

Závěrečný účet obce Stříbrná za rok 2011

Rozbor hospodaření

Počáteční stav finančních prostředků	+8.873.578,46 Kč
Příjmy za rok 2011	+8.321.628,43 Kč
Výdaje za rok 2011	-12.645.661,94 Kč
Rozdíl mzdy 12/2010-12/2011 (položka 8901)	+60.054,00 Kč
<u>Konečný zůstatek na základním běžném účtu k 31.12.2011</u>	<u>+4.609.598,95 Kč</u>

Stálá aktiva	41.419.862,63 Kč
Z toho -DDNM	621.902,80 Kč
-DHM	34.715.787,83 Kč
z toho pozemky	13.533.725,00 Kč
stavby	19.470.181,30 Kč
samostatné movité věci	616.684,36 Kč
DDHM	1 095 197,17 Kč
- ostatní dlouhodobý finanční majetek	6 .082.172,00 Kč

Oběžná aktiva	4.806.089,59 Kč
Z toho pohledávky	161.037,00 Kč
z toho poskytnuté zálohy (záloh. fa el.energ. atd.)	146.250,00 Kč
pohledávky za rozpočtové příjmy (dluhy)	14.787,00 Kč
krátkodobý finanční majetek	4.645.052,59 Kč
z toho ostatní běžné účty (účet SP na plynofikaci)	33.823,64 Kč
základní běžný účet (ZBÚ)	4.609.598,95 Kč
ceniny (poštovní známky)	1.630,00 Kč

mezisoučet - aktiva 46.225.952,22 Kč

oprávky k DDNM	-123.295,80 Kč
oprávky ke stavbám	-5.263.780,00 Kč
oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-438.508,07 Kč
oprávky k DDHM	-1 095.197,17 Kč
opravné položky k pohledávkám	-3.692,10 Kč

mezisoučet oprávky, opravné položky -6.924.473,14 Kč

Celkem aktiva 39.301.479,08 Kč

Vlastní kapitál	38.788.015,75 Kč
Cizí zdroje	513.463,33 Kč
dodavatelé	141.508,33 Kč
mzdy 12/2011	225.107,00 Kč
dohadné účty pasivní	146.250,00 Kč
ostatní krátkodobé závazky	598,00 Kč

Celkem pasiva 39.301.479,08 Kč

Schválený rozpočet byl v průběhu I. – IV. čtvrtletí 2011 změněn 6 rozpočtovými opatřeními a to navýšením rozpočtových příjmů o 1.296.780,-- Kč a navýšením rozpočtových výdajů o 1.060.350,-- Kč. Rozpočtové změny byly projednány a schváleny obecním zastupitelstvem. Upravený rozpočet v příjmové části činil 8.991.200,-- Kč a ve výdajové části činil 12.931.370,- Kč tj. rozpočet byl vyrovnaný.

Příjmy za I. – IV. čtvrtletí po změnách (po konsolidaci) byly splněny k 31.12.2011 na 92,6 % (8.321.628,43 Kč) a výdaje po změnách (po konsolidaci) byly čerpány na 97,8 % (12.645.661,94 Kč). Porovnáním příjmů a výdajů skončilo hospodaření převahou příjmů nad výdaji ve výši 4.324.033,51 Kč.

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činí -4.324.033,51 a financování činí +4.324.033,51 Kč. V třídě 8 - Financování jsou promítnuty příjmové a výdajové operace a u jednotlivých položek se účtuje opačným znaménkem (např. : dluh +, zůstatky na bankovních účtech -).

8115 – Změna stavu peněžních prostředků na krátkodobých účtech	+4.263.979,51 Kč
8901 – Opravné položky k peněžním operacím	+60.054,00 Kč
<u>Financování celkem</u>	<u>+4.324.033,51 Kč</u>

Komentář k příjmové části rozpočtu

V příloze číslo 1 (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31.12.2011) je podrobně uvedeno plnění příjmů dle jednotlivých položek, včetně procentuelního plnění v porovnání na upravený rozpočet.

Větší příjmy obdržené v roce 2011 např.: dotace na výstavbu kanalizace Stříbrná – Špičák 2.250.000,-- Kč, daň z přidané hodnoty 1.951.028,00 Kč, daň z příjmů právnických osob 874.723,07 Kč, daň z příjmů fyzických osob 889.434,02 Kč, daň z nemovitostí 508.678,19 Kč, ekonomické pronájmy 140.119,-- Kč, dále např. prodej pozemků 106.296,-- Kč, pronájem bytů 62.076,00 Kč, pronájem pozemků 58.925,00 Kč.

