

Obec Žernov

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011

(v Kč)

sestavený ke dni 31.05.2012

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00580848
název	Obec Žernov
ulice, č.p.	č.p. 7
obec	Žernov
PSČ, pošta	512 63

Kontaktní údaje

telefon	481/382228
fax	
e-mail	ucetni@zernov.info
WWW stránky	www.zernov.info

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	2 553 490,00	2 593 490,00	2 252 890,81
Nedaňové příjmy	161 400,00	172 400,00	135 976,76
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	60 100,00	160 100,00	161 470,00
Příjmy celkem	2 774 990,00	2 925 990,00	2 550 337,57
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	396 110,00	436 110,00	430 448,26
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	420 000,00	420 000,00	198 938,37
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	33 000,00	33 000,00	32 020,18
111 Daně z příjmů fyzických osob	849 110,00	889 110,00	661 406,81
1121 Daň z příjmů právnických osob	451 880,00	451 880,00	336 756,54
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce			111 720,00
112 Daně z příjmů právnických osob	451 880,00	451 880,00	448 476,54
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	1 300 990,00	1 340 990,00	1 109 883,35
1211 Daň z přidané hodnoty	852 000,00	852 000,00	786 144,00
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	852 000,00	852 000,00	786 144,00
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	852 000,00	852 000,00	786 144,00
1361 Správní poplatky	500,00	500,00	100,00
136 Správní poplatky	500,00	500,00	100,00
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	500,00	500,00	100,00
1511 Daň z nemovitostí	400 000,00	400 000,00	356 763,46
151 Daně z majetku	400 000,00	400 000,00	356 763,46
15 Majetkové daně	400 000,00	400 000,00	356 763,46
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	2 553 490,00	2 593 490,00	2 252 890,81
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	40 000,00	51 000,00	33 199,29
211 Příjmy z vlastní činnosti	40 000,00	51 000,00	33 199,29
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	7 400,00	7 400,00	7 391,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	40 000,00	40 000,00	39 084,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	47 400,00	47 400,00	46 475,00
2141 Příjmy z úroků (část)	74 000,00	74 000,00	56 302,47
214 Výnosy z finančního majetku	74 000,00	74 000,00	56 302,47
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	161 400,00	172 400,00	135 976,76
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	161 400,00	172 400,00	135 976,76
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	2 714 890,00	2 765 890,00	2 388 867,57
4112 Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhřm.dot.vztahu	60 100,00	60 100,00	60 100,00
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	60 100,00	60 100,00	60 100,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí			1 370,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně			1 370,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	60 100,00	60 100,00	61 470,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	100 000,00
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		100 000,00	100 000,00
42 Investiční přijaté transfery		100 000,00	100 000,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	60 100,00	160 100,00	161 470,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	2 774 990,00	2 925 990,00	2 550 337,57

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	3 080 710,00	2 215 950,00	1 842 369,67
Kapitálové výdaje			299 537,00
Výdaje celkem	3 080 710,00	2 215 950,00	2 141 906,67

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	105 000,00	105 000,00	103 557,00
5019 Ostatní platy	10 000,00	10 000,00	
501 Platy	115 000,00	115 000,00	103 557,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	230 000,00	230 000,00	221 794,00
5029 Ost.platby za prov.práci jinde nezařazené			5 934,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	230 000,00	230 000,00	227 728,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	24 000,00	24 000,00	25 659,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	30 200,00	30 200,00	29 277,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	54 200,00	54 200,00	54 936,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	399 200,00	399 200,00	386 221,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	65 000,00	65 000,00	26 172,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30 000,00	30 000,00	66 434,50
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	30 000,00	33 577,50
513 Nákup materiálu	125 000,00	125 000,00	126 184,00
5151 Studená voda	20 000,00	20 000,00	12 393,00
5154 Elektrická energie	80 000,00	80 000,00	74 902,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	2 000,00	2 000,00	2 899,00
515 Nákup vody, paliv a energie	102 000,00	102 000,00	90 194,00
5161 Služby pošt	2 000,00	2 000,00	866,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	60 000,00	60 000,00	55 391,41
5163 Služby peněžních ústavů	9 000,00	9 000,00	11 367,00
5167 Služby školení a vzdělávání	6 000,00	6 000,00	1 500,00
5169 Nákup ostatních služeb	370 000,00	1 130 000,00	498 569,80
516 Nákup služeb	447 000,00	1 207 000,00	567 694,21
5171 Opravy a udržování	1 718 000,00	93 240,00	261 782,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	8 000,00	8 000,00	5 684,00
5175 Pohoštění	5 000,00	5 000,00	12 375,00
517 Ostatní nákupy	1 731 000,00	106 240,00	279 841,00
5192 Poskyt.neinvestiční přísp.a náhrady (část)	80 000,00	80 000,00	75 174,00
5194 Věcné dary	30 000,00	30 000,00	19 101,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	110 000,00	110 000,00	94 275,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 515 000,00	1 650 240,00	1 158 188,21
5321 Neinvestiční transfery obcím	115 000,00	115 000,00	104 157,46
5323 Neinvestiční transfery krajům	21 510,00	21 510,00	21 510,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	30 000,00	30 000,00	26 350,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	166 510,00	166 510,00	152 017,46
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			111 720,00
5366 Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi			14 223,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům			125 943,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	166 510,00	166 510,00	277 960,46
5492 Dary obyvatelstvu			20 000,00
549 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu			20 000,00
54 Neinvestiční transfery obyvatelstvu			20 000,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	3 080 710,00	2 215 950,00	1 842 369,67
6122 Stroje, přístroje a zařízení			220 797,00
6129 Nákup dlouhod.hmotného maj.jinde nezařazený			18 600,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku			239 397,00
6130 Pozemky			60 140,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
613	Pozemky			60 140,00
61	Investiční nákupy a související výdaje			299 537,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)			299 537,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		3 080 710,00	2 215 950,00	2 141 906,67
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		305 720,00-	710 040,00	408 430,90

