

Závěrečný účet obce Mukařov za rok 2014

1. Majetková struktura

Inventarizace majetku obce podle zákona 563/1991 Sb. (zákon o účetnictví) proběhla v řádném termínu ke dni 31.12.2014 podle plánu inventur ze dne 1.11.2014. Následuje přehled základních položek bilance (netto):

Dlouhodobý majetek - nehmotný	1.186 tis. Kč
- pozemky	7.581 tis. Kč
- budovy a stavby	72.413 tis. Kč
- stroje a inventář	8.287 tis. Kč
- nedokončený hmotný majetek	43.152 tis. Kč
- zálohy na DHM	170 tis. Kč
- finanční investice (akcie ČS-Erste)	70 tis. Kč
Oběžný majetek	
- dlouhodobé pohledávky	2.110 tis. Kč
- poskytnuté zálohy	497 tis. Kč
- odběratelé	181 tis. Kč
- ost. pohledávky	167 tis. Kč
- finanční majetek	16.964 tis. Kč
Aktiva celkem	152.777 tis. Kč
Vlastní zdroje krytí	
- jmění účetní jednotky	60.524 tis. Kč
- výsledek hospodaření	77.895 tis. Kč
Cizí zdroje krytí	
- dlouhodobé závazky	1.214 tis. Kč
- krátkodobé závazky	1.642 tis. Kč
- bankovní úvěry ČSOB	11.502 tis. Kč
Pasiva celkem	152.777 tis. Kč

Majetek v podrozvahové evidenci (vč. operativní evidence):

Hmotný majetek	796 tis. Kč
Nehmotný majetek	21 tis. Kč
Věcná břemena	131 tis. Kč

2. Plnění rozpočtu

Přehled plnění rozpočtu podle jednotlivých typů příjmů a výdajů:

Kategorie	Schválený	Upravený	Skutečnost
Daňové příjmy	19 985 000 Kč	24 192 252 Kč	24 192 252 Kč
Nedaňové příjmy	3 210 650 Kč	4 067 111 Kč	4 067 111 Kč
Kapitálové příjmy	100 000 Kč	2 153 207 Kč	2 153 207 Kč
Přijaté transfery	5 363 113 Kč	55 447 675 Kč	55 447 675 Kč
Běžné výdaje	21 132 713 Kč	48 579 627 Kč	48 579 627 Kč
Kapitálové výdaje	9 414 890 Kč	38 211 241 Kč	38 211 241 Kč

Strukturovaný přehled plnění rozpočtu:

Přebytek hospodaření za rok 2013

3.189 tis. Kč

Skutečné příjmy rozpočtu za rok 2014:

- přijaté dotace a transfery	51.189 tis. Kč
- příjmy z daní	23.767 tis. Kč
- příjem z Fondu rozvoje	4.259 tis. Kč
- příjmy z činností obce	4.067 tis. Kč
- přijaté příspěvky od fyzických a právnických osob	2.153 tis. Kč
- příjmy za místní poplatky dle platných vyhlášek obce	425 tis. Kč
Přijatý úvěr na výstavbu vodovodu	8.000 tis. Kč
Celkové příjmy za rok 2014 (vč. přebytku a úvěru)	97.049 tis. Kč

Skutečné výdaje rozpočtu za rok 2014:

