

OBEC BUKOVANY
 Bukovany čp. 47
 IČO 00259276

Závěrečný účet Obce Bukovany za rok 2011

SCHVÁLENÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet obce činil ve výdajích 17 771,50 tis. Kč a v příjmech 14 014,62 tis. Kč .
 Do příjmů byl zahrnut přebytek min. let ve výši 4 524,88 tis. Kč a do výdajů splátky úvěru ve výši 768 tis. Kč.

Celkový objem rozpočtu v příjmech i výdajích byl ve výši 18 539,50 tis. Kč.

Zapojením přebytku byl sestaven rozpočet schodkový. Přebytek zapojen především z důvodu předepsané sankce ve výši 2 465 tis. Kč od Finančního úřadu za porušení rozpočtové kázně /dotace chráněné bydlení/, která byla během roku prominuta a dále předfinancování výdajů na opravu opěrné zdi ve výši 1 046 tis. Kč, na kterou byla následně poskytnuta dotace ze SZIF.

Ostatní výdaje odpovídaly výdajům běžného roku. Rozpočet příspěvkových organizací a to Mateřské a Základní školy byl rozpočtován na základě předložených požadavků. Rovněž byl zpracován plán nákladů a výnosů vedlejší hospodářské činnosti – správa bytů, kde byl odsouhlasen příspěvek ve výši 200 tis. Kč na krytí ztrátových činností /odpadové hospodářství/.

Do schváleného rozpočtu byla zapojena dotace od Krajského úřadu na školství a správu ve výši 734,62 tis. Kč

ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

Během roku došlo k rozpočtovým opatřením, poněvadž byly provedeny níže uvedené akce, které bylo možno uskutečnit na základě zapojení vyššího plnění příjmů a přijatých dotací.
 Celkově došlo ke snížení rozpočtu z důvodu prominutí výše uvedené sankce od FÚ o 1 526,91 tis. Kč v příjmech i výdajích na celkový objem 17 012,59 tis. Kč.

ROZPOČTOVÉ ZMĚNY PŘÍJMY

v. tis. Kč

Prominutí sankce FU /vráceno zpět do přebytku/	- 2 376
Dotace ÚP VPP	277
Dotace územní plán	148
Dotace SZIF oprava zdi	438
Dotace EU pro ZŠ – průtokový transfer	593

ROZPOČTOVÉ ZMĚNY VÝDAJE	v. tis. Kč
Prominutí sankce FÚ /snížení výdajů/	- 2 376
Mzdy a odvody zaměstnanci ÚP VPP	277
Převod dotace EU ZŠ	593
Půjčky BF	200

ostatní úpravy jsou upřesněny v rozpočtových opatřeních

PLNĚNÍ

Skutečné příjmy byly ve výši 15 919 tis. Kč upravený rozpočet 14 014,62 tis. Kč tj. plnění na 102,4 % a schválený rozpočet 14 014 tis. Kč tj. plnění na 113,6 %

Výdaje byly ve výši 14 407 tis. Kč upravený rozpočet 16 244,59 tis. Kč tj. plnění na 88,7 % a schválený rozpočet 17 771,50 tis. Kč tj. plnění na 81,1 %

Stav finančních prostředků k 31.12.2011

běžný účet	2 756 tis. Kč
sociální fond	223 tis. Kč /na BU/
účet bytového fondu	456 tis. Kč
spořicí účet	2 042 tis. Kč
účet kabelové televize	640 tis. Kč

úvěr dluh 2 696 tis. Kč

Hospodářský výsledek - zisk	3 452 tis. Kč /třída 5 a 6/
Rozpočtový výsledek - ztráta	774 tis. Kč /příjmy-výdaje-spl. úvěru/

HV ovlivňuje především ve výnosech prominutí sankce od FÚ na odvod dotace – porušení rozpočtové kázně ve výši 2 376 tis. Kč, která byla snížena na 89 tis. Kč.

Rozpočtový výsledek je ovlivněn poskytnutými půjčkami a jejich splátkami.

