

Závěrečný účet obce Zdíkov za rok 2021

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje obec Zdíkov návrh na závěrečný účet obce za r. 2021.

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	26 682 000,00	29 187 000,13	31 232 737,59	107,01 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	10 713 000,00	8 849 000,00	9 681 231,15	109,40 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	100 000,00	932 500,00	987 910,00	105,94 %
Třída 4 – Přijaté dotace	498 000,00	11 062 418,05	11 062 418,05	100,00 %
Příjmy celkem	37 993 000,00	50 030 918,18	52 964 296,79	105,86 %
Třída 5 – Běžné výdaje	35 257 950,00	41 017 070,00	38 272 980,02	93,31 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2 650 000,00	6 860 000,00	6 496 470,21	94,70 %
Výdaje celkem	37 907 950,00	47 877 070,00	44 769 450,23	93,51 %
Saldo: Příjmy - výdaje	85 050,00	2 153 848,18	8 194 846,56	
Třída 8 - financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	
Zapojení (+) nebo úspora (-) volných finanč. prostř.	2 038 950,00	-29 848,18	-6 071 726,56	
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	-85 050,00	-2 153 848,18	-8 194 846,56	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz Fin 2-12 k 31.12.2021), je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

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

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2020	2021	Rozdíl 2021-2020	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	57 037,00	52 964,00	-4 073,00	92,86
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	57 217,00	44 769,00	-12 448,00	78,24
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-180,00	8 195,00		
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	180,00	-8 195,00		

Proti r. 2020 poklesly příjmy o 7,14%, výdaje o 21,76%.

V r. 2020 hospodařila obec s mírným schodkem – ve výši 180 tis. Kč, v r. 2021 s přebytkem ve výši 8 195 tis. Kč.

2. Provedená rozpočtová opatření (RO) v průběhu roku 2021

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu: 17

Objem proved. RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR): 12 038 tis. Kč

Objem proved. RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR): 9 969 tis. Kč

Velké rozpočtové změny byly zaznamenány v příjmech zejména u dotací (navýšení o 10 574 tis. Kč), ve výdajích na § sportovního zařízení – o 2 852 tis. Kč (opravy staré tělocvičny, hlavně střechy), § tepelného hospodářství – o 1 300 tis. Kč (rozšíření teplovodu k dalším objektům), § vodního hospodářství – o 1 820 tis. Kč (zejména rozšíření vodních zdrojů pro Zdíkov), § lesního hospodářství – o 1 546 tis. Kč (zalesňování, opravy lesních cest- ve skutečnosti nebylo v lesním hospodářství použito celé navýšení, ale stačilo navýšení o 1 033 tis. Kč), § základní školy – o 1 150 tis. Kč (projektová dokumentace na rekonstrukci školní tělocvičny, výměna dlažby na školním dvoře).

3. Stav 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)	5 376 715,59	11 580 270,15	-6 203 554,56
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	525 100,62	393 272,62	131 828,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	5 901 816,21	11 973 542,77	-6 071 726,56
Pokladna (ř. 6040)	0,00	0,00	0,00

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

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2020	2021	Rozdíl 2021-2020	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	28 497	31 233	2 736	109,60
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	20 044	9 681	-10 363	48,30
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	78	988	910	1267,67
Vlastní příjmy celkem	48 619	41 902	-6 717	86,18

V r. 2021 vzrostly proti r. 2020 daňové příjmy, naopak poklesly příjmy nedaňové - zásluhu na tom má hlavně par. 1032 - Lesy - v r. 2021 příjmy z prodeje dřeva 1 429 tis. Kč, v r. 2020 12 675 tis. Kč. V důsledku kůrovcové kalamity se muselo v r. 2020 hodně těžít a s tím souvisely na straně jedné vysoké příjmy z prodeje dřeva, na straně druhé i vysoké výdaje na tomto paragrafu (11 001 tis. Kč- v r. 2020).

