/.

Běžné výdaje

Položka 501x-519x, 52xx-54xx

Výdaje obce na provoz obce včetně finančních operací - poplatky, úroky z účtů běžných i úvěrových.

Ve vyšších výdajích obce se projevilo zvýšení cen energií, drobné opravy nemovitého majetku.

Kapitálové výdaje

Položka 611x - 64xx

Pořízení majetku - dokončovací práce na ZŠ, areálu turistiky, společenského domu, zateplení domova pro seniory, rekonstrukce veřejného osvětlení, plynofikace bytů, projektové dokumentace na vodovod Benátky, inž. síť Dvůr

Financování

Položka 8113, 8123, 8114, 8124, 8115

Splátka úvěru krátkodobého - zateplení ZŠ

Splátky úvěrů dlouhodobých - tepelné hospodářství, fond rozvoje bydlení, opravy a zateplení bytových domů, vodovod a kanalizace posádka, tepelné sítě posádka, křížek na návsi, vodovod a kanalizace Huť II

2/ Hospodářská činnost

Obec vede hospodářskou činnost na výnosy a náklady související s pronájmem obecních bytů. Správcem

je p. Zdeněk Smejkal INZULA Rokycany.

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 31.12.2011 činil - zisk 5.341 934,21 Kč.

Celkové tržby : 10.362 545,60 Kč

Celkové náklady : 5.020 611,394 Kč

Odvod z HČ v roce 2011 na účet obce činil 5.841 313,34 Kč.

BÚ k 31.12.2011 : 414 872,33 Kč

Podrobný rozbor hospodaření je uložen na Obecním úřadě. Řádně projednán RO 15.2.2012.

3/ Fondy

Sociální fond - tvorba a čerpání se řídí pravidly schválenými dne 10.1.2005.

Zůstatek k 31.12.2011 činí 125 691,21 Kč.

4/ Hospodaření příspěvkových organizací

Mateřská škola k 31.12.2011

Příjmy 4 096 676,- Kč

Výdaje 4 249 750,- Kč

Fond odměn 51 400,- Kč

FKSP 39 696,20 Kč

Fond rezervní 12 311,93 Kč

Fond reprodukce 21 684,50 Kč

BÚ 523 709,78 Kč

Pokladna 930,- Kč

Základní škola k 31.12.2011

Příjmy 13 987 185,40 Kč

Výdaje 14 591 093,58 Kč

FKSP 59 636,57 Kč

Fond odměn 159 105,10 Kč

Fond rezervní 0

Fond reprodukce 632 464,67 Kč

BÚ 2 022 688,96 Kč

Pokladna 1 600,- Kč

Příspěvek na žáky od okolních obcí Těně, Cheznovice, Dobřív činil celkem 190500,- Kč

Roční účetní závěrky zřízených PO včetně předepsaných výkazů jsou založeny na OÚ

Byly řádně projednány RO dne 23.5.2012, 21.3.2012

5/ Hospodaření organizací založených obcí Strašice

	základní kapitál	zákonný rezerv.fond	cizí zdroje
Služby s.r.o. Strašice	200 000,00	20 000,00	0,00
	výnosy		
	12 926 160,69		
	náklady	HV-zisk	HV min.ob.-zisk
Služby s.r.o. Strašice	12 301 899,41	624 261,28	71 320,61

BÚ k 31.12.2011 : 514 844,26 Kč

BÚ k 31.12.2011 na rekultivaci skládky : 2.015 224,21 Kč

Roční účetní závěrka založena na OÚ, byla řádně projednána RO 2.5.2012

6/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu Kč

poskytovatel	Učel	čerpání	pzn.
KÚPK	sčítání lidu 2011	13 081,00	4111
KÚPK	Bezpečný kraj	20 000,00	4122
KÚPK	Kronika	5 000,00	4122

Obdržené dotace byly řádně vyúčtovány. V roce 2011 jsme obdrželi doplatek na volby do Parlamentu ve výši 14436,- Kč.

7/ Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku Obec Strašice za rok 2011 jsem zjistil některé chyby a nedostatky, které mě vedly k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky hospodaření uvedenými v bodě III této zprávy. Jedná se o nedostatky v rozpočtovém procesu. Obec přijala dvě rozpočtová opatření, přičemž obě teprve po uskutečnění finančních operací, které vyžadovaly úpravu rozpočtu. Byly tak uskutečněny nadlimitní výdaje, čímž došlo k porušení ustanovení §15 zákona 250/2000 Sb. Rozpočet byl sice posléze vyrovnán, avšak jedná se o úpravu pouze formální. První změna rozpočtu je datována 7.12.2011, druhá dokonce až 18.1.2012, čili po skončení rozpočtového roku.

V průběhu přezkoumání hospodaření bylo zjištěno riziko, které může mít významný negativní dopad na hospodaření obce v budoucnosti. Obec čerpala úvěr ve výši 35 mil. Kč na výstavbu kanalizace s tím, že byla dohodnuta jeho jednorázová splatnost dne 31.12.2011. Obec předpokládala, že na vybudovaný vodovod obdrží dotaci a z té úvěr splatí. Státní fond životního prostředí, který svým písemným rozhodnutím dotaci přislíbil, nicméně příslušnou finanční částku zatím nepřiznal. Tato záležitost je stále v jednání. Banka posléze prodloužila splatnost úvěru na 30.6.2012. Pokud nedorazí k dotaci, bude obec nucena zaplatit úvěr z jiných zdrojů, pravděpodobně z prodeje části majetku. Považuji za nezbytné, aby zastupitelstvo obce se touto závažnou situací důsledně zabývalo a přijalo příslušná opatření. V souvislosti s tím je nutné, aby vzalo při této úvaze v potaz značné úvěrové zatížení obce a zejména riziko spojené z neschopností splatit úvěry včetně jejich příslušenství.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu obce a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku obce:

ukazatel	řádek	tis. Kč	%
Dlouhodobé pohledávky celkem (A/IV-netto)	a	5 506	
z toho pohledávky vztahující se k následujícímu roku	b	570	
Krátkodobé pohledávky (B/II - netto)	c	16 042	
Dlouhodobé závazky celkem (D/III-netto)	d	119 198	
z toho závazky vztahující se k následujícímu roku	e	38 956	
Krátkodobé závazky (D/IV)	f	47 340	
Rozpočet (příjmy celkem po konsolidaci)	g	54 100	
Zisk po zdanění z hospodářské činnosti	h	5 342	
Podíl pohledávek na rozpočtu $(b+c)/(g+h) \times 100$	i		27,9
Podíl závazků na rozpočtu $(e+f)/(g+h) \times 100$	j		145,2
Zastavený majetek (netto)	k	124 453	
Majetek celkem (A.stálá aktiva netto)	l	525 591	
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku $(k/l \times 100)$	m		23,7

Přílohy - vyvěšeny na elektronické úřední desce

Plnění rozpočtu příjmů a výdajů Fin 2-12/2011

Rozvaha ÚSC 2011

Výkaz zisku a ztráty ÚSC 2011

Příloha účetní uzávěrky ÚSC 2011

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC za 2011

Jiří Hahner

starosta obce Strašice

Vyvěšeno na ÚD dne :

Vyvěšeno na elektronické ÚD dne :

FV dne :

RO dne :

ZO dne :