

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2015

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov návrh na závěrečný účet obce za r. 2015.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	18 871 000,00	19 507 000,00	20 408 992,50	104,62 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	7 422 000,00	7 871 400,00	8 589 381,61	109,12 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	33 000,00	33 000,00	100,00 %
Třída 4 – Přijaté dotace	15 547 000,00	18 958 471,00	18 958 470,76	100,00 %
Příjmy celkem	41 940 000,00	46 369 871,00	47 989 844,87	103,49 %
Třída 5 – Běžné výdaje	20 879 000,00	17 481 705,00	15 950 524,86	91,24 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	26 760 000,00	32 511 100,00	32 449 136,44	99,81 %
Výdaje celkem	47 639 000,00	49 992 805,00	48 399 661,30	96,81 %
Saldo: Příjmy - výdaje	-5 699 000,00	-3 622 934,00	-409 816,43	
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	6 400 000,00	7 253 000,00	7 252 485,57	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	0,00	-2 929 066,00	-3 521 692,26	
Splátky úvěrů a půjček	-701 000,00	-701 000,00	-700 002,00	
Oper.bez char. př. a výd.	0	0	-2 620 974,88	
Financování celkem	5 699 000,00	3 622 934,00	409 816,43	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2015), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené za rok 2015

Příjmy po konsolidaci	47 989 844,87 Kč
Výdaje po konsolidaci	48 399 661,30 Kč
Saldo příjmů a výdajů	-409 816,43 Kč

Obec hospodařila v r. 2015 se schodkem ve výši 410 tis. Kč.

Původně byl při schvalování rozpočtu plánován rozpočet schodkový ve výši 5 699 tis. Kč.

Rozpočtovými opatřeními v průběhu roku byl pak schodek snížen na 3 633 tis. Kč,

ve skutečnosti byla výše schodku jen 410 tis. Kč

- Skutečné příjmy i výdaje byly vyšší než ve schváleném rozpočtu

- příjmy – o 6 050 tis. Kč (z toho dotace o 3.331 tis. Kč)

- výdaje – o 761 tis. Kč

Proti roku předchozímu byly o 10% nižší výdaje, příjmy byly srovnatelné.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 155 a provedených rozpočtových opatření 21

Objem RO v Kč v příjmech +4.429.871,-- Kč a objem RO v Kč ve výdajích +2.353.805,-- Kč.

Rozdíl mezi schváleným a uprav. rozpočtem v příjmech +4.429.871,-- Kč

a výdajích +2.353.805,-- Kč

Největší rozpočtové změny:

na straně příjmů: - navýšení dotací – o 3.331 tis. Kč (zejména na bytový dům pro seniory

- 2 601 tis. Kč)

- vodní hosp. – příjem za vodné, stočné – navýšení o 426 tis. Kč

na straně výdajů: - vodovody, kanalizace a ČOV – navýšení o 3.335 tis. Kč – zejm. invest. práce na ČOV a kanal. Zdíkov

- místní komunikace - snížení o 5.449 tis. Kč (neprovedeny některé plánované akce)

Ostatní změny byly drobnějšího charakteru. Často se jednalo o přesuny peněžních prostředků z jedné oblasti do druhé.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci (přebytku; v případě schodku vysvětlit důvody jeho vzniku, stav peněžních prostředků).

Vzniklý schodek 409 816,43 Kč

Původně byl rozpočtován ve výši 5.699 tis. Kč, v průběhu roku byl snížen rozpočtovými opatřeními na 3 623 tis. Kč, ve skutečnosti byl pouze 410 tis. Kč.

Příčinou takového snížení byla zejména neprovedená oprava místní komunikace Hadrmon, která byla přesunuta z důvodu vleklého výběrového řízení na jaro r. 2016 (cca 2 mil. Kč)

Zůstatek na všech účtech celkem Kč	8 968 138,00 Kč
z toho na ZBÚ	8 872 339,38 Kč /231/
na fondech	95 798,62 Kč /236/ - účet sociálního fondu/

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše s předchozími roky a jejich podíl na celkových výsledcích.

