

Z á v ě r e č n ý ú č e t o b c e M u k a ř o v z a r o k 2 0 1 0

1. Majetková struktura

Inventarizace majetku obce podle zákona 563/1991 Sb. (zákon o účetnictví) proběhla v řádném termínu ke dni 31.12.2010 dle příkazu starosty ze dne 14.12.2010. Následuje přehled základních položek bilance (netto):

Dlouhodobý majetek - nehmotný	1.353 tis. Kč
- pozemky	7.356 tis. Kč
- budovy a stavby	75.713 tis. Kč
- stroje a inventář	11.071 tis. Kč
- nedokončené hm. investice	16.390 tis. Kč
- finanční investice (akcie ČS-Erste)	70 tis. Kč
Oběžný majetek - poskytnuté zálohy	302 tis. Kč
- odběratelé	559 tis. Kč
- pohledávky za rozpočty	1.853 tis. Kč
- finanční majetek	2.827 tis. Kč

Aktiva celkem	117.494 tis. Kč
----------------------	------------------------

Vlastní zdroje krytí - jmění účetní jednotky	83.290 tis. Kč
- výsledek hospodaření	16.911 tis. Kč
Cizí zdroje krytí - krátkodobé závazky	8.641 tis. Kč
- bankovní úvěr ČSOB	8.652 tis. Kč

Pasiva celkem	117.494 tis. Kč
----------------------	------------------------

Majetek v podrozvahové evidenci (vč. operativní evidence):

Hmotný majetek	471 tis. Kč
Nehmotný majetek	18 tis. Kč
Věcná břemena	20 tis. Kč

2. Plnění rozpočtu

Přebytek hospodaření za rok 2009 5.614 tis. Kč

Skutečné příjmy rozpočtu za rok 2010:

- příjmy z daní	12.374 tis. Kč
- přijaté dotace	12.069 tis. Kč
- příjmy z hospodářské činnosti obce	2.988 tis. Kč
- přijaté příspěvky od fyzických a právnických osob	1.272 tis. Kč
- příjmy za místní poplatky dle platných vyhlášek obce	424 tis. Kč

Celkové příjmy za rok 2010 (vč. přebytku)	34.741 tis. Kč
--	-----------------------

Skutečné výdaje rozpočtu za rok 2010:

- výdaje na činnost MŠ	7.163 tis. Kč
- jednotky hasičů - JPO III Mukařov, JPO V Žernovka	4.005 tis. Kč
- výdaje na činnost ZŠ	2.503 tis. Kč
- sběr a svoz odpadů	2.332 tis. Kč
- výdaje na činnost obecního úřadu	1.681 tis. Kč
- kultura, sport, dětská hřiště	1.617 tis. Kč
- silnice	1.532 tis. Kč

- čištění odpadních vod	1.411 tis. Kč
- výdaje na činnost zastupitelstva a volby	1.165 tis. Kč
- komunální služby	1.190 tis. Kč
- ostatní (převody mezi BÚ)	1.059 tis. Kč
- členství ve sdruženích a ost. neinv. transfery organizacím	1.049 tis. Kč
- chodníky a ost. komunikace	805 tis. Kč
- veřejné osvětlení	831 tis. Kč
- pitná voda	492 tis. Kč
- veřejná autobusová doprava	366 tis. Kč
- úroky z úvěru (plyn)	317 tis. Kč
- bezpečnost silničního provozu	215 tis. Kč
- vodní plochy a toky	116 tis. Kč
- místní knihovna	96 tis. Kč
- nebytové hospodářství	86 tis. Kč
- lesní hospodářství	73 tis. Kč
- dary obyvatelstvu, krizová pomoc	66 tis. Kč
- údržba veřejné zeleně	65 tis. Kč
- územní plánování	32 tis. Kč
- bytové hospodářství	27 tis. Kč
- bankovní poplatky	22 tis. Kč
- odchyt zvířat, útulek	11 tis. Kč

Splátka úvěru za plynofikaci 1.200 tis. Kč

Celkový objem výdajů za rok 2010 (vč. splátky úvěru) 31.533 tis. Kč

Rozpočet běžného roku 2010 byl uzavřen se schodkem 2.406.078,- Kč, který byl profinancován z hotovostního přebytku roku 2009. Hotovostní přebytek k 31.12.2010 činí 2.826.804,- Kč a převádí se do hospodaření v roce 2011. Podrobnější rozbor plnění rozpočtu za rok 2010 je obsažen v příloze č. 1 – krátký přehled některých plnění následuje v článku 8.

