

NÁVRH

Závěrečný účet Obce Malá Štáhle za rok 2011

údaje o hospodaření obce v roce 2011

Rozpočet Obce Malá Štáhle na rok 2011 byl schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2010 a činil:

V příjmech:	2 175 000 Kč
Ve výdajích:	1 891 000 Kč
Financování (+/-)	284 000 Kč

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů i výdajů, a proto byly učiněny a Zastupitelstvem obce schváleny rozpočtové změny, celkem bylo schváleno pět rozpočtových opatření:

1. V příjmové části došlo k navýšení rozpočtu o 829 700 Kč, ke změnám došlo především v položkách (+ navýšení, - snížení):
 - a. Daně, poplatky, transfery +664 100,-
 - b. Pěstební činnost +201 000,-
 - c. Pitná voda +26 500,-
 - d. Odvádění a čištění odpadních vod -79 000,-
 - e. Ostatní záležitosti – kultura +4 500,-
 - f. Tělovýchova - dary +8 000,-
 - g. Bytové hospodářství -13 500,-
 - h. Komun. služby a územ. rozvoj (pozemky) +30 000,-
 - i. Sběr a svoz odpadů – EKO-KOM +7 000,-
 - j. Obecné příjmy a výdaje z finančních operací +7 000,-
 - k. Finanční vypořádání minulých let +3 000,-

2. Na základě vývoje příjmů a čerpání rozpočtu schválilo zastupitelstvo obce změny ve výdajové části a původní rozpočet byl zvýšen v čerpání o 1 460 000 Kč. Ke změně došlo především:
 - a. Silnice -22 500,-
 - b. Odvádění a čištění odpadních vod +7 000,-
 - c. Činnosti knihovnické +5 000,-
 - d. Činnost muzei a galerií -140 000,-
 - e. Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. památek (kaple) +730 000,-
 - f. Ostatní záležitosti – kultura +44 500,-
 - g. Ostatní tělovýchovná činnost +4 000,-
 - h. Ostatní zájmová činnost a rekreace (cyklostezka) +27 000,-
 - i. Bytové hospodářství +87 000,-
 - j. Veřejné osvětlení +57 000,-
 - k. Kom. služby a územní rozvoj (VPP) +163 500,-
 - l. Nakládání s odpady +9 000,-
 - m. Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň +36 000,-
 - n. Činnost místní správy +106 500,-
 - o. Ostatní finanční operace (daň z příjmů PO za obec) +100 000,-

3. V položkách financování byl rozpočet upraven následovně:
 - položka 8115 – změna stavu na bankovních účtech(+/-) 670 300,-
 - položka 8124 – uhrazené splátky dlouh. úvěr (snížení) 40 000,-

Rozpočtová opatření byla projednána a schválena na jednání zastupitelstva obce

č. 1 dne 4.4.2011

č. 2 dne 8.8.2011

č. 3 dne 5.10.2011

č. 4 dne 14.12.2011

č. 5 dne 31.12.2011

o po uvedených změnách byl upravený rozpočet:

V příjmech:	3 004 700 Kč
Ve výdajích:	3 351 000 Kč
Financování (+/-)	346 300 Kč

1. Hospodaření obce v roce 2011

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny v příložených tabulkách a Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M, který je součástí závěrečného účtu.

Skutečné plnění k 31.12.2011 činilo:

v příjmech	2 977 990,77 Kč	z toho:	daňové příjmy	1 370 504,28 Kč
			nedaňové příjmy	605 474,49 Kč
			kapitálové příjmy	840,00 Kč
			přijaté dotace	1 001 172,00 Kč

ve výdajích	3 270 999,65 Kč	z toho:	běžné výdaje	2 941 968,45 Kč
			kapitálové výdaje	329 031,20 Kč

financování	293 008,88 Kč	z toho:	Změna stavu	617 008,88 Kč
			Splátky úvěru	-324 000,00 Kč

Příjmy z daní, poplatků a přijaté dotace tvoří převážnou část příjmů rozpočtu obce.

Výdaje jsou rozloženy mezi běžné (89,9%) a kapitálové (10,1%). Převážná část výdajů:

pěstební činnost (audit v lesích)	60 000,-
údržba komunikací	17 585,-
odvádění a čištění odpadních vod	163 910,60
školní a předškolní výchova	69 144,-
kultura (muzeum, knihovna, kronika)	227 965,-
ochrana památek a péče o kult. dědictví (kaple)	745 426,-
ostatní záležitosti kultury	61 058,-
zájmová činnost a rekreace (cyklostezka)	26 602,-
bytové hospodářství	244 809,-
veřejné osvětlení	88 644,-
komunální služby a rozvoj (m.j. VPP)	520 691,-
nakládání s odpady	134 764,20
péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	73 933,80
zastupitelstva obcí	232 436,-
činnost místní správy	564 610,55
služby peněžních ústavů	14 799,50

Přehled o stavu hospodaření obce Malá Štáhle

	Kč
Příjmy	2 977 990,77
Výdaje	3 270 999,65
Saldo příjmy mínus výdaje	-293 008,88
Financování	-293 008,88
Změna stavu na bank. účtech	617 008,88
Splátky úvěrů	-324 000,00
Saldo včetně financování	0,00
Pohledávky + poskytnuté provozní zálohy	90 990,00
Závazky + přijaté zálohy	- 123 784,06
Rozdíl závazky a pohledávky obce	-32 794,06
Stav rozpočtového hospodaření	-325 802,94
Stav rozpočtového hospodaření k 31.12.2011 = ztráta	-325 802,94

Zůstatek finančních prostředků na účtech k 31.12.2011

- běžné účty	1 160 907,51Kč
- účelové fondy	0 Kč
- sdružené prostředky	0 Kč
Celkem finanční prostředky	1 160 907,51 Kč
Přijatý úvěr (kanalizace,MFD)	- 1 065 076,00 Kč
Stav finančních prostředků obce	95 831,51 Kč

2. Náklady a výnosy dle Výkazu zisku a ztráty

- týká se pouze hlavní činnosti, hospodářskou činnost obec nemá.