Použití fondu sociálních potřeb - 80 170,-- Kč - výdaje, 85 960,-- Kč - příjmy

Úvěry a půjčky čerpané v r. 2015: 5 722 238,98 - na ČOV a kanal. Zdíkov - úvěr ČS

1 530 246,59 – na ČOV a kanal. Zdíkov – půjčka SFŽP

Stav nesplacených úvěrů u ČS činí ke konci r. 2015 - 9 974 998,00 Kč, splaceny budou v r. 2016 (úvěr na opravy MK Branišov) a v r. 2025 (úvěr na ČOV a kanalizaci Zdíkov)

Půjčka ze SFŽP na ČOV a kanalizaci bude splacena též v r. 2025.

V říjnu 2015 byla schválen úvěr na bytový dům pro seniory ve výši 8 mil. Kč. Čerpán bude v r. 2016, splacen v r. 2026.

Úvěrové zatížení se proti r. 2014 zvýšilo z 6 647 570,94 na 13 200 054,51 Kč, tj. o 6 552 483,57 Kč.

5. Tvorba vlastních příjmů a srovnání dynamiky celkových příjmů obce s rokem minulým

V r. 2015 poklesly příjmy o 148 tis. Kč, tj. byly srovnatelné s rokem 2014.

Mírně vzrostly přijaté dotace, naopak mírně poklesly vlastní příjmy.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2014		2015		Rozdíl.skuteč. 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	29 973	30 159	27 411	29 031	-1 128	96
neinvestič. dotace celkem	1 305	1 305	1 369	1 369	64	105
investiční dotace celkem	16 674	16 674	17 590	17 590	916	105
ostatní, jiné příjmy celkem	-	-	-	-	-	-
celkem příjmy po konsolid.	47 952	48 138	46 370	47 990	-148	100

6. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvláště za běžné a kapitálové výdaje.

Proti r. 2014 poklesly běžné výdaje o 7 831 tis. Kč. Vliv na to má hlavně paragraf 6399 – ost. finanční operace – platby daní a poplatků, kde odvod daní v r. 2015 vykazoval minusové hodnoty - -6 921 tis. Kč (jednalo se o výstavbu ČOV a kanalizaci, kde si obec nárokovala odvedenou DPH) Poměrně značný pokles byl zaznamenán i na § lesů – snížení o 1 560 tis. Kč v provozních výdajích. Kapitálové výdaje v r. 2015 vzrostly o 2 471 tis. Kč.

Pokračovalo se ve výstavbě ČOV a kanalizace Zdíkov (28 351 tis. Kč) a začalo se s výstavbou domu pro seniory (3 564 tis. Kč).

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pol. 6121 – ČOV a kanal. Zdíkov, dům pro seniory, rozšíř. Teplovodu, přístřešek u kina, přístavba DS - splátky	29 671 100,00	29 622 546,52	-48 553,48
	Pol. 6122 – ČOV Zdíkov, Hodiny na AN	2 730 000,00	2 722 759,92	-7 240,08
	Pol. 6123 – auto – vodák	100 000,00	97 130,00	-2 870,00
	Pol. 6130 – pozemky	10 000,00	6 700,00	-3 300,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	32 511 100,00	32 449 136,44	-61 963,56

II. Hospodaření s majetkem

Aktiva obce celkem k 31.12.2015 v tis. Kč	232 600
V tom: A Stálá aktiva	185 310
A I. Dlouh. nehmotný majetek	1 427
A II. Dlouh. hmotný majetek	183 733
A III. Dlouh. finanční majetek	150
B Oběžná aktiva	47 290
B I. Zásoby	711
B II. Krátk. pohledávky	37 610
B III. Krátk. finanční majetek	8 969
Pasiva obce celkem k 31.12.2015 v tis. Kč	232 600
V tom: C Vlastní kapitál	181 787
C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol.	170 796
C II. Fondy účetní jednotky	96
C III. Výsledek hospodaření	10 895
D Cizí zdroje	50 813
D II. Dlouh. závazky	48 107
D III. Krátk. závazky	2 706

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozvaha k 31.12.2015**) a **inventarizační zpráva k 31.12.2015** jsou k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov

III. Tvorba a použití peněžních fondů

Obec nemá zřízen rezervní fond ani fond rozvoje bydlení. Je tvořen pouze sociální fond, jehož tvorba i použití se řídí schválenou směrnicí.

