

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2018

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov závěrečný účet obce za r. 2018.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	26 084 000,00	26 488 000,00	27 840 667,33	105,11 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	9 318 000,00	9 790 000,00	9 881 347,24	100,93 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	3 865 000,00	3 890 281,00	100,65 %
Třída 4 – Přijaté dotace	500 000,00	3 675 254,44	3 675 254,44	100,00 %
Příjmy celkem	36 002 000,00	43 818 254,44	45 287 550,01	103,35 %
Třída 5 – Běžné výdaje	35 532 000,00	42 688 412,00	41 356 042,42	96,88 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	4 230 000,00	5 749 496,00	5 495 193,06	95,58 %
Výdaje celkem	39 762 000,00	48 437 908,00	46 851 235,48	96,72 %
Saldo: Příjmy - výdaje	-3 760 000,00	-4 619 653,56	-1 563 685,47	
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	5 884 000,00	6 743 653,56	3 686 805,47	
Splátky úvěrů a půjček	-2 124 000,00	-2 124 000,00	-2 123 120,00	
Oper.bez char. př. a výd.	0	0	0	
Financování celkem	3 760 000,00	4 619 653,56	1 563 685,47	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2018), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

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

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	40 908,00	45 287,00	4 379,00	110,70
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	36 470,00	46 851,00	10 381,00	128,46
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	4 438,00	-1 564,00	-6 002,00	-35,24
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-4 438,00	1 564,00	6 002,00	-35,24

Proti r. 2017 vzrostly příjmy o 11% a výdaje o 28%. Výdaje vzrostly zejména na par. 2212 a 2219 - Silnice a Chodníky (vysoká spoluúčast u oprav MK a chodníků), dále 3113 - Základní školy (vybavení učeben) a 2310 - Vodovody (opravy vodovodů)

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

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018			
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	36 002,00	43 818,00	45 287,00	103,35
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	39 762,00	48 438,00	46 851,00	96,72
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-3 760,00	-4 620,00	-1 564,00	33,85
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	3 760,00	4 620,00	1 564,00	33,85

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

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu: 28

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR): 7 816,00 tis. Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR): 8 676,00 tis. Kč

Na straně příjmů byly provedeny změny zejména v oblasti přijatých transferů schválených během r. 2018 a v oblasti kapitálových příjmů - prodej nemovitostí a akcií. Na straně výdajů byly provedeny rozpočtové změny zejména u par. 3113 Základní školy (vybavení učeben), 1032 (Lesy - těžba po kůrovci), 2219 (Chodníky - opravy), 3639 (Místní hospodářství - opravy a udržování, aj.)

4. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	4 438,00	-4 620,00	-1 564,00

V r. 2017 hospodařila obec s přebytkem, v r. 2018 byl rozpočtován schodek již ve schváleném rozpočtu, a to ve výši 3 760 tis. Kč (pokračovalo se v dostavbě kanalizace a vodovodu ve Zdíkově z vlastních zdrojů). V průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 4 620 tis. Kč, ve skutečnosti pak byl jen ve výši 1 564 tis. Kč. Schodek byl hrazen z vlastních zdrojů (přebytku hospodaření minulých let).

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

Název	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)	11 677 253,26	7 753 836,79	3 923 416,47
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	329 869,62	566 480,62	-236 611,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	12 007 122,88	8 320 317,41	3 686 805,47
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	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	24 596,00	27 840,00	3 244,00	113,19
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	12 952,00	9 881,00	-3 071,00	76,29
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	13,00	3 890,00	3 877,00	29 923,08
Vlastní příjmy celkem	37 561,00	41 611,00	4 050,00	110,78

V r. 2018 vzrostly proti r. 2017 daňové příjmy (zejm. pol. 1211-DPH a 1111-daň ze závislé činnosti), dále vzrostly příjmy kapitálové (prodej nemovitostí - v r. 2018 - 1 898 tis. Kč, prodej akcií ČS - 1 992 tis. Kč). Nedaňové příjmy naopak v r. 2018 poklesly - vliv na to má hlavně par. 1032 - Lesy - v r. 2017 vysoké tržby z prodeje dřeva, v r. 2018 se snížily z 6 373 tis. Kč (r. 2017) na 3 025 tis. Kč (r. 2018)

7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.*(v tis. Kč)*

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	37 305,00	42 999,00	44 667,00	103,88
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	7 296,00	311,00	3 311,00	1 064,63
Běžné výdaje po konsolidaci	30 009,00	42 688,00	41 356,00	96,88
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	6 461,00	5 750,00	5 495,00	95,57
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	36 470,00	48 438,00	46 851,00	96,72

Celkové výdaje r. 2018 vzrostly proti r. 2017 o 10 381 tis. Kč. Běžné výdaje vzrostly o 11 347 tis. Kč, kapitálové poklesly o 966 tis. Kč. Vliv na nárůst běžných výdajů mají hlavně par. 2212 - (Silnice - opravy), 2310 - (vodovody-opravy), 3113 - základní školy (vybavení učeben)

A) Analýza běžných výdajů*(v tis. Kč)*

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	9 631,00	9 441,00	98,03
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	27 550,00	26 503,00	96,20
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	441,00	418,00	94,78
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	4 888,00	4 860,00	99,43
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	137,00	115,00	83,94
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	41,00	19,00	46,34
	Celkem	42 688,00	41 356,00	96,88

B) Analýza kapitálových výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	5 750,00	5 495,00	95,57
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	#####
63	Investiční transfery	0,00	0,00	#####
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	5 750,00	5 495,00	95,57