- pitná voda	28.188 tis. Kč
- převody mezi účty obce	24.201 tis. Kč
- výdaje na činnost ZŠ	9.828 tis. Kč
- odvod do Fondu rozvoje	7.650 tis. Kč
- sběr a svoz odpadů	2.280 tis. Kč
- komunální služby	2.235 tis. Kč
- výdaje na činnost obecního úřadu	1.996 tis. Kč
- výdaje na činnost zastupitelstva a volby	1.555 tis. Kč
- chodníky a ost. Komunikace	1.531 tis. Kč
- veřejné osvětlení, rozhlas	1.207 tis. Kč
- silnice	1.201 tis. Kč
- jednotky hasičů - JPO III Mukařov, JPO V Žernovka	1.009 tis. Kč
- rezerva rozpočtu	858 tis. Kč
- čištění odpadních vod	771 tis. Kč
- výdaje na činnost MŠ	711 tis. Kč
- kultura, sport, dětská hřiště	492 tis. Kč
- členství ve sdruženích a ost. Transfery	469 tis. Kč
- veřejná autobusová doprava	468 tis. Kč
- údržba veřejné zeleně, rybníky	334 tis. Kč
- místní knihovna, kronika	215 tis. Kč
- úroky z úvěru (plyn)	98 tis. Kč
- bytové a nebytové hospodářství	93 tis. Kč
- bezpečnost silničního provozu	85 tis. Kč
- pohřebnictví	61 tis. Kč
- územní plánování a územní rozvoj	35 tis. Kč
- bankovní poplatky	28 tis. Kč
- odchyt zvířat, útulek	25 tis. Kč
- krizové příspěvky občanům	23 tis. Kč
Splátka úvěru za plynofikaci	1.400 tis. Kč
Celkový objem výdajů za rok 2014 (vč. splátky úvěru)	89.049 tis. Kč

Rozpočet běžného roku 2014 byl uzavřen s přebytkem. Hotovostní zůstatek na běžných účtech k 31.12.2014 činí 8.858.216,- Kč a převádí se do hospodaření v roce 2015. Sporičí účet Fondu rozvoje obce k 31.12.2014 vykazuje zůstatek 8.105.346,- Kč. Podrobnější rozbor plnění rozpočtu za rok 2014 je obsažen v dokumentu č. 1.

Během roku byly dokončeny níže uvedené investiční akce:

Kontejnerová nástavba ZŠ	7.746 tis. Kč
Renovace filtrů úpravny vody	395 tis. Kč
Výstavba mostku U Požáru	357 tis. Kč

Nákup minibagru Bobcat	327 tis. Kč
Prodloužení chodníku Pražská k ul. Do Podkovy	257 tis. Kč
Veřejné osvětlení v ul. Do Podkovy	226 tis. Kč
Komplexní oprava střechy MŠ	147 tis. Kč
Okrášení kruhového objezdu	95 tis. Kč
Rozšíření VO Vodní	62 tis. Kč
Rozšíření VO Vysoká	55 tis. Kč
Modernizace kancelářské techniky OÚ	54 tis. Kč

Investiční akce, které nebyly ke konci roku uzavřeny se převádí jako nedokončené investice do dalšího roku. Celkové dosud vynaložené výdaje na projekty:

Investice do vodovodu Region Jih	31.142 tis. Kč
Rozšíření ZŠ – zděná přístavba	7.852 tis. Kč
Investice do nové kanalizace (Srbín+Žernovka)	1.958 tis. Kč
Vodovodní přípojky Srbín	1.323 tis. Kč
Stezka Žernovka II.	621 tis. Kč
Rekonstrukce Tatra T148 CAS32	583 tis. Kč
Komunikace Srbín (U Požáru, V Loukách)	566 tis. Kč
Základní škola – obnova hlavní budovy	485 tis. Kč
Aktualizace územního plánu obce	343 tis. Kč
Rekonstrukce nádrže Srbín	88 tis. Kč
Rekonstrukce ulic Obecní, Příčná, Tyršova	59 tis. Kč

Další prostředky vynaložené v roce 2014 na akce většího rozsahu:

Převzetí vodovodu a kanalizace v ul. Fialková	520 tis. Kč
Rekonstrukce chodníku Pražská (Spojovací-Obecní)	269 tis. Kč
Výměna provzdušňovacích prvků ČOV Mukařov	259 tis. Kč
Kamerové prohlídky a čištění dešťové kanalizace	110 tis. Kč
Zhotovení kanalizačních šachet Na Dolách	48 tis. Kč
Výměna průtokoměru ČOV Mukařov	43 tis. Kč

3. Úvěrové financování

Obec je zatížena úvěrem přijatým na financování plynofikace v roce 2002. V roce 2014 byly uhrazeny splátky jistiny úvěru ve výši 1.400 tis. Kč, nominální hodnota jistiny úvěru ke konci roku 2014 činí 3.502.000,- Kč. Poslední splátka je v prosinci 2016. V roce 2014 čerpala obec účelový úvěr na výstavbu vodovodu Region jih III. etapa 1. část ve výši 8.000.000,- Kč. Splácení jistiny úvěru bude zahájeno v únoru 2015 a poslední splátka je v prosinci 2023. Oba úvěry poskytuje ČSOB.