Ve vnitřních zúčtování je proúčtována půjčka VHC ve výši 1 500 tis. Kč na vyplacení přeplatků a zálohu na teplo, která nebyla dosud splacena.

MAJETEK

Součástí evidence je majetek obce včetně Sboru dobrov. hasičů a místní knihovny. V pohybech s majetkem se projevil jako nárůst nákup majetku – rekonstrukce opěrní zdi – sanace včetně opravy schodiště, obnova serveru na OU, návrh územního plánu a dále drobný majetek pro potřeby a chod úřadu, pracovní stroje pro úklid obce a další drobný majetek.

Jako úbytek během roku byl prodej obecního bytu – podílu a prodej multikáry včetně nástavby a vyřazení ostatního drobného majetku v důsledku opotřebení a nepotřebnosti. K prodeji jsou odsouhlaseny další 4 byty, dosud se jejich prodej neuskutečnil.

Podrobnější rozpis pohybu majetku na jednotlivých zařízeních je obsažen ve zprávě o inventarizaci.

Příspěvkové organizace MŠ a ZŠ včetně jídelen evidují majetek ve své účetní evidenci. Na všech zařízeních proběhla inventarizace k 31.12.11

Stav majetku k 31.12.11 /po odpisech/

OÚ včetně SDH, MLK	88 522 tis. Kč
ZŠ	10 683 tis. Kč
MŠ	5 000 tis. Kč

ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky v rozpočtovém hospodaření z vyúčtování mezd zaměstnanců a odvodů, přijatých záloh, dodavatelů, odvod VHP FÚ, předpis DPH a ostatních daní, účty časového rozlišení celkem ve výši 1 141 tis. Kč.

Dlouhodobé závazky představuje dluh úvěru ve výši 2 696 tis. Kč.

Závazky VHČ především z titulu přijatých záloh od obyvatel na služby včetně vyúčtování a dodavatelé ve výši 13 943 tis. Kč.

POHLEDÁVKY

Krátkodobé pohledávky v rozpočtovém hospodaření z rozpočtových příjmů poplatků /psi, pokuty, parkoviště, VHP, hřbitov/ dále prodeje nemovitostí, pozemků, úroky, nájmy nemovitostí a pozemků, kabelová televize, poskytnuté zálohy na energie a odběratelé celkem ve výši 725 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky představují výši neuhrazených půjček z bytového fondu ve výši 1 158 tis. Kč

Pohledávky VHČ z nákladů za služby obyvatelstvu včetně vyúčtování a odběratelé ve výši 16 080 tis. Kč.

Na základě vnitřních dokladů mezi VHČ a RH je účtováno na účtě vnitřního zúčtování /395/, kde je zůstatek k 31.12.11 ve výši 1 296 tis. Kč. Zde se promítá především neuhrazená půjčka VHČ 1 500 tis. Kč a dále fakturace ke konci roku mezi oběma činnostmi.

Rozpis jednotlivých dlužníků je přiložen u inventarizaci účtů pohledávek k 31.12.11

FONDY

Obec má zřízené dva fondy bytový a sociální pro zaměstnance, který je součástí běžného účtu a bytový určený na opravy bytového fondu, který má účet samostatný.

Sociální fond pro zaměstnance je tvořen odvody z hrubých mezd a to ve výši 3%, splátkami poskytnutých půjček.

Výdaje jsou čerpány za základě směrnici o sociálním fondu. Výše fondu k 31.12.11 /účet 419/ je ve výši 278 tis. Kč z toho nesplacené půjčky 55 tis.Kč.

Bytový fond je tvořen splátkami z poskytnutých půjček a úroky. Půjčky jsou poskytovány na základě směrnice o bytovém fondu. Výše fondu je k 31.12.11 /účet 419/ je 1 614 tis. Kč z toho neuhrazené půjčky včetně úroků 1 158 tis. Kč.