Během roku byly dokončeny níže uvedené investiční akce:

Rekonstrukce MŠ Mukařov III. oddělení (dotace, z části financováno dodavatelským úvěrem)	10.455 tis. Kč
Nákup cisternového vozidla TATRA (dotace, z části financováno dodavatelským úvěrem)	6.357 tis. Kč
Projekt pro stavební řízení na kanalizaci S+Ž, vč. ČOV Srbín (z části financováno dodavatelským úvěrem)	1.482 tis. Kč
Naučná pěší stezka na Žernovku (dotace Mukařov-sko, fin. příspěvek obce 456 tis. Kč)	1.247 tis. Kč
Projekt pro stavební řízení na vodovod S+Ž, místní rozvody (zcela financováno dodavatelským úvěrem)	480 tis. Kč

Některé investiční akce nebyly ke konci roku uzavřeny a převádí se jako nedokončené investice do dalšího roku. Celkové dosud vynaložené výdaje na projekty:

Mateřská škola rozšíření	11.019 tis. Kč
Investice do vodovodu Region Jih	2.172 tis. Kč
Projektová dokumentace V+K Srbín + Žernovka	1.958 tis. Kč
Komunikace Srbín (U Požáru, V Loukách)	566 tis. Kč
Přístavba hasičské zbrojnice JPO V Žernovka	350 tis. Kč

Základní škola – obnova hl. budovy

286 tis. Kč

Další vynaložené prostředky na akce většího rozsahu:

Opravy povrchů silnic	1.016 tis. Kč
Rekonstrukce chodníku Pražská	400 tis. Kč
Opravy veřejného osvětlení	361 tis. Kč
Oprava dešť. kanalizace Školní	147 tis. Kč

3. Úvěrové financování

Obec je zatížena úvěrem přijatým na financování plynofikace v roce 2002. V roce 2010 byly uhrazeny splátka jistiny úvěru ve výši 1.200 tis. Kč a úroky z úvěru ve výši 317 tis. Kč. Nominální hodnota jistiny úvěru ke konci roku 2010 činí 8.652.000,- Kč.

Mimo bankovní úvěr převádí obec do dalšího roku tyto dodavatelské úvěry:

1.	doplatek za rekonstrukci MŠ Mukařov	3.866.524,- Kč (splatné 2011)
2.	doplatek za nové hasičské auto	3.199.270,- Kč (splatné 2011+2012)
3.	doplatek dokumentace vodovodu S+Ž	480.000,- Kč (splatné 2011)
4.	doplatek dokumentace kanalizace S+Ž	162.000,- Kč (splatné 2011)

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

Za rok 2010 získala obec účelové dotace v celkové výši 8.338 tis. Kč, jmenovitě na:

	obdrženo	čerpano
- Rekonstrukce MŠ – III.oddělení (SFROM)	6.338.286,-	6.338.286,-
V únoru 2011 byla poskytovateli dotace předána dokumentace ZVA, která čeká na vyhodnocení. Na akci rekonstrukce MŠ bylo schválena celková dotace 8.451.048,- Kč, zbylých 25% přidělených prostředků bude vyplaceno z fondu po schválení dokumentace ZVA v roce 2011.		
- Obnova hasičské techniky, Tatra 815 CAS (MV)	2.000.000,-	2.000.000,-
- Obnova a zajištění lesních porostů (KÚSK)	24.036,-	24.036,-
- Doplatek dotace na náves Srbín 2009 (SZIF, PGRLF)	292.499,-	
- Doplatek rozšíření ZŠ 2009 (obce spádového okruhu)	481.923,-	

5. Členství Mukařova ve svazcích, sdruženích a podobných organizacích

Obec Mukařov je členem „Sdružení obcí region Jih“, který buduje vodovodní řad 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 2010 se ziskem 521 tis. Kč. Výsledky hospodaření ZŠ za uplynulá období tvoří k 31.12.2010 nerozdělený zisk minulých let ve výši 74 tis. Kč.

