



Obec Šanov

Hlavní 65, 671 68 Hrabětice

IČ: 00 29 35 71, DIČ: CZ 00 29 35 71

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE ŠANOV ZA ROK 2011

V souladu s ust. § 84 odst. 2 písm. b) zákona č.128/2000 Sb. o obcích, § 17 zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších změn a doplňků, předkládám zastupitelstvu obce závěrečný účet Obce Šanov za rok 2011.

Součástí závěrečného účtu za rok 2011 je rovněž zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šanov za rok 2011, které provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje odbor kontroly.

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011

Při přezkoumání hospodaření obce Šanov za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- | | |
|--|---------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 4,15 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku | 18,97 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 15,17 % |

2. Rozpočtové hospodaření obce

Zastupitelstvo Obce Šanov schválilo dne 21.3.2011 rozpočet na rok 2011, který byl zveřejněn na úřední desce v době od 1.3.2011 do 17.3.2011.

Hospodaření Obce Šanov za rok 2011 skončilo k 31.12. přebytkem ve výši 360 tis. Kč. Plánované akce se spoluúčastí obce byly z důvodu nízké výtěžnosti příjmů a nepříznivého počasí na konci roku 2010 přesunuty do rozpočtu na rok 2011 a to např. nástavba ZŠ, dobudování komunikace U Vinohradu, dostavba STL plynovodu U Vinohradu aj. Daňové příjmy (12.305 tis. Kč) byly téměř konstantní. Nedaňové příjmy narostly o 17 % oproti roku 2010 (2.369 tis. Kč). Výše kapitálových příjmů (1.946 tis.Kč) byla ovlivněna prodejem stavebních parcel v nově zasíťované lokalitě a prodejem STL plynovodu.

Celkové příjmy po konsolidaci 18.568 tis. Kč.

Běžné výdaje (10.753 tis. Kč) byly použity na opravy a údržby obecního majetku a to především komunikací a k provozu budov ve vlastnictví obce.

Kapitálové výdaje (11.261 tis. Kč) financovaly především investiční akci zasíťování nové lokality pro výstavbu RD U Vinohradu a to komunikaci (5.094 tis. Kč), splaškovou kanalizaci a vodovod (1.013 tis. Kč), nástavbu základní školy (2.570 tis. Kč), Lesopark Nový Šanov (731 tis. Kč), STL plynovod (543 tis. Kč) a sklad OÚ (514 tis. Kč).

Celkové výdaje po konsolidaci 22.014 tis. Kč.

Celkové příjmy a výdaje jsou uvedeny v *tabulce č.1.*

Plnění příjmů a výdajů za rok 2011 dle jednotlivých tříd - skutečné čerpání finančních prostředků, výše schváleného rozpočtu a upravený rozpočet včetně procentuálního plnění je uvedeno v *tabulce č.2*.

V průběhu roku docházelo ke změnám schváleného rozpočtu na základě schválených rozpočtových opatření. Tyto změny jsou promítnuty v upraveném rozpočtu. Celkem bylo provedeno 6 rozpočtových opatření. Průběžnými změnami v rozpočtu bylo zabezpečeno pružné čerpání finančních prostředků během roku a z tohoto důvodu nevznikly propady v plnění příjmů a případné přečerpání výdajů (*tabulka č.3*).

2.1. Plnění příjmů a výdajů za rok 2011 souhrnně

Tabulka č.1

	skutečnost v Kč	rozpočet schválený v Kč	%	rozpočet upravený v Kč	%
PŘÍJMY	18 567 957,23	18 459 400,00	100,59	20 056 200,00	92,58
VÝDAJE	22 014 225,02	22 124 900,00	99,50	23 721 700,00	92,80
FINANCOVÁNÍ	3 446 267,79	3 665 500,00	94,02	3 665 500,00	94,02

2.2. Plnění příjmů a výdajů za rok 2011 dle tříd

Tabulka č.2

	skutečnost v Kč	rozpočet schválený v Kč	%	rozpočet upravený v Kč	%
<i>třída 1</i>					
daňové příjmy	12 304 515,52	11 850 000,00	103,84	12 259 100,00	100,37
<i>třída 2</i>					
nedaňové příjmy	2 369 484,11	2 538 000,00	93,36	2 671 800,00	88,68
<i>třída 3</i>					
kapitálové příjmy	1 945 913,00	3 190 000,00	61,00	3 190 000,00	61,00
<i>třída 4</i>					
přijaté dotace	1 948 044,60	881 400,00	221,02	1 935 300,00	100,66
příjmy celkem	18 567 957,23	18 459 400,00	100,59	20 056 200,00	92,58
<i>třída 5</i>					
běžné výdaje	10 752 800,35	9 518 900,00	112,96	11 466 300,00	93,78
<i>třída 6</i>					
kapitálové výdaje	11 261 424,67	12 606 000,00	89,33	12 255 400,00	91,89
výdaje celkem	22 014 225,02	22 124 900,00	99,50	23 721 700,00	92,80
<i>třída 8</i>					
financování	3 446 267,79	3 665 500,00	94,02	3 665 500,00	94,02
financování celkem	3 446 267,79	3 665 500,00	94,02	3 665 500,00	94,02

