

Návrh závěrečného účtu obce Únanov za rok 2011

Účetní závěrka – výsledek hospodaření obce za rok 2011

Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci SDV /pol. 4112/	350.500,-
Neinvestiční přijaté transfery od obcí /pol. 4121/	28.517,-

Účelové transfery	Poskytnuto	Čerpáno v Kč
ÚZ 13234 Aktivní politika zaměstnanosti	273.000,-	273.000,-
ÚZ 98005 Transfery na sčítání domů, lidí a bytu 2011	6.202,-	1.800,-
ÚZ 14004 Transfery z kraje pro SDH	690,-	690,-
ÚZ 551 Transfery investiční z kraje pro SDH	0	70.000,-
ÚZ 15835 Transfery z fondu soudržnosti –zateplení budovy ZŠ	1.142.085,50	-----
ÚZ 90877 Transfer ze SFŽP –zateplení budovy ZŠ	67.181,50	-----

Investiční transfer z kraje pro SDH byl ve výši 70.000,- poskytnut již v roce 2010, čerpáno bylo dle smlouvy v roce 2011 ve výši 70.000,- Kč. U transferů na zateplení budovy ZŠ byla již v roce 2009 a 2010 označena ve výdajích ÚZ 15835 částka ve výši 3.489.459,10 a u ÚZ 90877 označena částka ve výši 205.262,30 dle výše očekávaného transferu dle smlouvy.

Rozpočet na rok 2011

Rozpočet obce Únanov na rok 2011 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 22.12.2010 ve výši 40.102.000 Kč. Návrh rozpočtu obce byl zveřejněn v souladu s § 11 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb., na úřední desce a na webových stránkách Obce Únanov dne 6.12.2010.

V průběhu roku bylo schváleno 14 rozpočtových opatření v celkové výši příjmů + 9.582.900,- Kč a v celkové výši výdajů – 7.471.700,- Kč a financování ve výši - 2.111.200,- Kč dle soupisu rozpočtových opatření.

Rozpočet a jeho plnění	schválený	po změnách	skutečnost v Kč
Příjmy celkem	31.222.000,-	40.804.900,-	61.238.499,30
- z toho: daňové	21.688.000,-	23.669.000,-	23.412.151,18
nedaňové	6.779.500,-	12.740.000,-	12.430.508,68
kapitálové	2.230.000,-	2.255.000,-	986.599,-
transfery	524.500,-	2.140.900,-	24.409.240,44
Konsolidace příjmů		54.700,-	22.367.268,44
Příjmy po konsolidaci	31.222.000,-	40.750.200,-	38.871.230,86
Financování tř. 8	8.880.000,-	6.768.800,-	
Příjmy vč. financování	40.102.000,-	47.519.000,-	38.871.230,86
Výdaje celkem	40.102.000,-	47.573.700,-	46.040.584,65
z toho: běžné	17.192.000,-	19.153.700,-	34.399.405,15
kapitálové	22.910.000,-	28.420.000,-	11.641.179,50

Konsolidace výdajů		54.700,-	22.367.268,44
Výdaje po konsolidaci	40.102.000,-	47.519.000,-	23.673.316,21
<i>Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci</i>			<i>+15.197.914,65</i>

Zůstatky na účtech k 31.12.2011

Účet u KB Znojmo	6.016.424,03
Účet Raiffeisen banky Znojmo	99.608,70
Term. vklad krátkodob u Raiffeisen bank Znojmo	20.000.000,-
Term. vklad dlouhodobý u Raiffeisen bank Znojmo	30.000.000,-
Spořicí účet u Raiffeisen bank Znojmo	25.296.670,96
Účet soc. fondu	18.061,02
Celkem	81.430.764,71

Kapitálové příjmy celkem 986.599,-

Obec prodala pozemky v účetní hodnotě	877.890,-
Za prodej kanalizačních a vodovod. přípojek	46.209,-
Příspěvek na připojení k distr. soustavě od občanů	37.500,-
Příjem z prodeje dlouhodobého hm. majetku pož. ochr.	25.000,-

Kapitálové výdaje celkem 11.641.179,50

Z toho:

6121	výstavba nové budovy OÚ	3.859.537,70
6121	výstavba chodníků	15.600,-
6121	investice vozovka	30.026,-
6121	investice veř. osvětlení	152.443,20
6121	investice výstavba provoz. budovy	1.885.373,-
6121	investice MR	4.200,-
6122	samost. movitá věc vnitř. správa	45.999,60
6122	samost. movitá věc místní hosp.	18.000,-
6123	samostatná movitá věc pož. ochrana	130.000,-
6449	invest. půjčka DSO Kompostárna	5.500.000,-

Inventarizace majetku

Dne 6.10.2011 byl vydán starostou obce plán inventur ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcího předpisu č. 270/2010 k provedení inventur se stavem k 31.12.2011

Podloženo inventurními soupisy majetku

Dokladová inventarizace účtů vč. soupisů pohledávek, závazků, rozestavenosti a podrozvahových účtů