Mateřská škola Mukařov ukončila hospodaření k 31.12.2010 se ziskem 46 tis. Kč. MŠ vykazuje nerozdělený zisk minulých let v celkové výši 63 tis. Kč. Zisky (vč. nerozdělených) pokrývají zejména zaplacené a nevyúčtované zálohy na energie.

7. Hodnocení hospodaření

Kontrola přezkoumání hospodaření obce za rok 2010 provedená odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje ve dnech 5.10.2010 a 30.3.2011 nezjistila chyby a nedostatky.

Finanční výbor je připraven předložit závěrečný účet obce k projednání na zasedání zastupitelstva a vzhledem k výroku nadřízeného kontrolního orgánu, dle Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mukařov za rok 2010 z 30.3.2011, navrhuje uzavřít závěrečný účet obce za rok 2010 se souhlasem s celoročním hospodařením bez výhrad.

Nedílnou součástí závěrečného vyhodnocení jsou také následující dokumenty, které jsou pro svou obsáhlou povahu ponechány v případě zájmu k nahlédnutí na OÚ:

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 31.12.2010
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mukařov za rok 2010

Vypracoval: P. Zima

Dne: 4.4.2011



Ing. Přemysl Zima
místostarosta obce





Rudolf Semanský
starosta obce

8. Strukturovaný přehled plnění rozpočtu Obce Mukařov za rok 2010 (vybrané §)

I. Čisté příjmy

§0000 Daně

Schválený	Upravený	Skutečné plnění
10329379	12374082	12374082

Největší podíl na zvýšeném plnění oproti schválenému rozpočtu má nárůst příjmů z DPFO (1.139tis.) a DPH (+977tis.), právnických osob (+483 tis.), pokles proti očekávání nastal u daně z nemovitostí (-555tis.), kde se očekávaný nárůst díky tzv. Janotově balíčku projevil jen u některých nemovitostí.

§0000 Místní poplatky

465000	423872	423872
--------	--------	---------------

Příjmy za místní poplatky nedošly plánovanému plnění zejména díky absenci odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu a propadu poplatků za psy (-19tis.), který byl v absolutní částce dokonce nižší než vloni.

§0000 Dotace a transfery

4550600	12069195	12069195
---------	----------	-----------------

V oblasti dotací byla obec velmi úspěšná, zejména díky obdržené dotaci na rekonstrukci MŠ ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst (6,3 mil.) a dotaci na hasičskou cisternu JPO III z Ministerstva vnitra (2mil.). V celkové částce je započten i převod mezi bankovními účty obce, který figuruje i jako výdaj (1.050tis.)

§2412 Telekomunikace

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

Jako čistý příjem figuruje v rozpočtu také příjem za pronájem pozemku pro stožár Vodafone v Babickém lese.

§3632 Pohřebnictví

Příjmy z poplatků za hroby byly letos o necelých 11 tis. Kč vyšší než schválený rozpočet 50 tis. Kč. Důvodem je dlouhodobost poplatků, které nejsou každý rok ve stejné výši. V roce 2010 poplatky zůstávají čistým příjmem obce především proto, že se do hřbitova, který je v majetku církve, neinvestovalo.

II. Smíšené činnosti

§2219 Chodníky a ostatní komunikace

Příjmy

0	45983	45983
---	-------	--------------

Zde rozpočet naplnil příjem z doplatku dotace na náves v Srbíně.

Výdaje

967500	804935	804935
--------	--------	---------------

Pokles výdajů byl způsoben vypuštěním realizace některých schválených výdajových titulů -

§3633 Ostatní sítě infrastruktury

Příjmy

100000	24500	24500
--------	-------	--------------

V příjmech nedošlo k naplnění, neboť příspěvky na rozvoj sítí nebyly realizovány a došlo pouze k převodu některých vinkulovaných vkladů z doby výstavby sítě.

Výdaje

1 797465	1521456	1521456
----------	---------	----------------

1.200 tis. je splátka jistiny úvěru, úroky byly v reálu 317tis. (-280tis. oproti předpokladu). Výše úroků z úvěru je poplatná plovoucí úrokové sazbě úvěru na mezibankovním trhu.