ÚVĚR

Úvěr byl poskytnut ve výši 5 mil. Kč v roce 2008 na rekonstrukci a opravy rozvodů topení od ČSOB. Splátky od 01/09 ve výši 64 tis. Kč + úrok. Od Evropské inv. banky byla poskytnuta dotace ve výši 376 tis. Kč. Na tento úvěr byla uzavřena smlouva o zástavním právu na budovu a pozemek kulturního domu. Zůstatek dluhu k 31.12.11 je ve výši 2 696 tis. Kč

ROZBOR PŘÍJMU

Daňové – jedná se o daně přijaté z Finančního úřadu, což závisí na odvodech, jsou zde zahrnuty také správní poplatky vybírané obcí za psi, stánky, parkoviště, za provoz VHP, ze kterých je 50% odváděno FÚ. Celkově bylo na těchto příjmech přiděleno a vybráno 11 336 tis. Kč oproti upravenému rozpočtu 10 762 tis. Kč. Je zde také zúčtována daň z příjmů za obec/10 ve výši 201 tis Kč, která je účetně proúčtována v příjmech a zároveň ve výdajích po podání příznání. Plnění skutečnosti se výrazně neliší od schváleného rozpočtu.

Plnění daňových příjmů celkem k UR 105,3 %

Kapitálové- zahrnují příjmy z prodeje nemovitostí a pozemků. V letošním roce se zde projevuje příjmy z prodeje jednoho obecního podílu domu a doplatky prodeje pozemků z min. období. Prodej bytů je prováděn formou dražby.

Zůstatek nesplacené ceny bytů k 31.12.11 činí výši 17 tis. Kč. Celkové příjmy z těchto prodejí v letošním roce byly ve výši 159 tis. Kč oproti upravenému rozpočtu 20 tis. Kč. Pozemky byly ve výši 13 tis. Kč.

Plnění kapitálových příjmů k UR 423,2 %.

Dotace- v letošním roce byly poskytnuty a čerpány tyto dotace vtis. Kč

Dotace	poskytnuto	čerpáno	vratka
školství a správa /kraj/	734,62	734,62	0
sčítání lidu	9,2	6,5	2,7
ÚP VPP	277	277	0
SDH odb. příprava	0,7	0,7	0
Návrh ÚP	148	148	0
SZIF oprava zdi	439	439	0

Dotace byly finančně vypořádány a vratky vráceny zpět Kr. úřadu během roku 2011

Mezi dotace je také zahrnut příjem za náklady za dojíždějící žáky od obcí ve výši 119 tis. Kč a dále v rámci mikroregionu příspěvek Dasnice požární ochrana 10 tis. Kč.

V dotačních položkách se také projevuje převod z hrubých mezd do sociálního fondu /pol 4132/ ve výši 104 tis. Kč.

Celková výše transferů činí výši 2 418 tis. Kč. Upravený rozpočet 2 925 tis. Kč. Upravený rozpočet ovlivňuje rozpočtovaná splátka půjčky VHČ 500 tis. Kč, která nebyla uhrazena.

Plnění k UR 82,6 %

Nedaňové- jedná se o příjmy z pronájmů nemovitostí, zařízení a pozemků tj. kulturní dům, Solarium, stánky, prodejny, výměník, pošta, prádelna, Tebyt s.r.o apod. splátky půjček obyvatel, podílníků z půjček bytového fondu, příjmy z úroků z účtů, úroků z půjček, prodejů, dobývací prostor, pokuty, sponzorské dary, přijaté zálohy /pára, voda, plyn/ na pronajaté zařízení, přeplatky z vyúčtování těchto záloh, odvod výtěžku 6% za VHP, výběr za kabelovou televizi, prodej majetku apod.

Za rok 2011 činily tyto příjmy výši 1 983 tis. Kč oproti upravenému rozpočtu 1 821 tis. Kč.

Plnění nedaňových příjmů je k UR 108,9 %

ROZBOR VÝDAJU

Silnice – bylo čerpáno 44 tis. Kč jde o náklady spojené především se zimní údržbou silnic – výkon strojů. UR 100 tis. Kč.

