

Zveřejněno na úřední desce:

v písemné podobě dne:

v elektronické podobě dne:

Sejmuto z úřední desky:

v písemné podobě dne:

v elektronické podobě dne:

## **Závěrečný účet Obce Mochtín za rok 2012**

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

**Schválený rozpočet obce na r.2012:** Příjmy ..... 11 560 799,-- Kč  
Výdaje ..... 11 500 900,-- Kč

**Upravený rozpočet o změny na rok 2012:** Příjmy ..... 12 540 395,-- Kč  
Výdaje ..... 12 017 616,70 Kč

### **1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012 v Kč :**

#### **Příjmy:**

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012	% plnění k upravené- mu rozpočtu
<b>Třída 1 – Daňové příjmy:</b>	7 687 000,-	+ 785 139,-	8 472 139,-	8 455 043,70	99,80
<b>Třída 2 – Nedaňové příjmy:</b>	2 655 438,-	+ 192 272,-	2 847 710,-	2 814 939,64	98,85
<b>Třída 3 – Kapitálové příjmy:</b>	900 000,-	- 839 000,-	61 000,-	60 200,-	98,69
<b>Třída 4 – Přijaté transfery:</b>	318 361,-	+ 841 185,-	1 159 546,-	1 159 546,-	100
<b>Příjmy celkem po konsolidaci:</b>	<b>11 560 799,-</b>	<b>+ 979 596,-</b>	<b>12 540 395,-</b>	<b>12 489 729,34</b>	<b>99,6</b>

#### **Výdaje:**

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k upravené- mu rozpočtu
<b>Třída 5 – Běžné výdaje:</b>	8 820 900,-	+1563 528,7	10 384 428,70	9 931 498,06	95,6
<b>Třída 6 – Kapitálové výdaje:</b>	2 680 000,-	-1 046 812,-	1 633 188,-	1 629 613,60	99,8
<b>Výdaje celkem po konsolidaci:</b>	<b>11 462 900,-</b>	<b>516 716,70</b>	<b>11 979 616,70</b>	<b>11 523 111,66</b>	<b>96,2</b>

	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Plnění k 31.12.2011	%plnění k upravenému rozpočtu
<b>Příjmy - Výdaje Saldo: po konsolidaci</b>	<b>59 899,-</b>	<b>522 778,30</b>	<b>928 617,68</b>	<b>177,6</b>
Třída 8 – financování	- 59 899,-	- 522 778,30	- 928 617,68	177,6
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	
Financování celkem	- 59 899,-	-522 778,30	- 928 617,68	177,6

Počáteční stav finanč. prostředků k 1.1.2012 na BÚ v KB: 13 608 834,42 Kč  
Stav na termínovaném vkladu k 1.1.2012 v KB: 8 000 000,-- Kč  
**Celkem k 1.1.2012: 21 600 834,42 Kč**

Příjmy k 31.12.2012: + 12 451 729,34 Kč  
Výdaje k 31.12.2012: - 11 523 111,66 Kč  
**Saldo: + 928 617,68 Kč**

Celkem stav fin.prostředků na BÚ v KB k 31.12.2012: 16 707 326,22 Kč  
Na termínovaném účtu vklady dlouhodobé k 31.12.2012: 2 000 000,-- Kč  
**Celkem finanční prostředky k 31.12.2012: 18 707 326,22 Kč**

**Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2012:..... 0**

**Dluhové cenné papíry držené do splatnosti k 31.12.2012: 7 000 000,- Kč**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Mochtíně (výkaz Fin 2-12M).

**Sociální fond obce (pro zaměstnance ob. úřadu a starostu):**

Rozpočet: 38 000,- Kč, vyčerpáno bylo 42 050,- Kč. Zůstatek k 31.12.2012 :...4.110,- Kč.  
Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a zásadami pro používání fondu ze dne 9.6.2005. SF nemá vlastní bankovní účet, tzn. že je zřízen jen účetně. Příjmy a výdaje tohoto fondu se realizují přímo na běžném účtu.

**2. Oblast příjmů rozpočtového hospodaření obce v r. 2012 zahrnuje:**

**Vyúčtování finančních vztahů ke st.rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:**

Dotace do rozpočtu obce za rok 2012 činily celkem 1 121 546,- Kč. Transfery byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel, nevyčerpané finanční prostředky z dotací na volby ve výši 76 563,-- Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 25. 1. 2013.