2.3. Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za rok 2011

Tabulka č.3

Pořad. č. RO	Rada obce		Zastupitelstvo obce		schváleno neschváleno	PŘÍJMY	VÝDAJE	FINANCOVÁNÍ
	ze dne	provedla	ze dne	usnesení				
1_2011	30.5.2011	ANO	16.6.2011	17	schváleno	488 900,00 Kč	488 900,00 Kč	- Kč
2_2011	31.8.2011	ANO	15.9.2011	17	schváleno	375 500,00 Kč	375 500,00 Kč	
3_2011	31.10.2011	ANO	20.12.2011	7	schváleno	612 100,00 Kč	612 100,00 Kč	
4_2011	28.11.2011	ANO	20.12.2011	8	schváleno	48 300,00 Kč	48 300,00 Kč	
5_2011	14.12.2011	ANO	14.3.2012	34	schváleno	72 000,00 Kč	72 000,00 Kč	
6_2011	29.12.2011	ANO	14.3.2012	35	schváleno	- Kč	- Kč	
Celkem upraveno o						1 596 800,00 Kč	1 596 800,00 Kč	- Kč
Schválený rozpočet						18 459 400,00 Kč	22 124 900,00 Kč	3 665 500,00 Kč
Rozpočtová opatření - úprava celkem o						1 596 800,00 Kč	1 596 800,00 Kč	- Kč
Upravený rozpočet k 31. 12. 2011						20 056 200,00	23 721 700,00	3 665 500,00

Plnění celkových výdajů dle paragrafů je uvedeno v příloze č.1, která je nedílnou součástí.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby včetně všech zákonem předepsaných výkazů (za měsíc prosinec 2011) jsou uloženy na obecním úřadě (výkaz FIN 2-12).

Základní škola a Mateřská škola Šanov, okres Znojmo, příspěvková organizace vykázala v roce 2011 hospodářský výsledek v celkové výši **144.636,- Kč**. Hospodářský výsledek vznikl hospodářskou činností školní kuchyně (a to prodejem obědů cizím strávníkům), který bude převeden do rezervního fondu v plné výši.

Roční účetní závěrka zřizované příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadě.

Dále obec provozuje hospodářskou činnost - "Sportcentrum", jehož hospodaření skončilo ztrátou **15.265,89 Kč**. Zastupitelstvo obce dne 14.3.2012 schválilo usnesením č.44 hospodaření „Sportcentra“ za rok 2011 a převedení zisku na účet „nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let“.

3. Hospodaření obce s majetkem

3.1. Přehled úvěrů, půjček a jejich splátek k 31.12.2011

Tabulka č.4

typ	věřitel	splátka	výše splátky	zůstatek k 31.12.2011	splatný do
úvěr	Česká spořitelna, a.s.	měsíčně	47 700,00	2 710 400,00	15.9.2016
úvěr	Komerční banka, a.s.	měsíčně		11 359 872,24	30.6.2019
CELKEM				14 070 272,24	

Obec Šanov v roce 2011 neuzavřela žádnou novou úvěrovou smlouvu.

3.2. Přehled stavů na bankovních účtech a pokladnách k 31.12.2011

- bankovní účty

název	číslo	zůstatek k 31.12.2011
Komerční banka a.s. - Sportcentrum	86-4505650277 /0100	7 767,73
Komerční banka a.s.	3329741 /0100	-125 905,13
Česká spořitelna a.s.	1582536319 /0800	388 494,46
GE Money Bank a.s.	165960763 /0600	89 980,20
CELKEM		360 337,26

- účelové fondy

název	číslo	zůstatek k 31.12.2011
GE Money Bank a.s. SF	182624438 /0600	63 609,00
Česká spořitelna a.s. FRB	981224-1582536319 /0800	73 239,59
CELKEM		136 848,59

- pokladny

název	zůstatek k 31.12.2011
Pokladna - obec	0,00
Pokladna - Sportcentrum	41 949,00
CELKEM	41 949,00

4. Přehled čerpání účelových dotací

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Účelové dotace do rozpočtu obce za rok 2011 činily celkem 1.053.717,60,- Kč. Rozpis přijatých dotací je zpracován v *tabulce č. 5*.

Dotace byly řádně vyúčtovány a:

- dotace na úhradu výdajů souvisejících s přípravou a provedením sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011 nebyla čerpána, protože obec v uvedeném roce neměla náklady spojené s uvedenou akcí.

Ostatní dotace byly čerpány v plné výši.

