

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2019

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov závěrečný účet obce za r. 2019.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	28 230 000,00	28 579 793,52	30 133 250,41	105,44 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	9 568 000,00	13 179 500,00	13 749 002,18	104,32 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	100 000,00	85 753,00	85,75 %
Třída 4 – Přijaté dotace	3 615 000,00	3 808 578,48	3 808 578,48	100,00 %
Příjmy celkem	41 513 000,00	45 667 872,00	47 776 584,07	104,62 %
Třída 5 – Běžné výdaje	33 232 000,00	38 804 872,00	37 164 329,89	95,77 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	11 060 000,00	8 795 000,00	8 604 744,94	97,84 %
Výdaje celkem	44 292 000,00	47 599 872,00	45 769 074,83	96,15 %
Saldo: Příjmy - výdaje	-2 779 000,00	-1 932 000,00	2 007 509,24	
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	4 903 000,00	4 056 000,00	65 610,76	
Splátky úvěrů a půjček	-2 124 000,00	-2 124 000,00	-2 123 120,00	
Oper.bez char. př. a výd.	0	0	50 000,00	
Financování celkem	2 779 000,00	1 932 000,00	-2 007 509,24	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2019), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

1. Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	45 287,00	47 777,00	2 490,00	105,50
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	46 851,00	45 769,00	-1 082,00	97,69
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-1 564,00	2 008,00	3 572,00	-128,39
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	1 564,00	-2 008,00	-3 572,00	-128,39

Proti r. 2018 vzrostly příjmy o 5,5%, výdaje poklesly o 2%.

2. Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2019			
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	41 513,00	45 668,00	47 777,00	104,62
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	44 292,00	47 600,00	45 769,00	96,15
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-2 779,00	-1 932,00	2 008,00	-103,93
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	2 779,00	1 932,00	-2 008,00	-103,93

3. Provedená rozpočtová opatření (RO) v průběhu roku.

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu: 20

Objem proved. RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR): 4 155,00 tis. Kč

Objem proved. RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR): 3 308,00 tis. Kč

Na straně příjmů byly provedeny změny zejména na par. 1032 (Lesy - navýšení o 3 050 tis. Kč - prodej dřeva).

Na straně výdajů byly provedeny rozpočtové změny zejména u par. 3113 Základní školy (navýš. o 1 546 tis. Kč - stav. úpravy ve školní jídelně), 1032 (Lesy - těžba po kůrovci-navýš. o 3 710 tis. Kč), par. 3639 (Místní hospodářství - navýš. o 1 494 tis. Kč - nákup úklidové techniky, naopak snížení na par. 2310 (Vodovody) a 2321 (ČOV a kanalizace) - celkové snížení činí 4 640 tis. Kč (nebyly provedeny některé investiční výdaje, které byly ve schváleném rozpočtu)

4. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	2019
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-1 564,00	-1 932,00	2 008,00

V r. 2018 hospodařila obec se schodkem, v r. 2019 byl rozpočtován schodek, nakonec skončilo hospodaření s přebytkem ve výši 2 008 tis. Kč. Jednak byly o 5% vyšší příjmy než se předpokládalo, a rovněž byly odloženy některé akce na straně výdajů - zejména dostavba kanalizace a vodovodu ve Zdíkově.

5. Stavy a změny na bankovních účtech a v pokladně (v Kč)

Název	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazaného období	Změna stavu
Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)	7 753 836,79	7 945 319,03	-191 482,24
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	566 480,62	309 387,62	257 093,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	8 320 317,41	8 254 706,65	65 610,76
Pokladna (ř. 6040)	0,00	0,00	0,00

6. Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	Rozdíl 2019-2018	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	27 840,00	30 133,00	2 293,00	108,24
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	9 881,00	13 749,00	3 868,00	139,15
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	3 890,00	86,00	-3 804,00	2,21
Vlastní příjmy celkem	41 611,00	43 968,00	2 357,00	105,66

V r. 2019 vzrostly proti r. 2018 daňové příjmy, dále pak i příjmy nedaňové - vliv na to má hlavně par. 1032 - Lesy - v r. 2019 vysoké tržby z prodeje dřeva (v r. 2019 - 6 245 tis. Kč, v r. 2018 3 408 tis. Kč). Příjmy kapitálové naopak poklesly (v r. 2018 byl prodán podíl na bytovém domě č.p. 325 a pozemek pod domem - 1 785 tis. Kč a akcie ČS - 1 992 tis. Kč).