Poskytovatel transferu (dotace)	Účel	Účelový znak	Položka	Výše transferu (dotace)	Vyčerpáno v r. 2012	% čerpání
Krajský úřad PK-státní dotace	„volba prezidenta“	98008	4111	2 000,-	-	0 vratka 2 000
Krajský úřad PK-státní dotace	Školství a správa		4112	280 361,-	280 361,-	100
Krajský úřad PK-státní dotace	„volby do kraj. Zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR dne 12.10. a 13.10.2012“	98193	4111	147 500,-	72 937,-	50,55 vratka 74 563,-
Plzeňský kraj – neinvestiční příspěvek	Obnova a zajištění lesních porostů		4122	101 571,-	101 571,-	100
Plzeňský kraj – průtokový transfer	Neinv.dotace –EU peníze školám pro ZŠ a MŠ Mochtín - PO	33123	4116	180 114,-	180 114,-	100
Plzeňský kraj – neinvestiční dotace	povodně		4122	380 000,-	380 000,-	100
Úřad práce Klatovy-dotace ESF+NZ (VPP)	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	13234	4116	30 000,-	30 000,-	100
<b>Celkem:</b>				<b>1 121 546,-</b>	<b>1 044 983,-</b>	<b>vratka celk. 76 563,-</b>

### **3. Pohledávky k 31.12.2012**

účet 311 – Odběratelé ( 7.076,- Kč - OP 3.232,60 Kč)	3 843,40 Kč
účet 314 – Poskytnuté provozní zálohy (elektřina, plyn, aj.)	220 947,86 Kč
účet 373 – Poskytnutá záloha na transfer (obci)	-
účet 377 – Pohledávka z přepravej za telef. popl., pohřby	19 096,- Kč
<b>Celkem k 31.12.2012:</b>	<b>243 887,26 Kč</b>
z toho: Opravné položky k pohledávkám (k účtu 311)	- 3 232,60 Kč

### **4. Závazky k 31.12.2012**

účet 321 – Dodavatelé	17 076,08 Kč
účet 324 – Přijaté zálohy	30 527,20 Kč
účet 331 – Zaměstnanci + zastupitelstvo (platy a odměny ZO)	67 080,-- Kč
účet 378 – Ost.závazky vůči zaměstnancům	17 204,-- Kč
účet 336 – Zúčt. s inst. soc. zab. a zdrav. pojištění	42 986,-- Kč
účet 342 – Ostatní přímé daně	9 932,-- Kč
účet 343 – Daň z přidané hodnoty	3 720,-- Kč
účet 374 – Přijatá záloha na transfer (Sčítání)	456 563,-- Kč
<b>Celkem k 31.12.2011:</b>	<b>645 088,28 Kč</b>

## **5. Podrozvahové účty k 31.12.2012**

účet 902 – Drobný majetek v operativní evidenci	386 074,10 Kč
účet 903 – Zjištěná cena lesního porostu (ocenění 1m2/57,-)	128 308 938,-- Kč
účet 911 – Odepsané pohledávky	465 791,-- Kč
účet 943 – Dlouhodobé pohledávky dle smlouvy s Úřadem práce	-
účet 951 – Ostatní dlouh. Podmíněná	20 000,-- Kč
účet 986 – Věcná břemena na obec.pozemcích	-30 628,33 Kč
účet 999 – Vyrovnávací účet k podroz.účtům	-129 150 174,77 Kč

## **6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2011: 0**

## **7. Vyúčtování poskytnutých dotací obcím – položka 5321, 5193:**

* Finanční příspěvek KÚ Plzeň na zajištění dopravní obslužnosti území Plz. kraje:	54 600,-- Kč
* Příspěvek Městu Klatovy za žáky z obvodu obce dojíždějící do ZŠ v Klatovech:	157 417,90 Kč
* Příspěvek Městu Strážov za žáky z obvodu obce dojíždějící do ZŠ ve Strážově:	4 061,-- Kč
* Příspěvek – projednání přestupku u Měú v Klatovech	780,-- Kč