Komentář k výdajové části rozpočtu

V příloze číslo 1 (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31.12.2011) je podrobně uvedeno v paragrafech čerpání jednotlivých položek, včetně procentuelního plnění v porovnání na upravený rozpočet.

Větší výdaje a akce v roce 2011 např.: výstavba kanalizace Stříbrná – Špičák 7.449,802,67 Kč, údržba silnic 236.021,00 Kč, oprava mostků 130.935,86 Kč, neinvestiční náklady na žáky základních škol 219.632,-- Kč, opravy RS č.75 Mártý 330.777,90 Kč, oprava a udržování veřejného osvětlení 101.696,00 Kč, odvoz kontejnerů 96.096,00 Kč.

Stav nedoplatků na daních a poplatcích

V příloze číslo 2 je jmenovitý rozpis pohledávek dle druhu pohledávky a jména dlužníka k 31. prosinci 2011.

Vyúčtování účelových finančních prostředků poskytnutých v roce 2011

ÚZ	Akce:	Poskytnuto:	Vyčerpano:	Vráceno/obdržíme
13234	Dotace mezd pracovníků ÚP	483.419,00 Kč	558.459,00 Kč	75.040,00 Kč
98005	Sčítání lidu 2011	2.304,00 Kč	2.304,00 Kč	0,00 Kč
Celkem		485.723,00 Kč	560.763,00 Kč	0,00 Kč / 75.040,00 Kč

Výsledek hospodaření obce Stříbrná za rok 2011

	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy	4.827.500,00	5.127.110,00	4.641.922,20
Třída 2 – Nedaňové příjmy	802.600,00	888.050,00	703.887,23
Třída 3 – Kapitálové příjmy	2.000.000,00	154.520,00	154.296,00
Třída 4 – Přijaté transfery	64.320,00	2.821.520,00	1.478.381,00
Příjmy celkem	7.694.420,00	8.991.200,00	8.321.628,43
Příjmy po konsolidaci	7.694.420,00	8.991.200,00	8.321.628,43
Třída 5 – Běžné výdaje	4.306.220,00	5.431.570,00	5.195.859,27
Třída 6 – Kapitálové výdaje	7.565.000,00	7.500.000,00	7.449.802,67
Výdaje celkem	11.871.220,00	12.931.570,00	12.645.661,94
Výdaje po konsolidaci	11.871.220,00	12.931.570,00	12.645.661,94
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4.176.800,00	-3.940.370,00	-4.324.033,51
Třída 8 – Financování	4.176.800,00	3.940.370,00	4.324.033,51
Financování celkem po konsolidaci	4.176.800,00	3.940.370,00	4.324.033,51

Rozpočtové hospodaření obce za rok 2011 vykazuje záporný výsledek, převažují výdaje nad příjmy ve výši 4.324.033,51 Kč, tento záporný výsledek byl financován z našetřených prostředků z minulých let.

Konečný stav financí k 31.12.2011

Zůstatek peněžních prostředků na ZBÚ 4.609.598,95 Kč

(vysvětlivky : ZBÚ základní běžný účet, KB komerční banka, ÚZ účelový znak, ÚP úřad práce, VO veřejné osvětlení, DDNM drobný dlouhodobý nehmotný majetek, DHM dlouhodobý hmotný majetek, DS depozitní směnka, OÚ obecní úřad, SP sdružené prostředky, RS rekreační středisko)

Závěr

„Audit obce“ – přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na základě zákona č. 420/2004 Sb., dne 29. února 2012 pracovníky Krajského úřadu Karlovarského kraje:

- 1) **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky** (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)
- 2) Při přezkoumání hospodaření obce Stříbrná za rok 2011 **se neuvádí žádná rizika** dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona 420/2004 Sb.
- 3) Při přezkoumání hospodaření obce Stříbrná byly zjištěny, dle ustanovení § 10 odst. 4 b) zákona č. 420/2004 Sb., následující podíly :

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,13 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Stříbrná za rok 2011 je přílohou č. 4 Závěrečného účtu Obce Stříbrná za rok 2011.

Jako přílohu k rozboru hospodaření obec přikládá:

- 1) plnění rozpočtu výkaz č.Fin 2-12 M k 31.12.2011
- 2) soupis pohledávek k 31.12.2011
- 3) rozvahu k 31.12.2011
- 4) kopie zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Stříbrná za rok 2011

Stříbrná 26. dubna 2012
Vyhotovila: Kantnerová

Starosta obce
Boris Jirsík



Vyvěšeno: 27. 04. 2012.....

Sejmuto:14.05.2012.....

Závěrečný účet obce Stříbrná byl schválen nazasedání ZO dne