§2321 Čištění odpadních vod

Příjmy

110000	100600	100600
--------	--------	---------------

Rozpočet z větší části naplněn, předpokládaný počet přípojek byl též realizován.

Výdaje

2103000	1410748	1410748
---------	---------	----------------

Pokles výdajů jde na vrub nerealizovaných technologických vylepšení ČOV Mukařov (-190tis.), nižší celkové částce za projekt pro S+Ž (-450tis.) a nerealizovaných výdajích na údržbu (-50tis.).

§2310 Voda pitná

Příjmy

460000	696655	696655
--------	--------	---------------

Zde skutečné příjmy převýšily předpoklad v počtu připojených objektů na vodovod (+175tis.) a za vodné na Žernovce (+62 tis.). Naplněny byly plánované příjmy za pronájem řadu od Veolie.

Výdaje

331850	492050	492050
--------	--------	---------------

Zvýšená vydání u pitné vody souvisejí zejména s havárií čerpadel vodárny v Zájezdí (+125tis.), změnou projektové dokumentace vodojemu „Za Obcí“ vodovodu Regionu jih (+61tis.).

§3612 Bytové hospodářství

Příjmy

120000	111174	111174
--------	--------	---------------

Za poklesem příjmů stojí někteří notoričtí neplatiči nájemného a chybějící vyúčtování služeb v nájemních bytech.

Výdaje

50000	26909	26909
-------	-------	--------------

Pokles výdajů je způsoben především absencí vydání na opravy a nákup materiálu na ně.

§3613 Nebytové hospodářství

Příjmy

136000	182051	182051
--------	--------	---------------

Zde byl rozpočet překročen díky revizi smluv a výběru nájemného za pozemky u Výmoly (+80tis.). Díky chybějícímu vyúčtování služeb nebytových prostor nedošlo k žádnému naplnění položky za služby (-35tis.)

Výdaje

19000	86105	86105
-------	-------	--------------

Výdaje na nebyty byly překročeny s provedením neplánované opravy zdi v průjezdu u budovy OÚ (+67tis.) a s doplatkem nájemného za obchod na Žernovce za rok 2009 (+12 tis.).

§3639 Komunální služby

Příjmy

0	173250	173250
---	--------	---------------

Výrazný příjem, který ve schvalované verzi rozpočtu nebyl vůbec plánovaný je příjem za prodej pozemků ve výši 173 tis. Kč.

Výdaje

1014365	1190401	1190401
---------	---------	----------------

Překročení je způsobeno vyššími výdaji na nákup drobných materiálů souvisejících s komunální činností a údržbou veřejných prostor (+107tis.) a PHM (+20tis.).

§3721, 3722, 3725 Sběr a svoz odpadů

Příjmy

1460000	1599825	1599825
---------	---------	----------------

Navýšení příjmů je s navýšenými platbami za separovaný odpad (+97tis.) i za popelnice (+39tis.).

Výdaje

1650000	2331686	2331686
---------	---------	----------------

Komunální odpad (§3722) skončil díky účetní chybě svozové firmy, která bude zohledněna při cenách svozu v r.2010, deficitem ve výši 634 tis. Kč. Výdaje na svoz nebezpečného odpadu (§3721) oproti odhadu poklesly (-23tis.) a se saldem +85 tis. Kč skončilo hospodaření s tříděným odpadem (§3725). Celkem tedy výsledek za svoz odpadů 2008 činí -732 tis. Kč.

§5512 Požární ochrana, jednotky JPO

Příjem

200000	155000	155000
--------	--------	---------------

Příjmy v tomto § jsou za odprodej vyřazeného majetku JPO III – cisterny Tatra 148.

Vzhledem ke stavu vozidla se nepodařilo naplnit předpokládanou odkupní cenu.

Výdaje

3567200	4005306	4005306
---------	---------	----------------

Zvýšené výdaje na zásahovou jednotku jdou na vrub navýšení ceny splátky nové cisterny o doplňkové vybavení (+300tis.), výběrové řízení dodavatele a havarijní pojištění nového vozu (+71tis.), nákup vybavení jednotek SDHO (+37tis.) a dotace z Kraje na školení (+15tis.).

