

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2011

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov návrh na závěrečný účet obce za r. 2011.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	15 027 452,00	15 027 452,00	14 888 274,62	99,07 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	7 360 000,00	7 387 000,00	7 623 558,67	103,20 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	100 000,00	22 850,00	22,85 %
Třída 4 – Přijaté dotace	1 352 548,00	10 483 319,00	10 483 319,50	100,00 %
Příjmy celkem	23 840 000,00	32 997 771,00	33 018 002,79	100,06 %
Třída 5 – Běžné výdaje	23 174 800,00	35 171 871,00	35 068 507,07	99,71 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	665 200,00	623 900,00	620 574,00	99,47 %
Výdaje celkem	23 840 000,00	35 795 771,00	35 689 081,43	99,70 %
Saldo: Příjmy - výdaje	0	-2 798 000,00	-2 671 078,64	95,46 %
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
Zapojení volných finanč. prostř.	1 072 000,00	2 156 000,00	2 028 138,64	94,07 %
Splátky úvěrů a půjček	-1 072 000,00	-1 358 000,00	-1 357 060,00	99,93 %
Financování celkem	-1 072 000,00	2 798 000,00	2 671 078,64	95,46 %

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2011), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené za rok 2011

Příjmy po konsolidaci	33 018 002,79 Kč
Výdaje po konsolidaci	35 689 081,43 Kč
Saldo příjmů a výdajů	-2 671 078,64 Kč

Obec hospodařila v r. 2011 se schodkem ve výši 2.671 tis. Kč.

Původně byl při schvalování rozpočtu plánován rozpočet vyrovnaný. Rozpočtovými opatřeními v průběhu roku byl pak upraven na rozpočet schodkový ve výši 2.798 tis. Kč, schodek pak byl ve skutečnosti o něco nižší - 2.671 tis. Kč.

- Hlavním důvodem schodkového rozpočtu byly vysoké výdaje na opravy místních komunikací ve výši 13.261 tis. Kč. Při schvalování rozpočtu byla plánována výše jen 2.730 tis. Kč.

Obec ale v průběhu roku obdržela dotace na opravy komunikací v Novém Dvoře-Albtechtci a v Račově-Putkovských samotách – celkem 8.439 tis. Kč. Poměrně vysoké vlastní podíly musela však obec hradit ze svého rozpočtu – k tomuto účelu použila i úvěr ve výši 2 mil. Kč.

- Při schvalování rozpočtu nebylo též plánováno s výměnou oken ve zdravotním středisku a domu

služeb – tato akce stála 562 tis. Kč, z toho dotace od JČ kraje 140 tis. Kč, vlastní podíl obce 422 tis. Kč. Zanedbatelnou položkou není ani částka 209 tis. Kč, která byla investována do opravy schodů u mateřské školy, s kterou rovněž nebylo počítáno. Proti roku předchozímu byly o 13% vyšší příjmy a o 35% výdaje.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 397 a provedených rozpočtových opatření 19

Objem RO v Kč v příjmech +9.157.771,-- Kč a objem RO v Kč ve výdajích +11.955.771,-- Kč.

Rozdíl mezi schváleným a uprav. rozpočtem v příjmech +9.157.771,-- Kč

a výdajích +11.955.771,-- Kč

Největší rozpočtové změny:

na straně příjmů: - přijaté dotace - zvýšení o 9 131 tis. Kč (8 439 tis. Kč na opravy MK)

na straně výdajů: -místní komunikace - navýšení o 10.661 tis. Kč (opravy MK po povodni)

- ZŠ a MŠ – navýšení o 861 tis. Kč (opravy v MŠ, topný plyn, průtok. dotace)

- zdravotní středisko – navýšení o 564 tis. Kč (výměna oken, ost. opravy – 140 tis. z dotace)

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

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Vzniklý schodek 2.671.078,64 Kč

Příčiny vzniku schodku - při sestavování rozpočtu byl plánován vyrovnaný rozpočet.

Důvody vzniku schodku jsou popsány v bodě 1.

Financování schodku: přijatý úvěr	2.000.000,00 Kč
úbytek pen. prostř. na bank. účtech	2.028.138,64 Kč
splátky úvěru	<u>-1.357.060,00 Kč</u>
C e l k e m	2.671.078,64 Kč

Zůstatek na všech účtech celkem Kč	1.384.708,10 Kč
z toho na ZBÚ	1.318.465,48 Kč /231/
na fondech	66.242,62 Kč /236/ - účet sociálního fondu/

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů

Stav nesplacených úvěru u ČS činí ke konci r. 2011 - 3 321 660,00 Kč, splaceny budou v r. 2013 (úvěr na rekonstrukci ZŠ) a 2014 (úvěr na opravy komunikací)

Úvěrové zatížení se proti r. 2010 zvýšilo z 2 678 720,00 Kč na 3 321 660,00 Kč, tj. o 642 940,00 Kč.