## **8. Vyúčtování poskytnutých dotací organizacím a občans. sdružením - pol. 5222, 5229, 5339:**

* Příspěvek na provozní náklady ZO ČSOP Spálené Poříčí:	2 000,-- Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady TJ Sokol Mochtín:	120 000,-- Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady TJ Sokol Mochtín – výtěžek z loterií:	23 556,70 Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady PS Křeč Mochtín:	5 000,-- Kč
* Příspěvek Oblastní charitě Klatovy na sociální služby :	12 000,-- Kč
* Dar MÚSS Klatovy pro Domov pro seniory Újezdec na zdvihací zařízení:	20 000,-- Kč
* Dar občanskému sdružení Babybox:	2 000,-- Kč
* Příspěvek Sdružení obcí Střední Pošumaví:	5 814,-- Kč

**Poskytnuté dotace byly využity v souladu s dotačním titulem.**

## **9. Vyúčtování poskytnuté dotace vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Mochtín – pol. 5331:**

Neinvestiční dotace na provoz ZŠ a MŠ Mochtín:	690 000,- Kč
--	--------------

## **10. Finanční vypořádání minulých let:**

- pol. 5366 – výdaje z finančního vypořádání r. 2012:	76 563,- Kč
---	-------------

## **11. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2011:**

účet 401 – Jmění účetní jednotky:	-82 712 834,08 Kč
účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku:	-1 972 002,69 Kč
účet 406 – Oceňovací rozdíly při změně metody:	13 390 305,74 Kč
účet 407 – Jiné oceňovací rozdíly:	-373 389,95 Kč
účet 419 - Ostatní fondy (sociální fond):	-4 110,- Kč

## **12. Příspěvková organizace – ZŠ a MŠ Mochtín zřízená obcí Mochtín:**

Příspěvková organizace hospodaří s finančními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele tj. obce Mochtín, s fin. prostředky získanými vlastní činností, dále hospodaří s prostředky svých fondů a s finančními prostředky státního rozpočtu a rozpočtu kraje.

**Výnosy příspěvkové organizace v roce 2012 celkem: 4 704 946,10 Kč,-** z toho:

- dotace ze st. rozpočtu v celkové výši 3 656 642,-- Kč na přímé náklady na vzdělání , na informační gramotnost, na rozvojové programy apod.
- zřizovatel – obec poskytla ze svého rozpočtu PO příspěvek na provozní náklady ve výši 690 000,- Kč
- 351 101,-- Kč celkem ostatní výnosy ze své činnosti (tj.: stravné ve školní jídelně , poplatky mateřské školy a školní družiny, aj. )
- 3,10 Kč úroky
- 7 000,- Kč ostatní výnosy

**Náklady příspěvkové organizace v r. 2012 celkem: 4 705 429,94 Kč (provozní náklady)**

**Výsledek hospodaření za r. 2012 (rozdíl výnosů a nákladů ) činí: -483,84 Kč (ztráta)**

V r. 2012 měla PO zřízeny tyto fondy:

- **fond kulturních a sociálních potřeb** pro zaměstnance ZŠ a MŠ Mochtín
- **rezervní fond**
- **fond odměn**

Čerpání FKSP se řídí zásadami pro čerpání fondu.

Zůstatek FKSP na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2012:..... **14 878,12 Kč**  
Zůstatek na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2012:..... **437 360,22 Kč**  
Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2012:..... **21 461,- Kč**

Na Obecním úřadě v Mochtíně jsou k nahlédnutí všechny predepsané výkazy příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mochtín.

**13) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2012:**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 24.11.2011 – 25.11.2011 a 20.2.2013. Přezkoumání vykonaly pracovnice Krajského úřadu Plz. kraje Jitka Voldřichová a Zoja Šťastná na základě žádosti obce Mochtín. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 je přílohou k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na OÚ Mochtín.

V Mochtíně dne 22. února 2013

Za obec: starosta  
Ing. Jaroslav Kanta

Předkládá:

**Návrh na usnesení:**

1. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** roční účetní závěrku obce Mochtín za rok 2012 “
2. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** bez výhrad celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2012 včetně zprávy Krajského úřadu Plzeňského kraje, ekonomického odboru – oddělení přezkoumání hospodaření obcí a kontroly.

Přílohy:

- Č. 1 výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 obce Mochtín k 31.12.2012 v Kč
- Č. 2 výkaz Rozvaha obce Mochtín k 31.12.2012 v Kč
- Č. 3 výkaz Zisku a ztráty obce Mochtín k 31.12.2012 v Kč
- Č. 4 Příloha účetní závěrky obce Mochtín k 31.12.2012 v Kč
- Č. 5 rozbor čerpání příjmů a výdajů v Kč
- Č. 6 zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2012