

## Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2016

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov závěrečný účet obce za r. 2016.

### I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	19 051 000,00	21 451 000,00	22 332 777,32	104,11 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	8 304 000,00	9 095 756,00	9 366 021,11	102,97 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00 %
Třída 4 – Přijaté dotace	470 000,00	3 132 039,00	3 132 039,50	100,00 %
<b>Příjmy celkem</b>	<b>27 925 000,00</b>	<b>33 682 795,00</b>	<b>34 834 837,93</b>	<b>103,42 %</b>
Třída 5 – Běžné výdaje	27 845 000,00	29 190 098,00	27 148 548,69	93,01 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	9 760 000,00	12 242 697,00	12 015 997,88	98,15 %
<b>Výdaje celkem</b>	<b>36 901 000,00</b>	<b>41 432 795,00</b>	<b>39 164 546,57</b>	<b>94,53 %</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>-8 976 000,00</b>	<b>-7 750 000,00</b>	<b>-4 329 708,64</b>	
<b>Třída 8 - financování</b>				
Přijaté úvěry a půjčky	8 000 000,00	7 390 000,00	7 389 493,00	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	2 725 000,00	2 109 000,00	-751 204,24	
Splátky úvěrů a půjček	-1 749 000,00	-1 749 000,00	-1 748 117,00	
Oper.bez char. př. a výd.	0	0	-560 463,12	
<b>Financování celkem</b>	<b>8 976 000,00</b>	<b>7 750 000,00</b>	<b>4 329 708,64</b>	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2016), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

#### **1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené za rok 2016**

Příjmy po konsolidaci	34 834 837,93 Kč
Výdaje po konsolidaci	39 164 546,57 Kč
Saldo příjmů a výdajů	-4 329 708,64 Kč

Obec hospodařila v r. 2016 se schodkem ve výši 4 330 tis. Kč.

Původně byl při schvalování rozpočtu plánován rozpočet schodkový ve výši 8 976 tis. Kč.

Rozpočtovými opatřeními v průběhu roku byl pak schodek snížen na 7 750 tis. Kč,

ve skutečnosti byla výše schodku ještě nižší - 4 330 tis. Kč

- Skutečné příjmy i výdaje byly vyšší než ve schváleném rozpočtu

- příjmy – o 6 910 tis. Kč (z toho dotace o 2.662 tis. Kč, daně o 3.282 tis. Kč)

- výdaje – o 2 265 tis. Kč

Proti roku předchozímu byly o 19% nižší výdaje, příjmy byly nižší o 27%.

## 2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 147 a provedených rozpočtových opatření 19

Objem RO v Kč v příjmech +5.757.795,-- Kč a objem RO v Kč ve výdajích +4.531.795,-- Kč.

Rozdíl mezi schváleným a uprav. rozpočtem v příjmech +5.757.795,-- Kč

a výdajích +4.531.795,-- Kč

Největší rozpočtové změny:

na straně příjmů: - navýšení dotací – o 2.662 tis. Kč (zejména na bytový dům pro seniory

- 1.599 tis. Kč)

- navýšení daňových příjmů – o 2.400 tis. Kč (v rozpočtu)

na straně výdajů: - bytové hospodářství – navýšení o 2.094 tis. Kč – zejm. výstavba byt. domu pro seniory

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 4 329 708,64 Kč

Původně byl rozpočtován ve výši 8.976 tis. Kč, v průběhu roku byl snížen rozpočtovými opatřeními na 7 750 tis. Kč, ve skutečnosti byl pouze 4 330 tis. Kč.

Příčinou snížení byl zejména vyšší příjem daní (o 3 282 tis. Kč)

Zůstatek na všech účtech celkem Kč	9 719 342,24 Kč
z toho na ZBÚ	9 611 140,62 Kč /231/
na fondech	108 201,62 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 - 76 980,-- Kč - výdaje, 89 383,-- Kč - příjmy

Úvěry a půjčky čerpané v r. 2016: 7 389 493,00 - na bytový dům pro seniory - úvěr ČS

Stav nesplacených úvěrů u ČS činí ke konci r. 2016 - 15 939 482,00 Kč, splaceny budou

v r. 2025 (úvěr na ČOV a kanalizaci Zdíkov a úvěr na bytový dům pro seniory).

Půjčka ze SFŽP na ČOV a kanalizaci bude splacena r. 2025 – stav k 31.12.2016 činí 2 901 948,51 Kč

Úvěrové zatížení se proti r. 2015 zvýšilo z 13 200 054,51 Kč na 18 841 430,51 Kč tj. o 5 641 376 Kč.

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

V r. 2016 poklesly příjmy o 13 155 tis. Kč, tj. o 27% proti roku předchozímu.

Vliv na to mají investiční dotace, kdy v r. 2015 byla obci převedena 2. část dotace na ČOV a kanalizaci Zdíkov (14 989 tis. Kč).

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2015		2016		Rozdíl.skuteč. konsolidaci v tis.Kč	% plnění upr. rozpočet
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	27 411	29 031	30 551	31 703	vlastní příjmy celkem	27 411
neinvestič. dotace celkem	1 369	1 369	1 533	1 533	neinvestič. dotace celkem	1 369
investiční dotace celkem	17 590	17 590	1 599	1 599	investiční dotace celkem	17 590
ostatní, jiné příjmy celkem	-	-	-	-	ostatní, jiné příjmy celkem	-
celkem příjmy po konsolid.	46 370	47 990	33 683	34 835	celkem příjmy po konsolid.	46 370

## 6. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2015		2016		Rozdíl.skuteč. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	17 482	15 951	29 190	27 149	11 198	170
kapitálové výdaje celkem	32 511	32 449	12 243	12 016	-20 433	37

Proti r. 2015 vzrostly běžné výdaje o 11 198 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).
- V r. 2016 bylo vyčerpáno na výše uvedeném paragrafu 976 tis. Kč.

