

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2013

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov návrh na závěrečný účet obce za r. 2013.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	17 897 900,00	18 737 900,00	18 753 472,95	100,08 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	7 042 000,00	9 916 700,00	9 945 391,96	100,29 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	317 000,00	326 023,81	102,85 %
Třída 4 – Přijaté dotace	370 100,00	4 203 338,00	4 203 338,00	100,00 %
Příjmy celkem	25 410 000,00	33 174 938,00	33 228 226,72	100,16 %
Třída 5 – Běžné výdaje	22 638 000,00	29 588 538,00	28 944 577,78	97,82 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1 550 000,00	4 761 400,00	4 233 612,45	88,92 %
Výdaje celkem	24 188 000,00	34 349 938,00	33 178 190,23	96,59 %
Saldo: Příjmy - výdaje	1 222 000,00	-1 175 000,00	50 036,49	
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0	3 200 000,00	3 200 000,00	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	0	-728 000,00	-2 053 013,46	
Splátky úvěrů a půjček	-1 222 000,00	-1 297 000,00	-1 296 680,00	
Oper.bez char. př. a výd.	0	0	99 656,97	
Financování celkem	-1 222 000,00	1 175 000,00	-50 036,49	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2013), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené za rok 2013

Příjmy po konsolidaci	33 228 226,72 Kč
Výdaje po konsolidaci	33 178 190,23 Kč
Saldo příjmů a výdajů	50 036,49 Kč

Obec hospodařila v r. 2013 s přebytkem ve výši 50 tis. Kč.

Původně byl při schvalování rozpočtu plánován rozpočet přebytkový ve výši 1.222 tis. Kč.

Rozpočtovými opatřeními v průběhu roku byl pak upraven na schodkový ve výši 1.175 tis. Kč, ve skutečnosti byl dosažen mírný přebytek - 50 tis. Kč

- Skutečné příjmy i výdaje byly vyšší než ve schváleném rozpočtu

- příjmy – o 7. 818tis. Kč (dotace o 3.833 tis. Kč, příjmy z prodeje dřeva o 2.201 tis. Kč, daně a poplatky o 855 tis. Kč)

- výdaje – o 8.990 tis. Kč (místní komunikace – o 2.639 tis. Kč, požární ochrana – o 2.312, lesy –

o 1.468 tis. Kč, vodovody a kanalizace – o 1.256 tis. Kč).

Proti roku předchozímu byly o 29% vyšší příjmy a o 46% vyšší výdaje.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 194 a provedených rozpočtových opatření 22

Objem RO v Kč v příjmech +7.764.938,-- Kč a objem RO v Kč ve výdajích +10.161.938,-- Kč.

Rozdíl mezi schváleným a uprav. rozpočtem v příjmech +7.764.938,-- Kč

a výdajích +10.161.938,-- Kč

Největší rozpočtové změny:

na straně příjmů: - prodej dřeva z obecních lesů - zvýšení o 2 201 tis. Kč

- navýšení dotací – o 3.833 tis. Kč (na opravu MK Branišov, hasiče, veř. prosp. práce, volby, tělocvičnu, aj.)

- daně a poplatky – navýšení no 855 tis. Kč

na straně výdajů: - vodovody, kanalizace a ČOV – navýšení o 1.303 tis. Kč – přípravné práce na ČOV a kanal., zhodnoc. vodojemu v Hodoníně, opravy, ost.

- místní komunikace - navýšení o 2.693 tis. Kč (opravy MK Branišov)

- požární ochrana – navýšení o 2.851 tis. Kč (auto, aj.)

- lesy – navýšení o 1.520 tis. Kč (těžba, ost. lesní práce)

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).

Dosažený přebytek 50.036,49 Kč

Původně byl plánován přebytek ve výši 1.222 tis. Kč, pak ale obec dostala dotaci na opravu MK Branišov a musela financovat vlastní podíl oprav. Na vlastní podíl si vzala úvěr ve výši 1.200 tis. Kč Dále se obec rozhodla zakoupit auto pro zásahovou jednotku hasičů ve Zdíkově, které též financovala z úvěru ve výši 2.000 tis. Kč. Po úpravách rozpočtu byl rozpočtován schodek ve výši 1.175 tis. Kč, ve skutečnosti ale hospodaření obce dopadlo s mírným přebytkem (50 tis. Kč)

Zůstatek na všech účtech celkem Kč	4.838.809,60 Kč
z toho na ZBÚ	4.751.718,98 Kč /231/
na fondech	87.090,62 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 - 78 510,-- Kč - výdaje, 82 238,-- Kč - příjmy

Úvěry čerpané v r. 2013: 1.200.000,- na opravy míst. komunikací Branišov

2.000.000,- na auto TATRA pro zásah. jednotku hasičů ve Zdíkově

Stav nesplacených úvěru u ČS činí ke konci r. 2013 - 3 467 940,00 Kč, splaceny budou v r. 2014

(úvěr na opravy komunikací Nový Dvůr) a v r. 2016 (úvěr na opravy MK Branišova a úvěr na auto pro hasiče Zdíkov)

Úvěrové zatížení se proti r. 2012 zvýšilo z 1 564 620,00 Kč na 3.467.940,00, tj. o 1 903 320,00 Kč.