Kapitálové příjmy v r. 2021 vzrostly díky prodeji zahrádek „Zdíkov SEVER“

5. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2020	2021	2021	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	58 962	41 347	48 702	117,79
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	11 392	330	10 429	
Běžné výdaje po konsolidaci	47 570	41 017	38 273	93,31
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	9 647	6 860	6 496	94,70
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	57 217	47 877	44 769	93,51

Celkové výdaje r. 2021 poklesly proti r. 2020 o 12 448 tis. Kč, tj. o 22%. Vliv na takový pokles výdajů má hlavně par. 1032 – Lesy – (pokles o 6 968 tis. Kč), par. 2219 – Ost. komunikace (parkoviště, chodníky) – pokles o 3 939 tis. Kč, par. 2321 – ČOV, kanalizace – pokles o 4 116 tis. Kč, naopak par. 3412 – Sportovní zařízení – nárůst o 2 847 tis. Kč (tělocvična – střecha), par. 3634 – Blokovaná kotelna – nárůst o 3 022 tis. Kč (rozšíření teplovodu).

A) Analýza běžných výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	9 953	9 711	97,57
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	25 985	23 835	91,73
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	551	544	98,69
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	4 212	3 915	97,58
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	264	232	87,88
55	Neinv.transf.a souvis.platby do zahr.	0	0	#####
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0	0	#####
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu	0	0	#####
59	Ostatní neinvestiční výdaje	52	36	69,23
	Celkem	41 017	38 273	93,31

B) Analýza kapitálových výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	6 860	6 496	94,70
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0	0	#####
63	Investiční transfery	0	0	-
64	Investiční půjčené prostředky	0	0	#####
67	Investiční převody Národnímu fondu	0	0	#####
69	Ostatní kapitálové výdaje	0	0	#####
	Celkem	6 860	6 496	94,70

C) Plnění rozpočtových výdajů podle paragrafů v Kč					
Para	Para název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění k uprav. rozpočtu
1014	Ozdrav.hosp.zvířat,pol. a spec.plodin	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
1032	Podpora ost. produkč. Činností (lesy)	3 000 000,00	4 546 098,00	4 032 560,07	88,70%
2212	Silnice	3 000 000,00	2 899 424,00	2 731 166,68	94,20%
2219	Ost. záležitosti pozemních komunikací	630 000,00	130 000,00	38 003,80	29,23%
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	120 000,00	110 000,00	79 611,82	72,37%
2310	Pitná voda	3 900 000,00	5 720 000,00	5 592 866,72	97,78%
2321	Odvád. a čišt.odp.vod a naklád. s kaly	1 350 000,00	1 265 000,00	1 226 033,42	96,92%
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	0,00	164 000,00	146 608,00	89,40%
3113	Základní školy	3 300 000,00	4 450 000,00	4 431 784,71	99,59%
3313	Film.tvorba,distr.,kina a shrom.	90 000,00	172 000,00	137 578,72	79,99%
3314	Činnosti knihovnické	700 000,00	700 000,00	658 286,57	94,04%
3319	Ost. záležitosti kultury	400 000,00	450 000,00	394 252,89	87,61%
3326	Poř.,zach. a obn. hodnot míst. kult...	100 000,00	202 000,00	143 881,15	71,23%
3341	Rozhlas a televize	10 000,00	10 000,00	7 257,00	72,57%
3349	Ost. záležitosti sděl. Prostředků	80 000,00	80 000,00	65 747,50	82,18%
3399	Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků	140 000,00	140 000,00	100 166,43	71,55%
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	110 000,00	2 962 000,00	2 930 725,89	98,94%
3419	Ost. sportovní činnost	288 950,00	257 057,00	257 057,00	100,00%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	50 000,00	50 000,00	2 420,00	4,84%
3429	Zájmová činnost a rekreace j.n.	300 000,00	100 000,00	1 661,00	1,66%
3519	Ost. ambulantní péče	300 000,00	130 000,00	64 330,58	49,49%
3612	Bytové hospodářství	460 000,00	560 000,00	429 912,11	76,77%
3613	Nebytové hospodářství	100 000,00	100 000,00	7 125,69	7,13%
3631	Veřejné osvětlení	1 000 000,00	1 241 893,00	911 124,80	73,37%
3632	Pohřebnictví	230 000,00	560 000,00	488 613,00	87,25%
3634	Lokální zásobování teplem	2 700 000,00	4 000 000,00	3 665 077,49	91,63%
3635	Územní plánování	0,00	170 000,00	141 570,00	83,28%
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	4 400 000,00	5 091 598,00	5 051 615,31	99,21%
3716	Monitoring ochrany ovzduší	0,00	62 000,00	48 400,00	78,06%
3722	Sběr a odvoz komunálních odpadů	2 200 000,00	2 620 000,00	2 614 161,04	99,78%
3723	Sběr a odvoz ostatních odpadů	135 000,00	155 000,00	147 324,00	95,05%
3725	Využívání a zneškodňování kom. odp.	0,00	869 000,00	848 204,00	97,61%
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	300 000,00	320 000,00	307 333,50	96,04%
3900	Ost.činn. související se služb. pro obyv	100 000,00	100 000,00	95 293,00	95,29%
4350	Domovy pro seniory	20 000,00	0,00	0,00	0,00%
4351	Osob.asist.,peč.služba a podpora	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
5213	Krizová opatření	40 000,00	60 000,00	55 133,50	91,89%
5269	Ost.správa v obl.civil. nouz. pl.	0,00	57 000,00	57 000,00	100,00%
5512	Požární ochrana - dobr. část	300 000,00	300 000,00	172 944,16	57,65%
6112	Zastupitelstva obcí	1 300 000,00	1 300 000,00	1 259 116,00	96,86%
6114	Volby do parlamentu ČR	0,00	150 000,00	142 209,68	94,81%
6171	Činnost místní správy	4 500 000,00	4 540 000,00	4 503 007,28	99,19%
6310	Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací	250 000,00	170 000,00	161 970,40	95,28%