Pitná voda – čerpáno 28 tis. Kč na příspěvek Vodohosp. sdružení měst a obcí Sokolovska. UR 28 tis. Kč

Odvádění a čištění odpadních vod – čerpání celkem 34 tis. Kč na čištění dešťových vpustí. UR 35 tis. Kč.

Základní školy –

Předškolní zařízení - zde byl rozpočtován příspěvek na provoz příspěvkových organizací, jejichž součástí jsou i jídelny. Finanční vztah ke zřizovateli byl stanoven ve výši pro MŠ 1 250 tis. Kč a ZŠ 2 400 tis. Kč na základě předložených požadavků. Tento příspěvek je zálohově převáděn na účty těchto zařízení. Příspěvkové org. předkládají samostatné rozborů hospodaření. Během roku byly mimo tento příspěvek financovány na konci školního roku výlety a doprava do divadla. Základní škola vykazuje za rok 2011 zisk ve výši 151 tis. Kč. Mateřská škola zisk ve výši 134 tis. Kč. Tento HV bude přerozdělen do fondů.

Na paragrafu ZŠ je také zúčtován výdaj za dojíždějící žáky do pomocné školy v Sokolově, kteří mají trvalý pobyt v obci ve výši 4 tis. Kč.

V zařízeních byla provedena kontrola hospodaření zřizovatelem.

Činnosti knihovnické - čerpáno 97 tis. Kč především na mzdové náklady a náklady na tisk a knihy. UR 98 tis. Kč

Ostatní záležitost kultury - kulturní komisí jsou pořádány kulturní, sport. a zábavné akce /zábavy, sportovní turnaje, dětský den, maškarní karneval/. Každoročně je obec účastníkem srazu obcí. Náklady na dopravu a část účastnického poplatku je cca 50 tis. Kč
Čerpáno 69 tis. Kč. UR 100 tis. Kč.

Rozhlas a televize – zde se promítají výdaje firmy Švanda tj. 41% za uhrazené poplatky za vysílání společností a opravy. Tyto výdaje byly ve výši 170 tis. Kč. UR 207 tis. Kč

Zájmová činnost v kultuře - vznikají zde výdaje na provoz kulturního domu, který je dán do pronájmu, v roce následujícím probíhá vyúčtování záloh na teplo a vodu dle skutečnosti. Na konci roku se zde promítají výdaje kryté uhrazenými zálohami v příjmech. Čerpání 92 tis. Kč. UR 110 tis. Kč.

Ost. zál. kult. a sděl. prostř. - Pro SPOZ jsou to výdaje na upomínkové předměty a dárky pro jubilanty a vítání občánků. Čerpáno 16 tis. Kč. UR 20 tis. Kč

Ostatní tělovýchovná činnost –**Ostatní zájmová činnost a rekreace -**

Každoročně jsou na základě předložených požadavků přiděleny příspěvky na činnost zájmovým organizacím a to TJ Baníku byl odsouhlasen příspěvek ve výši 150 tis. Kč. UR 150 tis. Kč
Zájmovým organizacím Tuláci, Myslivci, Rybáři, Šipkaři, Karate, MLK byly odsouhlaseny celkem příspěvky ve výši 50 tis. Kč, čerpáno 41 tis. Kč. Veškeré příspěvky byly do konce roku vyúčtovány. UR 50 tis. Kč

Využití volného času mládeže –

Byly dodány a svépomocí zabudovány prvky na dětské hřiště, které je hrazeno formou splátek. V roce 2011 uhrazeny splátky ve výši 99 tis. Kč. UR 99 tis. Kč. V roce 2011 bylo doplaceno.

Podpora bytové výstavby - zde se promítají poskytnuté půjčky z bytového fondu obyvatelstvu celkově ve výši 949 tis. Kč. UR 1 000 tis. Kč

Bytové hospodářství – příspěvek ve výši 200 tis. Kč na odpadové hospodářství - vedlejší hospodářská činnost - samostatný rozbor.