7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	2019	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	44 667,00	39 119,00	47 443,00	121,28
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	3 311,00	314,00	10 279,00	3 273,57
Běžné výdaje po konsolidaci	41 356,00	38 805,00	37 164,00	95,77
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	5 495,00	8 795,00	8 605,00	97,84
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	46 851,00	47 600,00	45 769,00	96,15

Celkové výdaje r. 2019 poklesly proti r. 2018 o 1 082 tis. Kč. Běžné výdaje poklesly dokonce o 4 192 tis. Kč, kapitálové naopak vzrostly o 3 110 tis. Kč. Vliv na pokles běžných výdajů má hlavně par. 2212 - (Silnice - opravy), na nárůst kapitálových výdajů par. 3639 (MH - komunální služby - Stroje a zařízení)

A) Analýza běžných výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	9 242,00	9 106,00	98,53
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	23 911,00	22 672,00	94,82
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	415,00	414,00	99,76
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	5 000,00	4 761,00	95,22
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	132,00	130,00	98,48
55	Neinv.transf.a souvis.platby do zahr.	0,00	0,00	#####
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0,00	0,00	#####
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	#####
59	Ostatní neinvestiční výdaje	105,00	81,00	77,14
	Celkem	38 805,00	37 164,00	95,77

B) Analýza kapitálových výdajů*(v tis. Kč)*

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	8 765,00	8 575,00	97,83
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	#####
63	Investiční transfery	30,00	30,00	100,00
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	#####
67	Investiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	#####
69	Ostatní kapitálové výdaje	0,00	0,00	#####
	Celkem	8 795,00	8 605,00	97,84

II. Hospodaření s majetkem**Aktiva obce celkem k 31.12.2019 v tis. Kč** **199 597**V tom: A Stálá aktiva **184 161**

A I. Dlouh. nehmotný majetek 1 096
 A II. Dlouh. hmotný majetek 183 029
 A III. Dlouh. finanč. majetek 36

B Oběžná aktiva **15 436**

B I. Zásoby 1 726
 B II. Krátk. pohledávky 5 454
 B III. Krátk. finanční majetek 8 256

Pasiva obce celkem k 31.12.2019 v tis. Kč **199 597**V tom: C Vlastní kapitál **182 239**

C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol. 161 008
 C II. Fondy účetní jednotky 310
 C III. Výsledek hospodaření 20 921

D Cizí zdroje **17 358**

D II. Dlouh. závazky 12 472
 D III. Krátk. závazky 4 886

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozhaha k 31.12.2019 a inventarizační zpráva k 31.12.2019**) jsou k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov

III. Tvorba a použití peněžních fondů

Obec má zřízeny fondy: - sociální a - fond financování a obnovy vodohospodářského majetku
 Tvorba i použití fondů se řídí schválenými směrnici.

Zůstatek účtu soc. fondu k 1.1.2019: 166 480,62 Kč

Příjmy fondu v r. 2019: 113 187,00 Kč výdaje: 70 280,00 Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2019: 209 387,62 Kč

Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 1.1.2019: 400 000,00 Kč

Příjmy fondu v r. 2019: 200 000,00 Kč výdaje: 500 000,00 Kč

Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 31.12.2019: 100 000,00 Kč

Podrobný **přehled příjmů a výdajů fondů** 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.

Organizace hospodařila se ziskem 23 583,39 Kč.

Zisk je převeden v r. 2020 do rezervního fondu.

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2019 /rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha/ je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Základní údaje o hospodaření ZŠ a MŠ

Výnosy z hlavní činnosti v Kč	23 635 810,97
- z toho příspěvek obce	3 200 000,00
Náklady z hlavní činnosti v Kč	23 687 348,46
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	- 51 537,49
Výnosy z hospodářské činnosti v Kč	984 235,81
Náklady z hospodářské činnosti v Kč	909 114,93
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti	75 120,88

Stav fondů ZŠ a MŠ a jejich bankovní krytí

Fondy	Stav 31. 12. 19(Kč)	Krytí fondů	Stav k 31. 12. 19(Kč)
Fond FKSP	243 063,29	Bankovní stav FKSP	225 191,10
Fond rezervní	888 459,79	Bankovní stav RF	888 459,79
FRIM	68 306,76	Bankovní stav FRIM	68 306,76
Fond odměn	0	Bankovní stav FO	0

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

A) Přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad (část IX.)