Na výkon státní správy obec obdržela v rámci souhrnného dotačního vztahu finanční prostředky v celkové výši 539.700,- Kč a dále neinvestiční dotace na žáky od Obce Hrabětice ve výši 341.700,- Kč.

4.1. Přehled přijatých dotací a jejich čerpání

Tabulka č.5

účelový znak	název	poskytovatel	výše dotace 2011	pozn.
98005	Dotace na přípravu SLDB v roce 2011	MF ČR	7 647,00	* nečerpáno
CELKEM - položka 4111 - neinvestiční			7 647,00	
33123	MŠMT - EU peníze školám	EU ESF	558 096,60	* převedeno na účet příspěvkové organizace
13234	Dotace na aktivní politiku zaměstnanosti	EU ESF	285 474,00	* čerpáno v plné výši
CELKEM - položka 4116 - neinvestiční			843 570,60	
221	Dotace - Udržování čistoty cyklistických komunikací: Znojemské vinařské cyklotrasy a části Muchovy cyklotrasy"	JMK	52 500,00	* čerpáno v plné výši
221	Dotace - Místní komunikace a kanalizace, refinancování úroků z úvěru - neinvestiční	JMK	52 500,00	* čerpáno v plné výši
CELKEM - položka 4122 - neinvestiční			105 000,00	
221	Dotace - Místní komunikace a kanalizace, refinancování úroků z úvěru - investiční	JMK	97 500,00	* čerpáno v plné výši
CELKEM - položka 4216 - investiční			97 500,00	

4.2. Přehled poskytnutých transferu a příspěvků Obcí Šanov

- (5229) ostatní neinvestiční transfery ve výši **221.200,- Kč** a to:
 - TJ SOKOL Šanov 220. 000,- Kč
 - OSH ČMS Znojmo 1. 200,- Kč
- (5321) neinvestiční transfer Městu Hrušovany n.J. ve výši **19.000,- Kč** na řešení přestupků na území obce Šanov
- (5329) ostatní neinvestiční transfery ve výši **200.100,- Kč** a to:
 - Mikroregion Hrušovansko 36. 300,- Kč
 - SV Božice 155. 800,- Kč
 - VaK Znojemsko 8. 000,- Kč
- (5331) neinvestiční příspěvek Základní škole a Mateřské škole Šanov, okres Znojmo, příspěvkové organizaci ve výši **1.560.000,- Kč** na provoz ZŠ a MŠ
- (5339) neinvestiční příspěvek Emin zámek, p.o. ve výši **20.000,- Kč**

5. Inventarizace majetku, závazků a pohledávek

Inventarizace majetku, závazků a pohledávek obce a příspěvkové organizace byla provedena na základě Plánu inventur na rok 2011 za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011 ve smyslu ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcího předpisu č. 270/2010.

Na základě tohoto plánu bylo ustanoveno 6 inventarizačních komisí, které byly proškoleny z vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci. Současně byly předány podklady k provedení inventarizace.

Hlavní inventarizační komise sestavila „Inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace majetku Obce Šanov ke dni 31.12.2011“ včetně návrhu na vyřazení majetku obce a příspěvkové organizace. V rámci inventarizace nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

6. Přehled o stavu dlouhodobého majetku

6.1. Rozpis účtu 031 - pozemky

Tabulka č.6

Parcelní číslo	Výměra	Přírůstek	Úbytek	Popis
4570	897		8 855,99	výstavba RD
4571	1017		10 040,74	
16/29	88		1 100,00	zahrada vedle RD
16/19	22		2 159,52	hosp.budovy
471 podíl 1/16	1743	5 000,00		výkup
751/8	293	45 000,00		výkup
751/13	613			
4557	1583		15 628,80	výstavba RD
3341	9800	739 100,00		výkup
24/2	110		550,00	zahrada za RD
764/5 část	30		736,20	garáž
764/9	30		736,20	garáž
764/11	30		736,20	garáž
PK 2993/1 - část	247		1 235,00	zahrada
PK 2993/13	68		340,00	za RD
PK st. 90 - část	132		660,00	
720/4 část	600		5 039,04	výstavba RD
3331	841		8 303,11	výstavba RD
		789 100,00	56 120,80	

V tabulce č.6 – Rozpis účtu 031 – pozemky - je uveden přehled výkupů a prodejů jednotlivých pozemků v roce 2011 včetně celkové rekapitulace.

REKAPITULACE

Počáteční stav 031	16 813 693,81
Přírůstky	789 100,00
Úbytky	- 56 120,80
Konečný stav 031	17 546 673,01

Přehled o stavu dlouhodobého majetku Obce Šanov za rok 2011 je uveden v příloze č.2, která je nedílnou součástí.

V Šanově, 21. května 2011

Předkládá: Petr Škarek

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2011 včetně zprávy od Krajského úřadu Jihomoravského kraje - odboru kontroly o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šanov za rok 2011 bez výhrad.