4. Vypořádání účelových dotací a ukončená závěrečná vyhodnocení akcí (ZVA)

Za rok 2014 získala obec účelové dotace a příspěvky v celkové výši 33.119 tis. Kč na:

	schváleno	obdrženo	poskytovatel
– Vodovod Region jih III. etapa 1. část	28.529	17.178	SFŽP
– Vodovod Region jih III. etapa 1. část	4.140	2.030	SORJ
– Rozšíření ZŠ Mukařov	21.163	6.627	MFČR
– Kontejnerová nástavba ZŠ	6.144	6.144	spádové obce
– Vodovodní přípojky Srbín	2.154	433	občané

- Převzetí VaK Fialková	437	437	občané
- Dotace na pořízení územního plánu	270	270	MMR

Čerpání dotací a příspěvků na výstavbu vodovodu a rozšíření ZŠ pokračuje v roce 2015.

5. Členství Mukařova ve svazcích, sdruženích a podobných organizacích

Obec Mukařov je členem sdružení obcí „Region jih“, který buduje a podílí se na provozu vodovodního řádu z Želivky, je též členem „Sdružení obcí Ladův kraj“, které podporuje místní rozvoj v regionu Říčanska, a je také členem „Svazu obcí a měst České republiky“.

6. Hospodaření podřízených organizací

Organizace, jejichž je Obec Mukařov zřizovatelem, hospodařily v uplynulém roce následovně:

Základní škola Mukařov uzavřela rok 2014 s hospodářským výsledkem -205 tis. Kč. Výsledky hospodaření ZŠ za uplynulá období tvoří k 31.12.2014 nerozdělený zisk minulých let ve výši 646 tis. Kč.

Mateřská škola Mukařov ukončila hospodaření k 31.12.2014 se zlepšeným hospodářským výsledkem 81 tis. Kč. MŠ vykazuje k tomuto datu fond odměn ve výši 10 tis. Kč a nerozdělený zisk minulých let v celkové výši 40 tis. Kč.

7. Hodnocení hospodaření

Kontrola přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 provedená odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje ve dnech 6.10.2014 a 23.2.2015 zjistila, že v hospodaření obce došlo k nezávažným nedostatkům při účtování pohledávek (pohledávky za investičními příspěvky na vodovodní přípojky, opravné položky), cenin (deklarovaný nesoulad nákupu stravenek a výdeje za 12/2014) a rozpočtové skladby (záporná salda některých položek).

Finanční výbor předkládá závěrečný účet obce k projednání zastupitelstvu obce a vzhledem k výroku nadřízeného kontrolního orgánu, dle Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mukařov za rok 2014 z 23.2.2015, navrhuje uzavřít závěrečný účet obce za rok 2014 se souhlasem s celoročním hospodařením s výhradou ve smyslu výše popsaných nálezů. Nápravná opatření byla zpracována a budou doložena Krajskému úřadu v souladu s kontrolním nálezem.

Mezi samostatné dokumenty doplňující závěrečné vyhodnocení hospodaření obce, které jsou pro svou obsáhlost ponechány v případě zájmu k nahlédnutí na OÚ, patří:

1. Plnění rozpočtu v detailním členění podle platné rozpočtové skladby
2. Účetní závěrka obce
3. Účetní závěrky podřízených příspěvkových organizací
4. Finanční vypořádání přijatých dotací
5. Kompletní výsledky inventarizace k 31.12.2014
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mukařov za rok 2014

Vypracoval: P. Zima

Dne: 8.4.2015

Ing. Přemysl Zima
místostarosta obce

Rudolf Semanský
starosta obce