Poměrně značný nárůst byl zaznamenán i na § místních komunikací – zvýšení o 2 498 tis. Kč. (2 287 tis. Kč činila oprava MK Hadrmon).

Kapitálové výdaje v r. 2016 proti roku předchozímu poklesly o 20 433 tis. Kč.

V r. 2015 se pokračovalo se ve výstavbě ČOV a kanalizace Zdíkov (28 351 tis. Kč) a začalo se s výstavbou domu pro seniory (3 564 tis. Kč).

V r. 2016 byla dokončena výstavba domu pro seniory (10 951 tis. Kč). Jiná větší investiční akce v r. 2016 provedena nebyla.

### Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pol. 6121 – dům pro seniory, úpravy soc. zařiz. v MŠ, sníž. energet. náročnosti MŠ-přípr.práce, dostavba kanalizace Zdíkov-přípr. práce, Rekonstrukce les. cesty Branišov- přípr.práce přístavba DS - splátky Pol. 6123 – auto – hasiči M. Lhota Pol. 6130 – pozemky	12 061 697,00  81 000,00 100 000,00	11 901 395,88  68 050,00 46 552,00	-160 301,12  -12 950,00 -53 448,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	12 242 697,00	12 015 997,88	-226 699,12

## II. Hospodaření s majetkem

Aktiva obce celkem k 31.12.2016 v tis. Kč

**211 070**

V tom: A Stálá aktiva

193 492

A I. Dlouh. nehmotný majetek 1 320

A II. Dlouh. hmotný majetek 192 022

A III. Dlouh. finanční majetek 150

B	Oběžná aktiva		17 578
	B I. Zásoby	411	
	B II. Krátk. pohledávky	7 445	
	B III. Krátk. finanční majetek	9 722	
<b>Pasiva obce celkem k 31.12.2016 v tis. Kč</b>			<b>211 070</b>
V tom:	C Vlastní kapitál		185 081
	C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol.	171 201	
	C II. Fondy účetní jednotky	108	
	C III. Výsledek hospodaření	13 772	
	D Cizí zdroje		25 989
	D II. Dlouh. závazky	23 192	
	D III. Krátk. závazky	2 797	

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozvaha k 31.12.2016**) a **inventarizační zpráva k 31.12.2016** 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 1.1.2016: 95 798,62 Kč

Příjmy fondu v r. 2015 - 89 383,-- Kč výdaje - 76 980,-- Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2016 - 108 201,62 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. 2016 vykázala organizace zisk ve výši 200 619,48 Kč. Zisk je převeden do rezervního fondu (schváleno radou obce dne 10.5.2017)

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2016 /**rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha**/ je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov. Účetní závěrka PO byla schválena radou obce dne 10.5.2017.

#### **Základní údaje o hospodaření ZŠ a MŠ**

Výnosy z hlavní činnosti v Kč	16 813 226,39	
- z toho příspěvek obce	1 800 000,00	
Náklady z hlavní činnosti v Kč	16 665 908,03	(v nákladech není zahrnuto vytápění ZŠ, které je hrazeno přímo obcí a je součástí nákladů obce - v r. 2016 protopeno 1 007 889,27 Kč)
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	147 318,36 Kč	
Výnosy z hospodářské činnosti v Kč	993 514,47 Kč	
Náklady z hospodářské činnosti v Kč	940 213,35 Kč	
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti	53 301,12 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	115 103,47	Bankovní stav FKSP	92 385,99
Fond rezervní	377 888,10	Bankovní stav RF	377 888,10
FRIM	256 849,95	Bankovní stav FRIM	256 849,95
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 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
17882	Inv. dotace na bytový dům pro seniory - MMR	1 599 197,00	1 599 197,00	0,00
98193	NI dotace do zastupitelstva kraje	110 000,00	73 416,00	36 584,00
14004	NI dotace ze SR na JSDH	5 000,00	5 000,00	0,00
13101	NI dotace na VPP-MPSV	285 832,00	323 212,00	-37 380,00 *
15319	NI dotace na prořez stromů v aleji - MŽP	211 156,00	0,00	211 156,00 **
34053	VISK 3 – NI dotace na obecní knihovnu	17 000,00	17 000,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	2 228 185,00	2 017 825,00	210 360,00

ad\*) 37 380,00 – část dotace za r. 2016 bude uhrazena v lednu 2017

ad\*\*) Dotace ve výši 211 156,00Kč byla přidělena na výdaje r. 2014

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016

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	100 000,00	100 000,00	-
00421	NI dotace – oprava autobusové čekárny Zdíkov	50 000,00	50 000,00	-
00431	NI dotace – oprava kapličky Putkov	48 073,00	48 073,00	-
00710	Opravy chodníků v obci Zdíkov	199 000,00	199 000,00	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	418 073,00	418 073,00	-

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
90001	NI dotace na prořez stromů v aleji	15 082,00	0,00	15 082,00 *
				-
X	Celkem ze SF	15 082,00	0,00	15 082,00

ad\*) Dotace ve výši 15 082,00 Kč byla přidělena na výdaje r. 2014

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány kromě dotace na volby, kdy byla nevyčerpaná část ve výši 36 584,00 Kč převedena 1.2.2017 na účet JČ kraje.