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	305 720,00	710 040,00-	430 130,62-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)			21 699,72
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	305 720,00	710 040,00-	408 430,90-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	7 099 312,04	430 130,62	7 529 442,66	430 130,62-
Vkladový výdajový účet	X			
Běžné účty peněžních fondů	7 099 312,04	430 130,62	7 529 442,66	430 130,62-
Běžné účty celkem				
Bankovní účty k limitům OS	X			X
Příjmový účet	X			

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	19 821,00		19 821,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	10 710,00		10 710,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		280 800,00	280 800,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	4 135 124,50		4 135 124,50
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	415 829,60	124 381,80	540 211,40
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	686 530,80	93 235,90	779 766,70
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	97 508,90	97 508,90-	
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	1 965 815,00	60 140,00	2 025 955,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	254 400,00	254 400,00-	
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k softwaru	19 821,00-	11 893,00	7 928,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	10 710,00-		10 710,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		11 115,00-	11 115,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám		1 313 634,00-	1 313 634,00-
Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí		128 207,00-	128 207,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	686 530,80-	93 235,90-	779 766,70-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	97 508,90-	97 508,90	

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí			1 370,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	100 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	115 000,00	115 000,00	104 157,46
5323	Neinvestiční transfery krajům	21 510,00	21 510,00	21 510,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	30 000,00	30 000,00	26 350,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi			14 223,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
98005	2223	Příjmy z fin. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	0,00	x	0,00	x
98005	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR	0,00	x	0,00	x
98005	sčítání lidu		0,00	0,00	0,00	0,00
98187	2223	Příjmy z fin. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	0,00	x	0,00	x
98187			0,00	0,00	0,00	0,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Obec Žernov má příjmy z daňových výnosů, pronájmů bytů, přefakturace služeb a dotací.

V roce 2011 obdržela obec Žernov dotace na výkon státní správy 60.100 Kč a investiční dotaci na územní plán 100.000 Kč. V roce 2011 byly daňové příjmy obce Žernov nižší o 300.000 Kč, nedaňové příjmy nižší o 26.000 Kč a dotace vyšší o 100.000 Kč než ve schváleném rozpočtu.

Výdaje obce Žernov byly v roce 2011 nižší o přibližně 939.000 Kč. V rozpočtu nedošlo k čerpání na opravy silnic (schváleno 1.500.000 Kč) a na obnovu kulturních památek (schváleno 60.000 Kč). Naopak bylo navýšeno čerpání na výkon místní správy o 643.000 Kč proti schválenému rozpočtu.

Kontrolou z Krajského úřadu Libereckého kraje byly zjištěny závažné chyby a nedostatky v inventarizaci majetku, která neobsahovala předepsané náležitosti dle Vyhlášky 270/2010 Sb. a nedostatečně aktualizované směrnici k inventarizaci majetku.

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2011 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 z Krajského úřadu Libereckého kraje

S VÝHRADAMI.

Přijatá opatření: Inventarizace majetku za rok 2011 bude doplněna o stanovené náležitosti dle Vyhlášky č. 270/2010 Sb., dále bude vypracována vnitřní směrnice o inventarizaci majetku odpovídající platným předpisům. Zjištěné nedostatky budou odstraněny do 30.6.2012.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

p. Karbanová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

p. Karbanová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Mgr. Mrkvička Zdeněk

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--