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

V r. 2013 vzrostly příjmy o 7 373 tis. Kč oproti r. 2012, tj. o 29%.

Vzrostly příjmy vlastní i neinvestiční dotace – v r. 2013 obec získala dotaci na opravy místních komunikací v Branišově ve výši 2 966 tis. Kč, v r. 2012 žádnou větší dotaci neobdržela.

Vlastní příjmy vzrostly v r. 2013 o 4.276 tis. Kč, tj. o 26% proti roku předchozímu.

Došlo k nárůstu daňových příjmů – důvodem je nové přerozdělování daní v rámci st. rozpočtu

od r. 2013.. Vzrostly i vlastní kapitálové příjmy – obec obdržela příspěvek na rekonstrukci cestní sítě v zámeckém parku ve výši 217 tis. Kč.

Vlastní nedaňové příjmy jsou srovnatelné s rokem minulým.

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

Proti r. 2012 vzrostly běžné výdaje o 6 939 tis. Kč.

Značný vliv na to má § místních komunikací– v r. 2013 celkem 4 739 tis. Kč (zde zahrnuty opravy místních komunikací po povodni ve výši 3 097 tis. Kč). Nárůst na tomto § je v r. 2013 proti minulému roku o 3 425 tis. Kč. Větší nárůst je i na § lesů – o 1 118 tis. Kč.

Kapitálové výdaje v r. 2013 vzrostly o 3 470 tis. Kč.

Zásadní vliv na to má § požární ochrany – kap. výdaje v r. 2013 – 2 149 tis. Kč (auta pro hasiče Zdíkov a Zdíkovec).

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pol. 6119 – územní plán	133 000,00	132 737,00	-263,00
	Pol. 6121 – zhodnoc. vodojemu v Hodoníně, kanalizace a ČOV-přípr., rekonstr. cest. sítě-park, zateplení stropu v tělocvičně, ústř. topení v bytě v Putkově, VO Hadrmon, úprava doprav. režimu.	1 539 000,00	1 535 036,95	-3 963,05
	Pol. 6122 – digit. projektor – kino	150 000,00	129 000,00	-21 000,00
	Pol. 6123 – auto – hasiči Zdíkov, auto – hasiči Zdíkovec, vestavba do has. auta Ford, auto – OÚ, malotraktor - MH	2 889 400,00	2 398 004,50	-491 395,50
	6130 – pozemky	50 000,00	38 834,00	-11 166,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	4 761 400,00	4 233 612,45	-527 787,55

II. Hospodaření s majetkem

Aktiva obce celkem k 31.12.2013 v tis. Kč		149 494
V tom: A Stálá aktiva		141 023
A I. Dlouh. nehmotný majetek	1 639	
A II. Dlouh. hmotný majetek	139 234	
A III. Dlouh. finanční majetek	150	
B Oběžná aktiva		8 471
B I. Zásoby	692	
B II. Krátk. pohledávky	2 939	

B III. Krátk. finanční majetek 4 840

Pasiva obce celkem k 31.12.2013 v tis. Kč	149 494
V tom: C Vlastní kapitál	142 961
C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol.	138 540
C II. Fondy účetní jednotky	87
C III. Výsledek hospodaření	4 334
D Cizí zdroje	6 533
D I. Dlouh. závazky	3 974
D II. Krátk. závazky	2 559

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozvaha k 31.12.2013**) a **inventarizační zpráva k 31.12.2013** 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. 2013 - 82 238,-- Kč výdaje - 78 510,-- Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2012 - 87 090,62 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. 2013 vykázala organizace zisk ve výši 43 494,46 Kč. Zisk je převeden do rezervního fondu (schváleno radou obce dne 18.3.2014)

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2013 /**rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha**/ je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov. Účetní závěrka PO byla schválena radou obce dne 18.3.2014.

Základní údaje o hospodaření ZŠ a MŠ

Výnosy z hlavní činnosti v Kč	14 325 682,40	
- z toho příspěvek obce	1 930 000,00	
Náklady z hlavní činnosti v Kč	14 289 249,30	(v nákladech není zahrnuto vytápění ZŠ, které je hrazeno přímo obcí a je součástí nákladů obce - v r. 2013 protopeno 1 192 224,00 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	36 433,10 Kč	
Výnosy z hospodářské činnosti v Kč	926 595,43 Kč	
Náklady z hospodářské činnosti v Kč	919 534,07 Kč	
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti	7 061,36 Kč	

Stav fondů ZŠ a MŠ a jejich bankovní krytí

Fondy	Stav 31.12.13(Kč)	Krytí fondů	Stav k 31.12.13(Kč)
FKSP	109 599,57	Bankovní stav FKSP	101 052,76
Fond rezervní	211 751,18	Bankovní stav RF	211 751,18
FRIM	211 383,91	Bankovní stav FRIM	211 383,91
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 poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2013

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
98008	NI dotace na volby prezidenta ČR -všeobecná pokl. správa	78 843,00	78 843,00	-
98071	NI dotace na volby do PS - všeobecná pokl. správa	115 000,00	70 675,00	44 325,00
14004	NI dotace ze SR na JSDH	114 444,00	114 444,00	-
13234	NI dotace na VPP-MPSV	173 489,00	187 907,00	*-14 418,00
13101	NI dotace na VPP-MPSV	147 000,00	176 400,00	** -29 400,00
17045	NI dotace na opr. MK po povodni - MMR	2 965 530,00	2 965 530,00	-
X	Celkem ze státního rozpočtu	3 594 306,00	3 593 799,00	507,00

ad*) 22 418 – bude uhrazeno v r. 2014, -8 000 – dotace uhrazena v r. 2013 – výdaje uskutečněny 2012.

ad**) 29 400 – bude uhrazeno v r. 2014

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2013

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
00706	Neinvestiční dotace JSDHO JK	36 500,00	36 500,00	-
00754	Příspěvek na hospodaření v lesích	59 704,00	59 704,00	-
			Část 2012, část 2013	
00359	Oprava zázemí sportovišť	45 128,00	45 128,00	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	141 332,00	141 332,00	-

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány, kromě dotace na volby do PS – nevyčerpané částky uvedené v tabulce budou vráceny na účet JČ kraje v r. 2014.

Kromě dotací od jiných rozpočtů byl obci převeden příspěvek od Euroregionu Šumava na akce hudební festival v r. 2012 ve výši 68 112,29 Kč, Šumavování v r. 2012 ve výši 71 666,63 Kč a na rekonstrukci cestní sítě v zámeckém parku ve výši 217 123,81 Kč.

Od Domu zahr. služeb obdržela obec příspěvek na partnerství obcí a škol ČR a Polska ve výši 596 618,09 Kč.

Společnost MESADA poskytla obci příspěvek na vytvoření nového místa za r. 2012 ve výši 17 030,00 Kč.

VI. Poskytnuté příspěvky dle jednotlivých příjemců veřejné finanční podpory

Kromě příspěvku ZŠ a MŠ Zdíkov (1 930 tis.Kč -) poskytla obec následující příspěvky:

9 příjemců – celkový objem poskytnutých příspěvků činil 225 000,00 Kč:

- 102 tis. Kč příspěvek na činnost TJ Sokol Zdíkov
- 70 tis. Kč příspěvek Farní charitě Pravětín na pečovatelskou službu
- 5 tis. Kč příspěvek českému svazu včelařů ZO Stachy na činnost
- 6 tis. Kč. příspěvek na činnost LO TJ Sokol Stachy
- 5 tis. Kč příspěvek spol. MESADA na sociální služby
- 2 tis. Kč příspěvek na činnost Sdružení hasičů ČMS
- 15tis. Kč příspěvek Mateřskému centru Zdíkov na činnost
- 10 tis. Kč příspěvek SDH Zdíkov na činnost sport. družstva
- 10 tis. Kč příspěvek na činnost SHŠ Fechtýři o.s. Zdíkov

Všechny výše uvedené prostředky byly vyčerpany.

VII. Výsledek hospodaření

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

Výnosy celkem 32 411 683,49 Kč

Náklady celkem 30 600 394,24 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním 2 350 319,25 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění 1 811 289,25 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění za r. 2013 bude převeden na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

Účetní výkaz – **výkaz zisku a ztráty k 31.12.2013** je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Účetní závěrka bude předložena ke schválení zastupitelstvu obce dne 9.4.2014.

VIII. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2013

Obec požádala o přezkoumání svého hospodaření za rok 2013 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 27.8.-28.8.2013 a 18.03.2014.

Závěr zprávy je přílohou návrhu na závěrečný účet obce za r. 2013.

Plné znění **zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013** je k nahlédnutí v účtárně na OÚ Zdíkov.

XX

Provedena následná řídicí finanční kontrola hospodaření obce:

starosta obce – Mgr. Zdeněk Kantořík
/příkazce operace/

správce rozpočtu, hlavní účetní – Ing. Jana Labařtová

Občané se mají právo k návrhu vyjadřovat do 09.04.2014

Na úřední desce vyvěšeno: 24.03.2014

Sejmuto: 10.04.2014

(včetně závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013)

V elektronické podobě: 24.03.2014

Sejmuto: 10.04.2014

(včetně příloh:

- Účetní výkazy obce k 31.12.2013
(Výkaz Fin 2-12, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Inventarizační zpráva obce za rok 2013
- Příjmy a výdaje sociálního fondu obce v r. 2013
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013
- Účetní výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2013
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)