§6171 Činnost místní správy

Příjmy

10000	5958	5958
-------	------	-------------

Plánované příjmy nebyly naplněny, poplatky za některé služby OÚ jsou zahrnuty v položce správních poplatků v kategorii místní poplatky.

Výdaje

1400500	1680598	1680598
---------	---------	----------------

Největší podíl na nárůstu výdajů OÚ způsobil nárůst personálních nákladů zaměstnáním referentky pro agendu místní správy a OÚ, kterou s narůstajícím obyvatelstvem bylo třeba oddělit od stávající pozice účetní (+237tis.). Za dalším překročením stojí ponejvíce nákup služeb – servisy techniky, revize, vytyčení pozemků, SW poplatky (+109tis.) a zvýšené náklady na krátkodobé pracovní dohody – projektové práce, úklid (+50tis.)

§6310 Obecné příjmy z fin. operací

Příjmy

70 000	25255	25255
--------	-------	--------------

Skutečný výnos očekávaných úroků z vkladů na běžných účtech je nižší díky vyčerpání hotovosti na přístavbu ZŠ v r.2009, což nebylo plně zohledněno při plánování rozpočtu na r. 2010.

Výdaje

10000	21563	21563
-------	-------	--------------

Výdaje za bankovní poplatky původně odhadnuté v nesprávné výši.

§1032 Lesní hospodářství

Příjmy

0	483	483
---	-----	------------

Neplánovaný příjem je z likvidace prořezaného kletí.

Výdaje

0	73458	73458
---	-------	--------------

Výdaje na lesní hospodářství souvisejí s obnovou po těžbě dřeva v r. 2009 – nákup a výsadba sazenic a provedením prořezávky náletů.

III. Čisté výdaje

§2212 Silnice

575000	1532334	1532334
--------	---------	----------------

Za překročením schváleného rozpočtu může zejména rozšíření opravovaných komunikací oproti plánu (+800 tis.) a nákup služeb souvisejících s brzkou zimní nadílkou (+185tis.)

§2221 Provoz veřejné silniční dopravy

482500	365862	365862
--------	--------	---------------

Nižší byly úhrady za autobus ROPIDu - linka 491 (-43tis.) a nebyly naplněny výdaje na nové autobusové zastávky (-70tis.), které byly zhotoveny svépomocí a jsou zahrnuty ve výdajích na komunální služby.

§3111 Mateřská škola

1909648	7162762	7162762
---------	---------	----------------

Překročení výdajů schváleného rozpočtu je způsobené náklady rekonstrukce III. oddělení MŠ (+5.238tis.), které byly plně uhrazeny ze získané dotace (SFROM) a zvýšením plateb za děti umístěné v MŠ okolních obcí (+15tis.).

§3113 Základní škola

2372983	2503277	2503277
---------	---------	----------------

Překročení plánovaných výdajů pro ZŠ je v důsledku adaptace budovy družiny v Příčné pro alternativní školičku (+113tis.).

§3631 Veřejné osvětlení

800000	831457	831457
--------	--------	---------------

Pokračující výměny a opravy osvětlení jsou nejdůležitějším faktorem překročení schváleného rozpočtu (+261tis.), méně oproti odhadu se vydalo na elektřinu (-187tis.), odloženy byly výdaje na nové VO (-50tis.).

§3745 Veřejná zeleň a péče o vzhled obce

70899	65358	65358
-------	-------	--------------

Největší podíl na výdajích mají prořezávky a kácení náletů (56tis.), zbytek jde na vrub výsadby stromů u ZŠ.

§6112 Zastupitelstvo obce

1199861	1123724	11234724
---------	---------	-----------------

Tento paragraf byl naplánován vyšší v oblasti personálních nákladů (-64tis.) a školení, vč. cestovného (-11tis.).

IV. Přehled podle jednotlivých typů příjmů a výdajů

Kategorie	Schválený	Upravený	Skutečnost
Daňové příjmy	10794378	12797954	12797954
Nedaňové příjmy	2276000	2715145	2715145
Kapitálové příjmy	500000	1544887	1544887
Přijaté transfery	4550600	12069195	12069195
Běžné výdaje	13386855	18949251	15741105
Kapitálové (Investiční) výdaje	9148348	14592155	14592155

Uyvešeno: 26.4.2011

Sejmuto: