

Závěrečný účet obce Mukařov za rok 2009

1. Majetková struktura

Inventarizace majetku obce podle zákona 563/1991 Sb. (zákon o účetnictví) proběhla v řádném termínu ke dni 31.12.2009 dle příkazu starosty ze dne 11.11.2009:

Dlouhodobý majetek - nehmotný	1.274 tis. Kč
- pozemky	4.790 tis. Kč
- budovy a stavby	75.544 tis. Kč
- stroje a inventář	4.765 tis. Kč
- drobný dlouhodobý majetek	2.397 tis. Kč
- nedokončené hm. investice	2.176 tis. Kč
- finanční investice (akcie ČS-Erste)	70 tis. Kč
Oběžný majetek	
- poskytnuté zálohy	375 tis. Kč
- pohledávky za příjmy	240 tis. Kč
- finanční majetek	1 tis. Kč
Prostředky rozpočt. hospodaření	
- základní BÚ	5.614 tis. Kč
- poskyt. dotace PO	3.101 tis. Kč
- poskyt. ost. dotace	1.018 tis. Kč
- zúčtování výdajů	36.490 tis. Kč
- ostatní	12.221 tis. Kč
Aktiva celkem	150.078 tis. Kč
Vlastní zdroje krytí	
- fond dlouhodobého majetku	81.165 tis. Kč
- zdroje krytí rozpočt. hospodaření	50.370 tis. Kč
- hospodářský výsledek (zisk)	8.309 tis. Kč
Cizí zdroje krytí	
- krátkodobé závazky	381 tis. Kč
- bankovní úvěr ČSOB	9.852 tis. Kč
Pasiva celkem	150.078 tis. Kč
Majetek v podrozvahové evidenci (operativní evidence):	
Hmotný majetek	471 tis. Kč
Nehmotný majetek	18 tis. Kč
Věcná břemena	20 tis. Kč

2. Plnění rozpočtu

Rozpočet běžného roku 2009 byl uzavřen se schodkem 5.611.129,- Kč. Schodek byl financován z rozpočtové rezervy r. 2008. **Celková rezerva rozpočtu** včetně přebytků minulých let se díky výpadku daňových příjmů scvrkla na **5.518.287,- Kč** a převádí se do hospodaření v dalším roce. Podrobnější rozbor plnění rozpočtu za rok 2009 je součástí této zprávy a je obsažen v příloze č. 1. Následuje krátký přehled skutečného plnění rozpočtu:

Přebytek hospodaření za rok 2008	11.129 tis. Kč
Skutečné příjmy rozpočtu za rok 2009:	
- příjmy z hospodářské činnosti obce	10.657 tis. Kč
- příjmy z daní	10.847 tis. Kč
- přijaté dotace	8.450 tis. Kč
- přijaté příspěvky od fyzických a právnických osob	460 tis. Kč

- příjmy za místní poplatky dle platných vyhlášek obce	485 tis. Kč
Celkové příjmy za rok 2009 (vč. přebytku)	42.028 tis. Kč

Skutečné výdaje rozpočtu za rok 2009:

- výdaje na činnost ZŠ	9.881 tis. Kč
- výdaje na činnost obecního úřadu	2.486 tis. Kč
- chodníky	2.310 tis. Kč
- převody vlastním fondům (financování přístavby ZŠ)	2.146 tis. Kč
- silnice	1.939 tis. Kč
- čištění odpadních vod	1.924 tis. Kč
- veřejné osvětlení	1.822 tis. Kč
- sběr a svoz odpadů	1.682 tis. Kč
- komunální služby	1.576 tis. Kč
- výdaje na činnost zastupitelstva a volby	1.313 tis. Kč
- bezpečnost silničního provozu (semafor)	1.283 tis. Kč
- požární ochrana (JSDHO, JPO, SDH)	1.267 tis. Kč
- členství ve sdruženích a ost. neinv. Transfery	1.041 tis. Kč
- výdaje na činnost MŠ	822 tis. Kč
- rozhlas	667 tis. Kč
- pitná voda	586 tis. Kč
- tělovýchova (TJ Sokol)	571 tis. Kč
- úroky z úvěru (plyn)	468 tis. Kč
- silniční doprava (autobusy)	394 tis. Kč
- bytové hospodářství	328 tis. Kč
- volný čas dětí a mládeže (dětská hřiště)	273 tis. Kč
- kultura – občanská sdružení, senioři, občanci, akce	231 tis. Kč
- údržba veřejné zeleně	191 tis. Kč
Splátka úvěru za plynofikaci	1.100 tis. Kč
Celkový objem výdajů za rok 2009 (vč. splátky úvěru)	36.510 tis. Kč