II. Hospodaření s majetkem**Aktiva obce celkem k 31.12.2018 v tis. Kč 195 629**

V tom: A Stálá aktiva 179 621

A I. Dlouh. nehmotný majetek 1 194

A II. Dlouh. hmotný majetek 178 427

B Oběžná aktiva 16 008

B I. Zásoby 842

B II. Krátk. pohledávky 6 842

B III. Krátk. finanční majetek 8 324

Pasiva obce celkem k 31.12.2018 v tis. Kč 195 629

V tom: C Vlastní kapitál 177 166

C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol. 162 222

C II. Fondy účetní jednotky 566

C III. Výsledek hospodaření 14 378

D Cizí zdroje 18 463

D II. Dlouh. závazky 14 625

D III. Krátk. závazky 3 838

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (**rozvaha k 31.12.2018 a inventarizační zpráva k 31.12.2018**) 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 1.1.2018: 129 869,62 Kč

Příjmy fondu v r. 2018: 110 521,00 Kč výdaje: 73 910,00 Kč

Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2018: 166 480,62 Kč

Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 1.1.2018: 200 000,00 Kč

Příjmy fondu v r. 2018: 200 000,00 Kč výdaje: 0,00 Kč

Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 31.12.2018: 400 000,00 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 471 049,27 Kč

Zisk je převeden v r. 2019 do rezervního fondu.

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2018 /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	20 648 553,20
- z toho příspěvek obce	3 300 000,00
Náklady z hlavní činnosti v Kč	20 222 073,66
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	426 479,54
Výnosy z hospodářské činnosti v Kč	1 073 929,17
Náklady z hospodářské činnosti v Kč	1 029 359,44
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti	44 569,73

Stav fondů ZŠ a MŠ a jejich bankovní krytí

Fondy	Stav 31. 12.18(Kč)	Krytí fondů	Stav k 31.12.18(Kč)
FKSP	221 374,99	Bankovní stav FKSP	200 940,30
Fond rezervní	417 410,52	Bankovní stav RF	417 410,52
FRIM	51 957,29	Bankovní stav FRIM	51 957,29

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

A) Přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
13013	Veřejně prosp. práce	81 835,00	81 835,00	0,00
13101	Veřejně prosp. práce	73 126,00	73 126,00	0,00
15011	Obnova zeleně u domu pro seniory	206 512,44	206 512,44	0,00
17027	Oprava MK Baurův Dvůr - Nový Dvůr	588 417,00	588 417,00	0,00
34070	Vydání publikace k výročí obce	130 000,00	130 000,00	0,00
98008	Volby prezidenta ČR	122 500,00	86 046,00	36 454,00
98187	Volby do ZO	150 000,00	100 636,00	49 364,00
	Celkem	1 352 390,44	1 266 572,44	85 818,00

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

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
414	Kamerový systém v ZŠ a MŠ	110 000,00	110 000,00	0,00
414	MagicBox v ZŠ a MŠ	43 000,00	43 000,00	0,00
423	Oprava požární nádrže v Novém Dvoře	58 691,00	58 691,00	0,00
434	Výměna potrubí do vodojemu Zdíkovec	450 000,00	450 000,00	0,00
459	Oprava MK Masákova Lhota - Zdíkovec	938 473,00	938 473,00	0,00

710	Oprava chodníků Zdíkov SEVER	199 000,00	199 000,00	0,00
	Celkem	1 799 164,00	1 799 164,00	0,00

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány kromě dotací na volby, kdy byla nevyčerpaná část ve výši 85 818,00 Kč převedena 01.02.2019 na účet JČ kraje.

VI. Poskytnuté příspěvky dle jednotlivých příjemců veřejné finanční podpory

Kromě příspěvku ZŠ a MŠ Zdíkov (3 300 tis. Kč -) poskytla obec následující dotace:

3 příjemci – celkový objem poskytnutých dotací činil 324 401,00 Kč:

- 174 401 Kč dotace na činnost TJ Sokol Zdíkov (záloha 198 000 Kč, do konce r. 2018 vráceno 23 599 Kč)
- 120 000 Kč dotace Oblastní charitě na pečovatelskou službu
- 30 000 Kč dotace na činnost TJ Sokol Stachy

všechny výše uvedené prostředky byly vyčerpány a vyúčtovány

Dále byly poskytnuty drobné finanční dary neziskovým organizacím ve výši 93,4 tis. Kč (8 příjemců) a drobné finanční dary občanům ve výši 65 tis. Kč (k narození dětí, přísp. pro prvňáčky).

VII. Výsledek hospodaření

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

Výnosy celkem 54 381 816,37 Kč

Náklady celkem 60 399 257,98 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním -5 113 611,61 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění -6 017 441,61 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění za r. 2018 bude převeden na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

Účetní výkaz – **výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018** je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Účetní závěrka byla schválena zastupitelstvem obce dne 19.06.2019

VIII. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Obec požádala o přezkoumání svého hospodaření za rok 2018 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.-28.08.2018 a 8.04.2019.

Závěr zprávy je přílohou návrhu na závěrečný účet obce za r. 2018.

Plné znění **zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018** je k nahlédnutí v účtárně na OÚ Zdíkov.

IX. Schválení závěrečného účtu obce

Závěrečný účet obce byl schválen na zasedání ZO dne 19.6.2019, zveřejněn dne 12.7.2019

Usnesení ze zasedání ZO ze dne 19.6.2019 je přílohou závěrečného účtu

Přílohy

- Finanční výkaz obce Fin 2 – 12 k 31.12.2018
- Účetní výkazy obce k 31.12.2018
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Zpráva o finančním hospodaření obce za rok 2018
- Inventarizační zpráva obce za rok 2018
- Příjmy a výdaje sociálního fondu obce v r. 2018
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018
- Účetní výkazy příspěvkové organizace k 31.12.2018
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)
- Usnesení ze zasedání ZO ze dne 19.6.2019