6320	Pojištění funkčně nespecifikované	100 000,00	100 000,00	97 247,00	97,25%
6399	Ost. finanční operace	1 200 000,00	609 000,00	329 837,80	54,16%
6402	Finanční vypořádání	74 000,00	74 000,00	73 230,52	98,96%
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	500 000,00	0,00	0,00	0,00%
	Celkem	37 907 950,00	47 877 070,00	44 769 450,23	93,51%

II. Hospodaření s majetkem

Aktiva obce celkem k 31.12.2021 v tis. Kč		210 511
V tom: A Stálá aktiva		192 150
A I. Dlouh. nehmotný majetek	899	
A II. Dlouh. hmotný majetek	191 215	
A III. Dlouh. finanč. majetek	36	
B Oběžná aktiva		18 361
B I. Zásoby	546	
B II. Krátk. pohledávky	5 839	
B III. Krátk. finanční majetek	11 976	
Pasiva obce celkem k 31.12.2020 v tis. Kč		210 511
V tom: C Vlastní kapitál		196 074
C I. Jmění úč. jednotky a uprav. pol.	159 523	
C II. Fondy účetní jednotky	393	
C III. Výsledek hospodaření	36 158	
D Cizí zdroje		14 437
D II. Dlouh. závazky	8 226	
D III. Krátk. závazky	6 211	

Účetní výkaz dokládající pohyb majetku (rozvaha k 31.12.2021 a inventarizační zpráva k 31.12.2021) 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 směnicemi.

Zůstatek účtu soc. fondu k 1.1.2021: 225 100,62 Kč
Příjmy fondu v r. 2021: 128 992,00 Kč výdaje: 110 82,00 Kč
Zůstatek účtu soc. fondu k 31.12.2021: 243 272,62 Kč

Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 1.1.2021: 300 000,00 Kč
Příjmy fondu v r. 2021: 200 000,00 Kč výdaje: 350 000,00 Kč
Zůstatek účtu fondu financování a obnovy vodohosp. majetku k 31.12.2021: 150 000,00 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 553 391,09 Kč.
Zisk bude převeden v r. 2022 do rezervního fondu.
Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2021 /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	27 997 798,26
- z toho příspěvek obce	3 200 000,00
Náklady z hlavní činnosti v Kč	27 997 798,26
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	504 963,80
Výnosy z hospodářské činnosti v Kč	2 008 156,20
Náklady z hospodářské činnosti v Kč	1 959 728,91
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti	48 427,29

Stav fondů a jejich bankovní krytí

Fondy	Stav 31. 12. 21 (Kč)	Krytí fondů	Stav k 31. 12. 21 (Kč)
Fond FKSP	122 392,60	Bankovní stav FKSP	122 392,60
Fond rezervní	1 176 792,37	Bankovní stav RF	1 176 792,37
FRIM	24 761,72	Bankovní stav FRIM	24 761,72
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