Během roku byly dokončeny níže uvedené investiční akce:

Přístavba ZŠ Mukařov	6.706 tis. Kč
Rozšíření ČOV Mukařov	1.844 tis. Kč
Výstavba semaforu	1.282 tis. Kč
Oprava a rekonstrukce OÚ vč. okolí	827 tis. Kč
Obnova místního rozhlasu	667 tis. Kč
Vybudování dětského hřiště v Žernovce	246 tis. Kč
Dokončení zateplení bytového domu č.23	210 tis. Kč

Nedokončené investice převáděné do dalšího roku - dosud vynaložené výdaje:

Investiční příspěvky na vodovod Region Jih	637 tis. Kč
Projektová dokumentace k rozšíření MŠ	564 tis. Kč
Projektová dokumentace V+K Srbín + Žernovka	476 tis. Kč
Projektová dokumentace k obnově ZŠ	286 tis. Kč
Komunikace Srbín chodník II.	144 tis. Kč

Další vynaložené prostředky na akce většího rozsahu:

Doplatek za chodník Buda-Srbín (z r. 2008)	1.988 tis. Kč
Opravy povrchů komunikací	1.766 tis. Kč
Nákup vybavení pro JSDHO	959 tis. Kč

Doplatek za veř. osvětlení Srbín (z r. 2008)	925 tis. Kč
Přispěvek na rekonstrukci sokolovny	492 tis. Kč
Výměna svítidel v ZŠ	465 tis. Kč

3. Úvěrové financování

Obec je zatížena úvěrem přijatým na financování plynofikace v roce 2002. V roce 2009 byly řádně uhrazeny splátka jistiny úvěru ve výši 1.100 tis. Kč a úroky z úvěru ve výši 468 tis. Kč. Nominální hodnota jistiny úvěru ke konci roku 2009 činí 9.852.000,- Kč.

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

Z rok 2009 získala obec účelové dotace v celkové výši 1.284 tis. Kč, jmenovitě na:

	obdrženo	čerpáno
- Vybavení pro Jednotku SDH Obce	600.000,-	600.000,-
- Vybudování semaforu	542.000,-	542.000,-
- Vybudování místa služeb Checkpoint	79.837,-	79.487,-
- Vybudování dětského hřiště v Žernovce	62.460,-	62.460,-

Mimo obdržené dotace obec podala mj. další žádosti na získání účelových dotací na rozšíření Mateřské školy Mukařov, rekultivaci návsi v Srbíně, výstavbu pěší stezky na Žernovku, které byly uzavřeny až v roce 2010 nebo stále na vyhodnocení čekají.

5. Členství Mukařova ve svazcích, sdruženích a podobných organizacích

Obec Mukařov je členem „Svazu měst a obcí České republiky“, „Regionu Jih“, který buduje vodovodní řad z Želivky, a také je členem sdružení obcí „Ladův kraj“, které podporuje rozvoj v místním regionu a jeho propagaci.

6. Hospodaření podřízených organizací

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

Základní škola Mukařov uzavřela rok k 31.12.2009 se ziskem 28,84 tis. Kč. S ohledem na hospodaření minulých let vykazuje ZŠ celkem nerozdělený zisk 374,12 tis. Kč. Nerozdělené zisky pokrývají zaplacené a dosud nevyúčtované, zálohy na energie.

