

Doplnění Závěrečného účtu města Strakonice za rok 2011

I. str. 48 – Hospodářská činnost – správa a údržba bytového fondu

V závěrečném účtu je uveden výsledek hospodaření za hospodářskou činnost města dle výkazů Technických služeb, s.r.o., (dle mandátní smlouvy spravují pro město Strakonice bytový fond města), a to ve výši 9 461 907,- Kč (jde o částku před provedením opravných položek k pohledávkám).

V souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., § 23, v platném znění a podkladů TS, s.r.o. byly v účetnictví hospodářské činnosti – správa a údržba bytového fondu města provedeny a zúčtovány opravné položky ve výši 2 772 982,- Kč. O tuto částku se liší výsledek hospodaření uvedený v závěrečném účtu města oproti výsledku hospodaření vykazovaný ve výkazu zisku a ztráty města (VH dle výkazů činí 6 689 000,- Kč).

Dle uvedené vyhlášky je stanoveno (od r. 2010) tvořit opravné položky k pohledávkám za každých 90 dnů po splatnosti 10 % z výše pohledávky), které se promítají do nákladů organizace. Opravné položky k pohledávkám týkající se bytového fondu byly proúčtovány v účetnictví města, tudíž vznikl rozdíl mezi výkazem zisku a ztráty u TS, s.r.o. a města

V závěrečném účtu měla být uvedena částka hospodářského výsledku 6 689 000,- Kč. Výkaz zisku a ztráty TS, s.r.o. bude uveden do souladu s výkazem zisku a ztráty hospodářské činnosti města v roce 2012.

II. str. 57 – Tvorba a použití fondů v roce 2011

Fond rozvoje bydlení	stav k 1.1.2011	změna stavu	stav k 31.12.2011
stav k 1.1.2011	1 449 257,58		
splátky půjček od občanů		105 577,00	
přijaté úroky		10 969,10	
poskytnuté půjčky		0,00	
stav k 31. 12. 2011		116 546,10	1 565 803,68

Aktuální zůstatek nesplacených poskytnutých půjček k 31.12. 2011 činí 74 279,- Kč (v účetnictví evidovány na účtu FRB 469 0220 – dlouhodobé pohledávky).

Jde o nesplacené zůstatky jistin z 5 poskytnutých půjček, 3 z nich jsou pravidelně spláceny dle splátkového kalendáře, zbylé 2 jsou řádně soudně vymáhány.