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
13101	Veřejně prosp. práce	291 598,00	291 598,00	0,00
15011	NI dotace na kompostéry - MŽP	715 465,74	715 465,74	0,00
90992	Inv. dotace na rozšíření vod. pramenišť Zdíkovec a Branišov	1 156 591	1 156 591	0,00
98071	Volby do PS PČR	150 000,00	142 209,68	7 790,32
	Celkem	2 313 654,74	2 305 864,42	7 790,32

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

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
00414	NI dotace – hrací prvky v MŠ	37 489,00	37 489,00	0,00
00416	NI dotace na výměnu střešní krytiny st. tělocvičny	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
00434	NI dotace na výměnu vod. řadu ve Zdíkovci	944 323,00	944 323,00	0,00
00459	NI dotace na opr. MK Račov - Jámy	822 394,35	822 394,35	0,00
00710	NI dotace na výměnu světel VO v průtahu obce	250 000,00	250 000,00	0,00
00416	Inv. dotace na sport. střídačky	60 000,00	60 000,00	0,00
	Celkem	3 164 206,35	3 164 206,35	0,00

Všechny dotace obec použila na stanovené účely, všechny prostředky byly vyčerpány kromě dotace na volby, kdy byla nevyčerpaná část ve výši 7 790,32 Kč převedena 03.02.2022 na účet JČ kraje.

Kromě dotací s povinností vyúčtování získala obec ještě státní příspěvky bez povinnosti vyúčtování, a to

- kompenzační bonus Cov-2 ve výši 391 910,96 Kč (ÚZ 98037), 2 891 181,00 Kč na zmírnění kůrovcové kalamity (ÚZ 29030), 1 268 218,00 Kč na obnovu lesních porostů (ÚZ 29014), 272 650,00 Kč na asanaci jehl. dříví (ÚZ 29029) a 518 700,00 Kč na výkon státní správy.

Od městyse Malšice obdržela obec příspěvek na kompostéry ve výši 41 817,00 Kč pro své občany a od obce Stachy dar na opravu komunikace v Lesních Samotách ve výši 200 000,00 Kč.

Od Euroregionu Šumava získala obec příspěvek na středověké slavnosti ve výši 369 238,32 Kč.

VI. Poskytnuté příspěvky z rozpočtu obce dle jednotlivých příjemců

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

- 167,1 tis. Kč dotace na činnost TJ Sokol Zdíkov
 - 120 tis. Kč dotace Oblastní charitě na pečovatelskou službu
 - 50 tis. Kč dotace na činnost Ski Sokol Stachy
 - 40 tis. Kč dotace na činnost Biatlon Zadov
 - 10 tis. Kč dotace na pomůcky Rybářskému svazu Vimperk
 - 15,3 tis. Kč dotace SHŠ Fechtýři na úhradu nájmu a služeb v domu služeb
- Tyto výše uvedené dotace byly obci vyúčtovány.

Poskytnuté finanční **dary** z rozpočtu obce:

- 40 tis. Kč přísp. pro Moravu (tornádo)
- 20 tis. Kč dar pro Český svaz včelařů Stachy
- 10 tis. Kč dar pro Hospic Prachatice
- 10 tis. Kč pro Město Vimperk na autobus. linku
- 20 tis. Kč dar na činnost – Horní Králováci
- 10 tis. Kč finanční dar – Babybox Praha
- 15 tis. Kč dar na opravy hrobů míst. rodáků (Woldřichové)
- Dále byly poskytnuty drobné finanční dary neziskovým organizacím ve výši 20 tis. Kč (6 příjemců) a drobné finanční dary občanům ve výši 66 tis. Kč (k narození dětí, přísp. pro prvňáčky, životní jubilea)

VII. Výsledek hospodaření

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

Výnosy celkem 52 684 190,23 Kč

Náklady celkem 43 061 694,97 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním 10 226 865,26 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění 9 622 495,26 Kč

Výsledek hospodaření po zdanění za r. 2021 bude převeden na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

Účetní výkaz – **výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021** je k nahlédnutí v účtárně OÚ Zdíkov.

Účetní závěrka bude předložena ke schválení zastupitelstvu obce dne 22.06.2022.

VIII. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2021

Obec požádala o přezkoumání svého hospodaření za rok 2021 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 20.-21.09.2021 - dílčí přezkoumání a v měsících duben a květen 2022 - konečné přezkoumání.

Závěr zprávy je přílohou návrhu na závěrečný účet obce za r. 2021

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 je k nahlédnutí