Zůstatek účtu soc. fondu k 1.1.2015: 90 008,62 Kč

Příjmy fondu v r. 2015 - 85 960,-- Kč výdaje - 80 170,-- Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2015 - 95 798,62 Kč

Podrobný **přehled příjmů a výdajů sociálního fondu** je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec má zřízenou jednu příspěvkovou organizaci – Základní školu a Mateřskou školu Zdíkov.

- V r. 2015 vykázala organizace ztrátu ve výši 196 879,54 Kč. Ztráta je pokryta z rezervního fondu (schváleno radou obce dne 5.4.2016)

- Ztráta byla z důvodu stavebních úprav v MŠ (kuchyně), dále výměnou lavic a lina v některých učebnách. Tyto akce byly plánovány a na pokrytí ztráty má škola v rezervním fondu dostatek peněžních prostředků

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2015 /**rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha**/ je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov. Účetní závěrka PO byla schválena radou obce dne 5.4.2016.

Základní údaje o hospodaření ZŠ a MŠ

Výnosy z hlavní činnosti v Kč	15 371 931,51	
- z toho příspěvek obce	1 800 000,00	
Náklady z hlavní činnosti v Kč	15 583 884,54	(v nákladech není zahrnuto vytápění ZŠ, které je hrazeno přímo obcí a je součástí

nákladů obce

- v r. 2015 protopeno 965 205,00 Kč)

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti -211 953,03 Kč

Výnosy z hospodářské činnosti v Kč 938 106,28 Kč

Náklady z hospodářské činnosti v Kč 923 032,79 Kč

Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti 15 073,49 Kč

Stav fondů ZŠ a MŠ a jejich bankovní krytí

Fondy	Stav 31.12.15(Kč)	Krytí fondů	Stav k 31.12.15(Kč)
FKSP	57 502,33	Bankovní stav FKSP	28 972,44
Fond rezervní	574 767,64	Bankovní stav RF	574 767,64
FRIM	216 960,27	Bankovní stav FRIM	216 960,27
Fond odměn	3 000,00	Bankovní stav FO	3 000,00

V. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
17882	Inv. dotace na bytový dům pro seniory - MMR	2 600 803,00	2 600 803,00	0,00
33058	NI dotace na vzdělávání pro konkurenceschopnost – pro ZŠ	375 196,00	375 196,00	0,00
14004	NI dotace ze SR na JSDH	11 313,80	11 313,80	-
13234	NI dotace na VPP-MPSV	264 603,00	238 907,00	25 696,00 *
15825	Inv. dotace na ČOV a kanalizaci. - MŽP	14 156 372,22	14 156 372,22	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	17 408 288,02	17 382 592,02	25 696,00

ad*) 25 696,00 – úhrada za výdaje r. 2014

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
00706	Neinvestiční dotace JSDHO JK	21 000,00	21 000,00	-
00416	NI dotace – podpora sporu – opravy. v tělocvičně	150 000,00	150 000,00	-
00416	NI dotace – podpora sportu – pro ZŠ	24 800,00	24 800,00	-
00710	Výměna oken knihovna Zdíkov	53 155,00	53 155,00	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	248 955,00	248 955,00	-

Provedena následná řídicí finanční kontrola hospodaření obce:

starosta obce – Mgr. Zdeněk Kantořík
/příkazce operace/



správce rozpočtu, hlavní účetní – Ing. Jana Labaštová



Občané se mají právo k návrhu vyjadřovat do 15.06.2016

Na úřední desce vyvěšeno: 30.05.2016
(včetně závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015)

Sejmuto:

V elektronické podobě: 30.05.2016
(včetně příloh:

Sejmuto:

- Účetní výkazy obce k 31.12.2015
(Výkaz Fin 2-12, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Inventarizační zpráva obce za rok 2015
- Příjmy a výdaje sociálního fondu obce v r. 2015
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015
- Účetní výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2015
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)

O B E C
Zdíkov (1)