Nově zařazený majetek -nákupem:

Drobný dlouhodob. hmotný majetek	359.438,-
Samost. movit. věci a soubory movit. věcí	175.999,60,-

Vyřazený majetek

Prodej samost. movité věci pož. ochrana	119.000,-
Převod samost. movité věci vnitř. správa na přísp. org. ZŠ a MŠ Únanov	48.590,08
Prodej pozemků	391.571.
Vyřazení kanal. přípojek prodej	116.637,50
DDHM pož. ochrana -vyřazení	28.916,86
DDHM koupaliště-vyřazení	14.494,06
DDHM – převod na přísp. org. ZŠ	2.144,-
DDHM pož. ochrana – prodej	2.568,-
DDHM – veřejná zeleň –vyřazení	23.990,-
Podrozvahová evidence v ceně do 500 Kč/1ks	3.027,10

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek :

1. Výstavba chodníků u RD naproti koupališti 2.463.864,62
2. Přípojky pro dešť., splašk. kanalizaci a vodovod zůstávají v nedokonč. investicích v celk. hodnotě 138.589,85. Na podzim r. 2009 začala obec s prodejem pozemků, fakturací jednotlivých přípojek stavebníkům a následným vyřazením z rozest. investic na základě podepsaných smluv a uhrazených faktur
3. Investice koupaliště 197.361,50
4. Výstavba nové budovy OÚ v hodnotě 4.268.773,70,-
5. Zpevnění místní komunikace na p.č. 5802 v hodnotě 30.026,-
6. Rozšíření VO na p.č. 5254,5253/1 v hodnotě 139.765,20
7. Výstavba chodníku na p.č. 2375/1 v hodnotě 15.600,-
8. Zametací technika v hodnotě 18.000,-
9. Výstavba provozní budovy u koupaliště v hodnotě 1.885.373,-
10. Rekonstrukce VO a MR v hodnotě 16.878,-

Celkem tak činí hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku 9.174.231,87 Kč.

Výkaz zisku a ztráty – za obec včetně hospodářské činnosti -kemp

Stav k 31.12.2011

Obec -náklady ve výši	12.164.614,01 Kč
Obec -výnosy ve výši	32.414.360,76 Kč
Obec -výsledek hospodaření před zdaněním	+ 20.249.746,75 Kč
Kemp – náklady ve výši	148.865,11 Kč
Kemp- výnosy ve výši	256.102,60 Kč
Hospodářský výsledek před zdaněním	+ 107.237,49 Kč

Hospodářská činnost

Obec v roce 2011 provozovala hospodářskou činnost na provoz kempu se ziskem ve výši + 107.237,49. Oproti minulým letům je tento zisk způsoben změnou způsobu odpisování. V roce 2011 začala obec odepisovat dle ČUS i u hlavní činnosti, přičemž za rok 2011 nebyly odpisy u kempu ani u hlavní činnosti průúčtovány do nákladů, ale na účet změna účetní metody. Při provádění inventarizace majetku nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Zůstatek na účtu hosp. činnosti k 31.12.2011 ve výši 159.949,51 Kč.

Vedení účetnictví

Obec účtovala v roce 2011 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, na základě vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a dle platných účetních standard.

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace a této organizaci poskytla v rámci rozpočtu příspěvek ve výši **2.182.300,-Kč**

Hospodářský výsledek u přísp. organizace – zisk ve výši 92.066,41 Kč z toho hlavní činnost zisk ve výši 84.711,41 Kč a doplňková činnost zisk ve výši 7.355,- Kč.

Obec provedla u své příspěvkové organizace namátkové ověření věcné a formální správnosti účetnictví a účetních výkazů, průkaznosti účetnictví a správnosti vykázaného výsledku hospodaření dne 22.3.2011 a 19.12.2011.

Předmětem kontroly bylo zejména: kontrola účtování ve smyslu zřizovací listiny
kontrola náležitosti účetních dokladů
kontrola správnosti účtování a čerpání dotací
účtování nákladů a výnosů
kontrola směrnic

Obec Únanov je spolu s městem Znojmem v DSO Kompostárna Únanov. V roce 2011 poskytla obec Únanov investiční půjčku ve výši 5.500.000,- Kč. Výše uvedené prostředky převedla obec ze svého účtu na účet DSO Kompostárna Únanov dne 27.6.2011. DSO Kompostárna Únanov vrátila půjčku ve výši 5.500.000 Kč na účet obce Únanov dne 26.10.2011. DSO Kompostárna skončila za rok 2011 hospodaření se zůstatkem na účtě ve výši 3.035.709,75 Kč.

Obec má zřízen účet sociálního fondu č. účtu: 86-4568120257/0100 u KB Znojmo. Počáteční stav fondu k 1.1.2011 byl 16.618,90 Kč. Základní příděl fondu vč. úroku v roce 2011 ve výši 54.656,12,- Kč. Výdaje 53.214,- Kč. Z účtu sociálního fondu obce nebyly v roce 2011 poskytovány žádné půjčky. Zůstatek na účtu sociálního fondu k 31.12.2011 činí 18.061,02 Kč.