Mateřská škola Mukařov ukončila hospodaření k 31.12.2009 se ztrátou 31,76 tis. Kč. MŠ vykazuje nerozdělený zisk minulých let v celkové výši 94,56 tis. Kč. Rezervní fond ve výši 25.000,- Kč byl v létě rozpuštěn za účelem obnovy školní zahrady a herních prvků. Nerozdělené zisky pokrývají zaplacené a dosud nevyúčtované, zálohy na energie.

7. Hodnocení hospodaření

Kontrola přezkoumání hospodaření za rok 2009 provedená odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje proběhla dne 30.3.2010. Při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Finanční výbor předkládá závěrečný účet obce k projednání na zasedání zastupitelstva a vzhledem k výroku nadřízeného kontrolního orgánu, dle Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce ze dne 30.3.2010, navrhuje uzavřít závěrečný účet obce za rok 2009 se souhlasem s celoročním hospodařením bez výhrad.

Nedílnou součástí závěrečného vyhodnocení jsou také následující dokumenty, které jsou pro svou obsáhlost ponechány k nahlédnutí na OÚ:

1. Plnění rozpočtu v detailním členění podle platné rozpočtové skladby
2. Účetní závěrka obce
3. Účetní závěrky podřízených příspěvkových organizací a jejich výroční zprávy
4. Finanční vypořádání přijatých dotací
5. Kompletní výsledky inventarizace k 31.12.2009
6. Zpráva o přezkoumání výsledků hospodaření odborem kontroly Krajského úřadu

Vyhotoveno dne 7.4.2010



Zpracoval: Ing. Přemysl Zima
místostarosta obce

Za obec: Rudolf Semanský
starosta obce

8. Příloha

Strukturovaný přehled plnění rozpočtu Obce Mukařov za rok 2009 (vybrané paragrafy (§))

I. Přehled podle jednotlivých typů příjmů a výdajů

	Schválený	Skutečnost
Daňové příjmy	13 552 000	11 332 091
Nedaňové příjmy	2 152 000	2 657 493
Kapitálové příjmy	8 300 000	8 459 050
Přijaté transfery	1 781 700	8 450 354
Běžné výdaje	24 211 429	17 933 744
Kapitálové výdaje	11 603 687	17 476 374

II. Čisté příjmy

Rozpočet: Schválený **Skutečnost**

§0000 Daně

13 200 000	10 847 043
------------	-------------------

Krizí zasažený stát vybral méně na daních a nám tak vznikly největší výpadky u daně z příjmů FO (-1.475 tis.), daně z příjmů PO (-1.911 tis.). Plánované očekávání překročila jen DPH (+411 tis.).

§0000 Místní poplatky

352 000	483 797
---------	----------------

Největším tahounem při vyšším skutečném plnění zde jsou správní poplatky (+84 tis.). Zbylý nárůst se dělí mezi ostatní poplatky – nejvíce za odnětí půdy ze zem. fondu, z výherních automatů a provozování loterií (dohromady +40 tis.).

§0000 Dotace a transfery

z ostatních úrovní veřejné sféry se nemohou z dikce zákona plánovat dříve, než jsou písemně potvrzeny, takže schválené dotace v době sestavování rozpočtu byly odhadnuté ve výši 21% celkových přijatých prostředků. Celkem připlýnulo do našeho rozpočtu 8.450 tis. Kč dotací.

Mimo výše uvedených investičních dotací jsou to:

na provoz škol: z kraje 582 tis., z okolních obcí 1.106 tis.,

na rozšíření ZŠ: z okolních obcí 3.303 tis., z vlastních fondů (rezerva obce) 2.146 tis.

na výkon veřejné správy (volby): 17 tis.

§2412 Telekomunikace

30 000	30 000
--------	---------------

Smluvní příjem za pronájem pozemku pro stožár Vodafone v „babickém“ lese u Zelené cesty.

§1032 Lesní hospodářství

Příjmem neplánovaným byl příjem z těžby obecního lesa v Zájezdí v celkové hodnotě 335 tis.

§2119 Těžební činnost

40 000	19 675
--------	---------------

Zde máme pravidelný příjem z činnosti kamenolomu v Horce. Platby se odvíjejí podle množství odtěženého kamene.

III. Smíšené činnosti

Rozpočet: Schválený **Skutečnost**

§3633 Plyn

Příjmy

8100000	8134390
---------	----------------

Plánované příjmy byly překročeny v kategorii příspěvků, 8mil. Kč je druhá splátka za prodej plynovodu.

Výdaje

1700000	1568082
---------	----------------

1.100 tis. je splátka jistiny úvěru, úroky byly 468 tis. (o 132 tis. nižší nežli plánovaný odhad).

§2321 Čištění odpadních vod

Příjmy

50000	142329
-------	---------------

Plánované příjmy z příspěvků vzhledem k loni vyhlášenému stopstavu na ČOV v Mukařově byly překročeny o skutečně napojené lokality po úspěšném rozšíření dosazovací nádrže (+90tis.)

Výdaje

2002500	1924178
---------	----------------

Pokles výdajů jde na vrub nižších nákladů na údržbu, než bylo schváleno (-120 tis.), naopak k překročení plánu došlo u stavebních prací na dosazovací nádrži (+40 tis.).

§2310 Voda pitná

Příjmy

400000	367552
--------	---------------

Pokles skutečných příjmů proti plánu je skrze nižší počet realizovaných přípojek a z nich plynoucích příspěvků.

Výdaje

346260	585749
--------	---------------

Zvýšená vydání u pitné vody souvisejí s opravami vodáren na Žernovce (+100tis.), se zpracováním původně neplánovaného generelu vodovodu v Mukařově (+98 tis.) a v neposlední řadě také zvýšením cen elektřiny (+62 tis.).

§3612 Bytové hospodářství

Příjmy

120000	122205
--------	---------------

Navýšené o drobné příjmy za služby.

Výdaje

235000	327826
--------	---------------

Nárůst výdajů je způsoben především vydáním na opravy bytů a nákupem drobného materiálu při opravách. Oprava bytového domu č.p.23 byla v r.2009 dokončena za 210 tis.

§3613 Nebytové hospodářství

Příjmy

162000	177220
--------	---------------

Zde byl rozpočet překročen díky větším příjmům za poskytované služby (+32 tis.), méně se naopak vybralo za nájem nebytových prostor (-24 tis.).

Výdaje

52000	17040
-------	--------------

Výdaje na nebyty jsou nižší díky úspoře v celém §, tj. za vodu, elektřinu i za nájemné, což souvisí s ukončením provozu obchodu na Žernovce.

§3639 Komunální služby

Příjmy

0	3342
---	-------------

Neplatné neplánované příjmy v komunální oblasti jsou za pronájem a prodej pozemků.

Výdaje

1375269	1575598
---------	----------------

Překročení je způsobeno neplánovanými výdaji na nákup nové zahradní techniky (+198 tis.), výstavbu plochy pod kontejnery u nádrže v Mukařově (+68 tis.), nákupem materiálu (+49 tis.) souvisejícího s údržbou komunálu v obci. Na druhé straně se podařilo uspořit na odvodu sociálního pojištění (-49 tis.) nebo na pohonných hmotách (-16 tis.).

§3721, 3722, 3725 Sběr a svoz odpadů

Příjmy

1390000	1518755
---------	----------------

Navýšení je díky většímu počtu obyvatel přihlášených ke svozové službě (+70 tis.) a také díky vyšším příjmům z lépe tříděného odpadu (+57 tis.).

Výdaje

1370000	1682190
---------	----------------

Hospodaření s komunálním odpadem (§3722) skončilo ve výši -106 tis., dalších -30 tis. ukrojily výdaje za svoz nebezpečného odpadu (§3721) a se saldem -27 tis. Kč skončilo hospodaření s tříděným odpadem (§3725).

§5512 Požární ochrana, jednotky JPO

Příjmy

0	19200
---	--------------

Příjmy v tomto § neplánované jsou za prodej vyřazených dýchacích přístrojů.

Výdaje

305000	1266946
--------	----------------

Zvýšené výdaje na zásahovou jednotku jdou ve prospěch obdržené dotace, za kterou bylo pořízeno vybavení jednotky a nové zásahové obleky.

§6171 Činnost místní správy

Příjmy

10000	11888
-------	--------------

Příjmy byly navýšené díky drobným příspěvkům.

Výdaje

2246280	2486211
---------	----------------

Za překročením výdajů stojí největší měrou zvýšené výdaje na opravy budovy a okolí OÚ (+150 tis.) a nákup služeb (+80 tis.).

§6310 Obecné příjmy a výdaje z fin. operací

Příjmy

70 000	95737
--------	--------------

Nárůst příjmů je v kategorii vyšších přijatých úroků z vkladů na běžných účtech.

Výdaje

20000	22149
-------	--------------

Drobné navýšení bankovních poplatků oproti předpokladu.

§6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené

Příjmy

0	62460
---	--------------

Do této kategorie spadl nezařazený příspěvek od Č. Pošty na vybavení dětského hřiště na Žernovce.

Výdaje

1166415	1040728
---------	----------------

Sem spadají příspěvky sdružením jako Ladův kraj a Region JIH, které byly v celku vyšší (+10 tis.), naopak nižší byly investiční příspěvky na Region Jih (-50 tis.).

IV. Čisté výdaje

Rozpočet: Schválený **Skutečnost**

§2212 Silnice

1015000	1939221
---------	----------------

Navýšení je na vrub výdajů za opravy komunikací.

§2219 Ostatní pozemní komunikace (chodníky)

2683017	2310155
---------	----------------

V této položce se uspořilo zejména odložením realizace některých nových úseků a/nebo projektů na ně.

§2221 Provoz veřejné silniční dopravy

403794	394389
--------	---------------

Autobusy ROPIDu, platby za linku 491 celkem 382 tis. Kč. Výdaje nižší díky nižším platbám za autobusovou linku (-12 tis.).

§2223 Bezpečnost silničního provozu

992000	1282932
--------	----------------

Nová kategorie výdajů spojená s vybudováním semaforu, který stál se všemi pracemi okolo více než předběžné odhady pro rozpočet.

§3111 Mateřská škola

2149400	821709
---------	---------------

V rozpočtu původně realizované rozšíření MŠ nebylo realizováno a uspořené prostředky byly převedeny do jiných §.

§3113 Základní škola

3517000	9881168
---------	----------------

Masivní překročení výdajů na ZŠ je způsobené realizací přístavby 4 tříd pro první ročníky. Také bylo nakoupeno nové vybavení do školní jídelny (+85 tis.).

§3631 Veřejné osvětlení

1495250	1821890
---------	----------------

Za nárůstem výdajů proti schválenému rozpočtu jsou zejména zvýšené náklady na elektřinu (+185 tis.), výměny a opravy osvětlení (+153 tis.) a pořízení pasportu reálného zapojení VO.

§3745 Veřejná zeleň a péče o vzhled obce

Výdaje

465650	191205
--------	---------------

Zde došlo k úspoře díky tomu, že úpravy týkající se zeleně nenabýly takového rozsahu, se kterým počítal schválený rozpočet. Uspořené prostředky byly převedeny do ostatních §.

§6112 Zastupitelstvo obce

1299861	1282834
---------	----------------

Zde se uspořilo zejména za odvodch sociálního pojištění (-25 tis.)

§6402 Finanční vypořádání minulých let

Zde je nárůst výdajů o vrácenou část dotace za kanalizaci +106 tis. Kč.