účetní znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
13101	Veřejně prosp. práce	223 673,00	223 673,00	0,00
17016	Dotace neinv. na odborné učebny - MMR	269 319,03	269 319,03	0,00
17969	Dotace inv. na odborné učebny - MMR	1 628 177,45	1 628 177,45	0,00
98348	Volby do Evropského parlamentu	145 000,00	113 213,00	31 787,00
	Celkem	2 266 169,48	2 234 382,48	31 787,00

B) Přijaté transfery z rozpočtu kraje (pol. 4122 a 4222)

(v Kč)

účetní znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
414	Pískoviště v MŠ	60 999,00	60 999,00	0,00
459	Oprava MK U Křížku	668 110,00	668 110,00	0,00
710	Výměna obkladů a dlažby ve školní jídelně	260 000,00	260 000,00	0,00
	Celkem	989 109,00	989 109,00	0,00

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány kromě dotace na volby do EP, kdy byla nevyčerpaná část ve výši 31 787,00 Kč převedena 03.02.2020

na účet JČ kraje.

VI. Poskytnuté příspěvky dle jednotlivých příjemců veřejné finanční podpory

Kromě příspěvku ZŠ a MŠ Zdíkov (3 200 tis. Kč) poskytla obec následující dotace a dary:

- 135 tis. Kč dotace na činnost TJ Sokol Zdíkov
- 120 tis. Kč dotace Oblastní charitě na pečovatelskou službu
- 50 tis. Kč dotace na činnost TJ Sokol Stachy
- 15 tis. Kč dotace na činnost Biatlon Zadov
- 30 tis. Kč dotace SDH Zdíkovec na 110. výročí SDH
- 17 tis. Kč dotace SHŠ Fechtýři na úhradu nájmu a služeb v domu služeb
- 20 tis. Kč dar obci Lenora na pomoc občanům po výbuchu
- 20 tis. Kč dar pro Domov pro seniory Kůsov
- 20 tis. Kč dar pro Hospic Prachartice
- 30 tis. Kč dar na Svatovítské varhany (12 tis. Kč přispěli občané)
- Dále byly poskytnuty drobné finanční dary neziskovým organizacím ve výši
- 26 tis. Kč (6 příjemců) a drobné finanční dary občanům ve výši 68 tis. Kč
- (k narození dětí, přisp. pro prvňáčky)

VII. Výsledek hospodaření

Obec má výsledek hospodaření pouze z hlavní činnosti, neprovozuje hospodářskou činnost

Výnosy celkem 44 997 462,00 Kč

Náklady celkem 38 453 780,85 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním 7 392 791,15 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění 6 543 681,15 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění za r. 2019 bude převeden na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

Účetní výkaz – **výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019** je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Účetní závěrka byla schválena zastupitelstvu obce dne 17.06.2020.

VIII. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Obec požádala o přezkoumání svého hospodaření za rok 2019 Krajský úřad České Budějovice.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění dalších změn.

Přezkoumání bylo provedeno ve dnech 05.-06.08.2019 jako dílčí přezkoumání a 27.-28.04.2020 jako konečné přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce je přílohou závěrečného účtu obce za r. 2019.

Plné znění **zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019** je k nahlédnutí v účtárně na OÚ Zdíkov.

IX. Schválení závěrečného účtu obce

Závěrečný účet obce byl schválen na zasedání ZO dne 17.6.2020, zveřejněn dne 30.6.2020

Usnesení ze zasedání ZO ze dne 17.6.2020 je přílohou závěrečného účtu

Přílohy:

- Finanční výkaz obce Fin 2 – 12 k 31.12.2019
- Účetní výkazy obce k 31.12.2019
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Zpráva o finančním hospodaření obce za rok 2019
- Inventarizační zpráva obce za rok 2019
- Příjmy a výdaje fondů obce v r. 2019
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019
- Účetní výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2019
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Usnesení ze zasedání ZO ze dne 17.6.2020