NÁKLADY	Kč
Náklady z činnosti	2 797 154,35
Finanční náklady	44 763,30
Náklady na transfery	145 697,20
Náklady celkem	2 987 614,85

VÝNOSY	Kč
Výnosy z činnosti	712 458,00
Finanční výnosy	8 046,19
Výnosy z daní a poplatků	1 286 747,28
Výnosy z transferů	767 651,00
Výnosy celkem	2 774 902,47

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	-212 712,38
Daň z příjmů	159 600,00
Výsledek hospodaření po zdanění	-372 312,38

3. Majetek

Název majetkového účtu	stav k 1.1.	obraty	stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek	44 753,20	1 200,00	45 953,20
Dlouhodobý nehm. majetek - ÚP	280 800,00	0,00	280 800,00
Dlouhodobý hm. majetek - stavby	24 676 154,25	0,00	24 676 154,25
DHM - Samostatné movité věci	517 631,00	0,00	517 631,00
Drobný dlouhodobý hm. majetek	1 022 326,72	84 592,00	1 106 918,72
Pozemky	2 612 630,40	58 595,40	2 671 225,80
Nedokončený dlouh. hm.majetek	0,00	266 520,00	266 520,00
Majetek celkem 29 565 202,97			

Oprávky:	Stav k 1.1.	obraty	Stav k 31.12.
k dlouh. nehm. majetku - ÚP	0,00	146 250,00	146 250,00
ke stavbám	0,00	2 266 490,00	2 266 490,00
k samostatným movitým věcem	0,00	133 713,00	133 713,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a drobný dlouhodobý majetek je dooprávkován v jeho plné výši pořízení.			

4. Vyúčtování finančních vztahů

Obec Malá Štáhle obdržela v roce 2011 účelové dotace, které musí v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2011 vyúčtovat.

Účelové prostředky	Poskytnutá dotace	Čerpání k 31.12.2011	vrácení do SR
Sčítání lidu, domů a bytů 2011	811 Kč	899 Kč	-88 Kč
Obnova a využití kotelny v MŠ	139 860 Kč	139 860 Kč	0 Kč
Účelové dotace a finanční výpomoci, které nepodléhají finančnímu vypořádání se SR			
Dotace na státní správu	60 100 Kč	60 100 Kč	0 Kč
Keramická dílna - SZIF	93 749 Kč	***0 Kč	0 Kč
Nákup poradenských služeb - SZIF	37 591 Kč	37 591 Kč	0 Kč
Oprava kaple - MMR	400 000 Kč	400 000 Kč	0 Kč
Aktivní politika zaměst. - VPP	269 061 Kč	269 061 Kč	0 Kč
Dotace celkem	1 001 172 Kč	907 511 Kč	-88 Kč
*** dotace na keramickou dílnu byla vyčerpána již v roce 2010			

5. Přezkoumání hospodaření obce

V průběhu roku prováděly kontrolu hospodaření a vedení agendy výbory finanční a kontrolní, podle plánu práce a pokynů zastupitelstva obce, výbor kontrolní (4 kontroly) a výbor finanční (2 kontroly). Výsledky byly projednány bezprostředně s účetní a se starostou, zprávy předloženy a schváleny zastupitelstvem obce.

Kontrola provedená na základě zákona 320/2001 Sb., v platném znění, ve smyslu vyhlášky 416/2004 Sb., v platném znění a dalších zákonů a předpisů - kontrolu provedl Ing. Karel Ondrášek – daňový poradce, dne 28. 6. 2011 na Obecním úřadě Malá Štáhle. Kontrola byla provedena na základě smlouvy o kontrolní činnosti, uzavřené jako dílčí část kontroly, nahrazující interní audit v souladu se zákonem 320/2001 Sb. § 29. Uskutečněná část kontroly vychází ze střednědobého plánu obce. Zápis o kontrole je přílohou závěrečného účtu.

Výsledky hospodaření byly podrobeny kontrole řádnou prověrkou, podle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků, pracovníky odboru kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje, dne 8.2.2012. O výsledku prověrky byla pořízena Zpráva, která je přílohou závěrečného účtu. Při přezkoumání hospodaření územního celku nebyly zjištěny chyby ani nedostatky.

6. Závěrečný výrok

Hospodářský výsledek je ztrátový, závěrečný účet Obce Malá Štáhle se

schvaluje bez výhrad.

Osoba odpovědná za účetnictví – Jana Horňáčková _____

Osoba odpovědná za rozpočet – Jana Horňáčková _____

Ing. Jiří Dvořák
místostarosta

Ing.Miroslav Pospíšil v.r.
starosta

Přílohy:

1. Rozvaha ÚSC sestavená k 31.12.2011
2. Výkaz zisku a ztráty ÚSC sestavený k 31.12.2011
3. Příloha ÚSC sestavená k 31.12.2011
4. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC sestavený k 31.12.2011
5. Hlavní kniha (předvaha) analytická za období 12/2011
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce od KÚ MSK Ostrava ze dne 8.2.2012
7. Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit ze dne 28.6.2011