Obec je členem Zájmového sdružení obcí Vodovody a kanalizace Znojensko. Tomuto sdružení poskytla obec v roce 2011 členský příspěvek ve výši 8.000,- Kč.

Obec má 34% podíl ve společnosti .A.S.A. ES Únanov ve výši 3.400.000,- Kč

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu.

Účelové dotace:

Obec obdržela účelový transfer na VPP s ÚZ 13234 ve výši 273.000,- Kč. Čerpání s účelovými znaky bylo ve výši 273.000. V roce 2011 obdržela obec účelovou dotaci s ÚZ 98005 na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011 v částce 6.202- Kč. Výše uvedenou dotaci obec čerpala v souladu se směrnicí MF ve 1.800,- Kč.

Nevyčerpanou část dotace ve výši 4.402,- Kč poukázala obec dne 30.1.2012 na účet krajského úřadu, č. účtu 27-7203250247/0100. Účelový transfer s ÚZ 14004 na odbornou přípravu jednotek Sboru dobrovolných hasičů, který obec obdržela ve výši 690,- Kč z rozpočtu JM kraje, byl vyčerpan v plné výši. V roce 2010 obec obdržela z rozpočtu JM kraje účelový investiční transfer s ÚZ 551 ve výši 70.000,- Kč na nákup požární techniky. Výše uvedený transfer obec v roce 2011 vyčerpana v plné výši dle smlouvy. Dne 11.10.2010 obec podepsala smlouvu o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí ve výši 3.876.926,40 Kč. K 31.12.2011 obec obdržela dle výše uvedené smlouvy finanční prostředky ve výši 3.833.951,40 Kč. Finanční prostředky dosud nebyly vyúčtovány z důvodu očekávané zbylé části dotace.

Vyúčtování podpory na základě smluv o o poskytnutí podpory z rozpočtu obce.

Dne 30.6.2011 poskytla obec na základě smlouvy o poskytnutí dotace Divadelnímu spolku Únanov částku ve výši 10.000,-. Výše uvedená částka byla dne 31.1.2012 ze strany Divadelního spolku na základě předložených dokladů zcela vyúčtována. Dne 29.2.2012 provedl Finanční výbor ZO obce Únanov kontrolu s konstatováním že jednotlivé podmínky definované Smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce byly naplněny.

Dne 22.3.2011 poskytla obec Únanov finanční prostředky ve výši 24.000,- Kč na základě smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kynologickému klubu Ajax Únanov. Dne 25.5.2011 poskytla obec Únanov finanční prostředky ve výši 15.000,- Kč na základě smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kynologickému klubu Ajax Únanov. Výše uvedené částky byly ze strany příjemce vyúčtovány dne 10.8.2011. Dle přiložených dokladů byly částky ve výši 24.000 a 15.000,- Kč zcela vyčerpány. Dne 10.10.2011 provedl Finanční výbor ZO obce Únanov kontrolu s konstatováním že podmínky definované Smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce byly naplněny.

Dne 9.6.2011 poskytla obec Únanov na základě smlouvy o poskytnutí dotace Jednotě Orla Únanov částku ve výši 100.000,- Kč. Na základě dodaných podkladů byla částka ze strany příjemce vyúčtována dne 24.1.2012 v plné výši tj. 100.000,- Kč. Dne 29.2.2012 provedl Finanční výbor ZO obce Únanov kontrolu s konstatováním, že jednotlivé podmínky definované Smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce byly naplněny.

Dne 1.7.2011 poskytla obec Únanov na základě smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce částku ve výši 50.000,- Kč Sboru dobrovolných hasičů Únanov. Dne 23.1.2012 byla Sborem dobrovolných hasičů výše uvedená částka v plné výši vyúčtována. Kontrolou Finančního výboru ZO obce Únanov ze dne 29.2.2012 bylo zjištěno, že jednotlivé podmínky definované Smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce byly naplněny.

Dne 24.5.2011 převedla obec Únanov finanční prostředky ve výši 292.000,- na účet TJ .A.S.A ES Únanov na základě smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce. Dne 25.1.2012 TJ A.S.A. ES Únanov předložila poskytovateli obci Únanov závěrečnou zprávu o vyúčtování podpory ve výši 292.000,- Kč. Na základě dodaných podkladů byla částka ze strany příjemce vyúčtována v plné výši. Dne 29.2.2012 provedl Finanční výbor ZO obce Únanov kontrolu s konstatováním že podmínky definované Smlouvou o poskytnutí dotace z rozpočtu obce byly naplněny

Příloha

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2011.

Výkazy FIN 2-12 M o plnění rozpočtu ÚSC ,Rozvaha obce, výkaz zisku a ztrát a inventarizace jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ.

Vyvěšeno na úřední desce obecního úřadu dne: 5.3.2012

Sňato z úřední desky obecního úřadu dne:

Schváleno v ZO : dne s vyjádřením.....