Dále je na bytovém hospodářství rozpočtována půjčka na přeplatky z vyúčtování tepla a TUV/10 pro obyvatelstvo ve výši 500 tis. Kč, která čerpána nebyla. Vyúčtování tepla a služeb za neobsazené byty ve výši 57 tis. Kč. Dále ½ výdajů z BF za výměnu plastových oken v obecních bytech ve výši 72 tis. Kč.

Čerpání celkem 329 tis. Kč. UR 860 tis. Kč

Veřejné osvětlení – výdaje na energii pro veřejné osvětlení, materiál, revize dohody za opravy celkově ve výši 210 tis. Kč. Příčinou vyšších výdajů jsou časté opravy VO a to za montážní plošinu a elektromateriál. UR 210 tis. Kč

Pohřebnictví – Výdaje za drobné opravy na hřbitově a úpravy křovin a terénu. Čerpání 9 tis. Kč. UR 10 tis. Kč

Lokální zásobování teplem – úroky z úvěru na rekonstrukci a opravy rozvodů tepla. Celkem čerpání 77 tis. Kč. UR 100 tis. Kč.

Územní plánování – byl zpracován návrh ÚP ve výši 186 tis. Kč, na který byla poskytnuta dotace z Krajského úřadu. UR 186 tis. Kč

Komunální služby – promítají se zde mzdové náklady zaměstnanců pro úklid a údržbu obce, náhradní díly pro stroje, opravy v obci, materiál a nářadí, pracovní stroje pro úklid obce, pohonné hmoty, zemní práce, doprava, úprava dřevín, technické prohlídky daně z převodu nemov. apod. Na tomto paragrafu je také zúčtována rekonstrukce zdi a oprava schodiště ve výši 515 tis. Kč. původně bylo rozpočtováno 1 046 tis. Kč. Na tuto opravu byla poskytnuta dotace ze SZIF ve výši 439 tis. Kč.

Čerpáno 1 797 tis. Kč. UR 2 237 tis. Kč.

Sběr a svoz komunálního odpadu – výdaje na výrobu nových kontejnerů ve výši 21 tis. Kč. V dalších letech plánovaná další výroba. UR 40 tis. Kč

Péče o vzhled obcí a zeleň – mzdové výdaje a odvody za zaměstnance na veřejně prosp. práce ÚP. Skutečnost 288 tis. Kč na základě poskytnuté dotace. UR 288 tis. Kč
Jednalo se o 10 zaměstnanců, kteří ukončí PP ke dni 29.2.12

Ostatní péče a pomoc starým občanům - v kulturním domě je zřízen klub důchodců, kde vznikají náklady hlavně na otop a je poskytován příspěvek na činnost 20 tis. Kč tj. zájezdy a posezení . Čerpáno 53 tis. Kč. UR 55 tis. Kč.

PO dobrovolná část – výdaje na údržbu vozů, budovy SDH, technické kontroly, výstroj členů, semináře. V letošním roce poskytnuta dotace na odbornou přípravu /refundace/ 0,7 tis. Kč. V letošním roce zde vznikly vyšší výdaje na teplo/10 úhrada 192 tis. Kč . Čerpáno 254 tis. Kč. UR 301 tis. Kč

Zastupitelstva obcí - Jedná se o odměny členů ZO, členů komisí a předsedy přestupkové komise Čerpání 1 087 tis. Kč. UR 1 150 tis. Kč

Činnost místní správy – zde se promítají veškeré náklady na správu tj. mzdové náklady zaměstnanců včetně odvodů, nákupy zařízení, služby, revize, opravy, údržba PC, programy a jejich aktualizace, vodné, elektr. energie, plyn, materiál, pohonné hmoty, poplatky, telefony, tisk atd. Na položce služby poplatky psi útulek, služby kopírky, stravenky SF, práce na síti PC a údržba PC apod. Promítá se zde odvod do SF z hrubých mezd, která příjmech i výdajích ve stejné výši /pol.5343/. Jsou zde zahrnuté i výdaje mikroregionu roční poplatek. Čerpání 3 558 tis. Kč. UR 4 002 tis. Kč.

Pojištění funkčně nespécifikované - jedná se o pojištění majetku a vozidel včetně majetku příspěvkových organizací. Čerpání 95 tis. Kč. UR 110 tis. Kč.

Ostatní finanční operace - daně účetní z příjmu PO/za 2010 ve výši 201 tis. Kč promítá se v příjmech i výdajích, DPH a daň silniční. Čerpání 312 tis. Kč. UR 350 tis. Kč

Ostatní činnosti – příspěvek SMS 3 tis. Kč. Byla zde rozpočtována sankce FU za porušení rozpočtové kázně /dotace chráněné bydlení/, která byla na základě žádosti prominuta, předepsána pouze část penále ve výši 89 tis. Kč. Skutečnost 91 tis. Kč. UR 92 tis. Kč

VEDLEJŠÍHOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

/správa bytů a odpadové hospodářství/

Ve vedlejší hospodářské činnosti byla sledována střediska odpady a byty. Činnost vykázala celkově ztrátu 95 tis. Kč.

Na středisku odpady - se v příjmech promítá předpis úhrad za odpady a v nákladech úhrady faktur za odvoz odpadu za byty, rodinné domy a firmy. Vybraný limitovaný poplatek nepokreje náklady za odvoz odpadu, obec zbylou část dotuje.

Středisko byty - vykazuje mzdové náklady za veškeré zpracování bytové správy a odpadů včetně odvodů, služby programátorů účetních programů, náklady za opravy v obecních bytech, odvod části nájemného do fondů podílníků, programové služby bytové evidence. V příjmech je to výběr nájemného za byty obecní a výběr správního poplatku za byty prodané a ostatní příjmy.

VHČ bylo dotováno příspěvkem od obce ve výši 200 tis. Kč na ztrátové činnosti především odpadové hospodářství. V roce 2011 byla ztráta ovlivněna především odpisem nedobytných pohledávek 325 tis. Kč

Obec poskytla v min. obdobích půjčku na výplatu přeplatků z vyúčtování tepla a TUV ve výši 1 500 tis. Kč. V letošním roce byla půjčka ve výši 500 tis. Kč odsouhlasena, ale čerpána nebyla. Do konce roku půjčka umožněna nebyla z důvodu narůstajících dluhů obyvatel na službách. Z tohoto důvodu bylo přistoupeno k vypovězení smlouvy o poskytování služeb a dán požadavek na převod podílů domů na SVJ.

Dodávku tepla provádí firma Tebyt s.r.o na základě celkové fakturace na bytové správě dochází k rozúčtování mezi bytové jednotky včetně vody, studené a energie.

Vlastní kapitál k 31.12.11 je ve výši 1 960 tis. Kč. Rozdil stavu VK a finančních prostředků je ve výši neuhrazených pohledávek.

Stav finančních prostředků VHČ k 31.12.2011 běžný účet 1 378 tis. Kč

Celkové dluhy za obyvatelstvem běžného roku a z vyúčtování vykazují výši 4 140 tis. Kč, které jsou postupně vymáhány soudní cestou, které je však velmi zdoluhavé.

Závěr:

Veškeré volné finanční prostředky obce budou zapojeny do rozpočtu na rok 2012 z důvodu dalších oprav rozvodů topení, zateplení budovy ZŠ, na které byl zpracován projekt bude zatím odloženo.

Zůstává nadále problém s vymáháním dluhů od neplatičů. Postupně dochází k jednání ohledně převodu podílů domů na vlastnictví – SVJ. V rozpočtovém hospodaření rovněž dochází rezervy, ze kterých byla řešena finanční situace na VHČ formou půjčky.

Zpracovala: Závorková
dne 1.3.12

Vyvěšeno dne 1.3.2012
Sejmuto dne 17.3.2012

Závorková



Štropek
Štropek Miroslav
starosta