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

V r. 2011 vzrostly příjmy o 3 878 tis. Kč oproti r. 2010, tj. o 13%.

Rozhodující vliv na tento nárůst mají neinvestiční dotace – zejména dotace na opravy místních komunikací po povodni – 7 439 tis. Kč. Investiční dotace naopak poklesly – v r. 2010 obec obdržela investiční dotaci na lesní techniku ve výši 770 tis. Kč, v r. 2011 jen 48 tis. Kč pro ZŠ na keramiku.

Vlastní příjmy poklesly v r. 2011 o 1.475 tis. Kč, tj. o 6% proti roku předchozímu.

Došlo k poklesu kapitálových a daňových příjmů. V r. 2011 tvoří tyto kapitálové příjmy jen příjmy z prodeje pozemků – celkem za 22 tis. Kč. V r. 2010 byl kromě pozemků prodán i byt v č.p. 238 a dále obec obdržela investiční příspěvek na rekonstrukci kaple u Lizu.

Pokles daňových příjmů je ovlivněn hlavně daní z příjmů právnických osob u obce – v r. 2010 činila tato daň 732 tis. Kč, v r. 2011 jen 386 tis. Kč (tato daň je ale u obce na straně příjmů i výdajů, neboť příjemcem daně je obec – odvádí ji sama sobě). Dále o něco poklesla i daň z příjmu PO a daň ze závislé činnosti, na druhé straně vzrostla DPH a daň z nemovitostí.

Vlastní nedaňové příjmy jsou srovnatelné s rokem minulým.

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

Proti r. 2010 poklesly výdaje kapitálové. V r. 2011 nebyla provedena žádná větší investiční akce. Nadále bylo pokračováno jen v pořízení územního plánu – v r. 2011 vydáno 139 tis. Kč, byl zhodnocen vodojem v Novém Dvoře čerpadlem – 93 tis. Kč, pokračováno v přípravných pracích na kanalizaci ve Zdíkově – 34 tis. Kč, přípravných pracích na napojení kina na blokovou kotelnu – 101 tis. Kč a bylo nakoupeno několik strojů a zařízení (radlice, auto pro hasiče v Novém Dvoře) Běžné výdaje v r. 2011 proti roku předchozímu naopak stouply.

Zásadní vliv na to má § místních komunikací– v r. 2011 celkem 13 858 tis. Kč - zde zahrnuty opravy místních komunikací po povodni ve výši 11 777 tis. Kč. Nárůst na tomto § proti minulému roku o 10 233 tis. Kč.

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	pol. 6121 – kanalizace a ČOV, napojení kina na BK – inž. činnost, zhodnoc. vodojemu v Novém Dvoře	231 200,00	228 518,00	-2 682,00
	6122 – radlice	91 200,00	91 200,00	-
	6123 – auto –hasiči ND	82 000,00	81 670,00	-330,00
	6119 – územní plán	139 000,00	138 840,00	-160,00
	6130 – pozemky	32 500,00	32 346,00	-154,00
62				
63	6351 – průtok. inv. dotace pro školu	48 000,00	48 000,00	-
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	623 900,00	620 574,00	-3 326,00

II. Hospodaření s majetkem

Aktiva obce celkem k 31.12.2011 v tis. Kč **147 068**

V tom: A Stálá aktiva 141 504

- A I. Dlouh. nehmotný majetek 1 598
- A II. Dlouh. hmotný majetek 139 756
- A III. Dlouh. finanční majetek 150

B Oběžná aktiva 5 564

- B I. Zásoby 645
- B II. Krátk. pohledávky 3 534
- B III. Krátk. finanční majetek 1 385

Pasiva obce celkem k 31.12.2011 v tis. Kč **147 068**

V tom: C Vlastní kapitál 140 914

- C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol. 139 571
- C II. Fondy účetní jednotky 66
- C III. Výsledek hospodaření 1 277

D Cizí zdroje 6 154

- D I. Dlouh. závazky 3 322
- D II. Krátk. závazky 2 832

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozvaha k 31.12.2011**) a **inventarizační zpráva k 31.12.2011** 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.

Příjmy fondu v r. 2011 - 78 502,-- Kč výdaje - 59 460,-- Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2011 - 66 242,62 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. 2011 vykázala organizace zisk ve výši 574 254,74 Kč. Zisk byl převeden do rezervního fondu příspěvkové organizace (schváleno radou obce dne 20.3.2012)

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2011 /**rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha**/ je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Základní údaje o hospodaření ZŠ a MŠ

Výnosy celkem v Kč 13 891 183,49

- z toho příspěvek obce 2 000 000,00

Náklady celkem v Kč 13 316 928,75

Výsledek hospodaření 574 254,74

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

Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
17466	Obnova obec. majetku po povodni -oprava MK Albrechtec-ND -MMR	3 638 018,00	3 638 018,00	-
17466	Obnova obec. majetku po povodni -oprava MK Račov-samoty -MMR	4 800 972,00	4 800 972,00	-
32133123	OPVK EU peníze školám*	133 269,90	80 860,65	52 409,25
32533123	OPVK EU peníze školám*	755 196,10	458 210,35	296 985,75
98005	Sčítání lidu, domů a bytů v r. 2011 -všeobecná pokl. správa	9 430,00	9 430,00	-
14004	NI dotace ze SR na JSDH - Zdíkov	32 860,00	32 860,00	-
14004	NI dotace ze SR na JSDH – Mas. Lhota	2 430,00	2 430,00	-
14004	NI dotace ze SR na JSDH - Putkov	1 040,00	1 040,00	-
14004	NI dotace ze SR na JSDH – Nový Dvůr	695,00	695,00	-
X	Celkem ze státního rozpočtu	9 373 911,00	9 024 516,00	349 395,00

Ad *) OPVK EU – peníze školám – jedná se o průtokové dotace, které obec obdržela a přeposlala

škole – budou dočerpány v r. 2012

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
00336	Keramika – NI dotace škole	12 000,00	12 000,00	-
00356	Keramika – inves. dotace škole	48 000,00	48 000,00	-
00706	Neinvestiční dotace JSDHO JK	29 000,00	29 000,00	-
00754	Příspěvek na hospodaření v lesích	82 940,00	82 940,00 Část 2010, část 2011	-
00710	Oprava budov ZS a DS – výměna oken	140 000,00	140 000,00	-
00710	Dotace na úroky z úvěru – realizace úspor energie v ZŠ	38 000,00	38 000,00	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	349 940,00	349 940,00	-

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
15319	Ošetření stromů na hřbitově – SFŽP (ERDF)	103 670,25	Vyčerpáno plně v r. 2010	-
90001	Ošetření stromů na hřbitově – SFŽP	6 098,25	Vyčerpáno plně v r. 2010	-
X	Celkem ze SF	109 768,50	109 768,50	-

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány, kromě části dotací OPVK EU – peníze školám, jež budou dočerpány v r. 2012.

Kromě dotací od jiných rozpočtů byl obci převeden příspěvek od Euroregionu Šumava na turist. značení aj. z r. 2010 ve výši 178 201,48 Kč.

Dále příspěvek od Euroregionu Šumava ve výši 71 672,40 Kč na výlet a spol. akce seniorů a vánoční koncert r. 2010 a příspěvek na společné akce hasičů v r. 2009-2010 ve výši 63 848,35 Kč.

Od spol. Mesada obdržela obec příspěvek na pracovní místo VPP ve výši 53 403,00 Kč.

VI. Poskytnuté příspěvky dle jednotlivých příjemců veřejné finanční podpory

Kromě příspěvku ZŠ a MŠ Zdíkov (2 mil. Kč-viz. bod IV.) poskytla obec následující příspěvky:

6 příjemců – celkový objem poskytnutých příspěvků činil 237 500,00 Kč:

- 115,5 tis. Kč příspěvek na činnost TJ Sokol Zdíkov
 - 70 tis. Kč příspěvek Farní charitě na pečovatelskou službu
 - 5 tis. Kč příspěvek Svazu včelařů na činnost
 - 6 tis. Kč. příspěvek na činnost LO TJ Sokol Stachy
 - 5 tis. Kč příspěvek spol. MESADA na sociální služby
 - 36 tis. Kč příspěvek Mateřskému centru Zdíkov na činnost
- všechny výše uvedené prostředky byly vyčerpány.

VII. Výsledek hospodaření

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

Výnosy celkem 31 084 874,74 Kč

Náklady celkem 32 763 916,68 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním -1 679 041,94 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění -1 685 501,94 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění za r. 2011 bude převeden na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

- Účetní výkazy obce k 31.12.2011
(Výkaz Fin 2-12, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Inventarizační zpráva obce za rok 2011
- Příjmy a výdaje sociálního fondu obce v r. 2011
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2011
- Účetní výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2011
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)