

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VIDOCHOV ZA ROK 2021 - SCHVÁLENÝ

zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
§ 17, odst. 1-7 závěrečný účet

Obsah:

1. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů
2. Pohledávky a závazky
3. Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, Vidochov
4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
5. Výsledek přezkoumání hospodaření

Zveřejněno dne: 9. května 2022

Projednáno zastupitelstvem obce dne: 1. června 2022

Schváleno usnesením č.: 4/1/2022

1. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

Obec Vidochov hospodařila v roce 2021 dle rozpočtu na rok 2021 zveřejněného v souladu s ust. § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění, dne 23. 11. 2019 a schváleného zastupitelstvem obce Vidochov dne 16. 12. 2020 usnesením č. 11/4/2020, s plánovanými příjmy ve výši 17 830 900 Kč, plánovanými výdaji taktéž ve výši 17 830 900 Kč. V příjmech schváleného rozpočtu je zahrnut zůstatek finančních prostředků předchozích let ve výši 9 000 000 Kč. Na konci roku není předpokládán zůstatek na účtu Obce, čerpání je směřováno zejména na dobudování nového víceúčelového objektu na zahradě školy ve Vidochově. Rozpočet se opírá o rozpočtový výhled na rok 2021, který zastupitelstvo Obce Vidochov schválilo na své veřejné schůzi dne 12. 12. 2019 usnesením č. 10/4/2019.

V průběhu roku 2021 zastupitelstvo obce schválilo na veřejných zasedáních 3 rozpočtová opatření, kterými se upravily jednotlivé položky rozpočtu podle skutečnosti. Po jejich schválení byla k 31. 12. 2021 výše příjmové části rozpočtu 19 773 723,57 Kč a výdajové části rozpočtu 18 583 737,98 Kč.

Výše finančních prostředků na běžných účtech obce k 31. 12. 2021 byla 11 573 579,68 Kč.

Plnění rozpočtu příjmů v tis. Kč:

	Schválený plán	Upravený plán	Skutečnost
a) Daňové příjmy tř. 1	4 411	7 761	7 759
b) Nedaňové příjmy tř. 2	4 318	8 545	8 537
c) Kapitálové příjmy tř. 3	10	632	631
* Příjmy za prodej pozemků			
d) Přijaté transfery tř. 4	92	2 836	2 836

* Oproti plánovanému příjmu 92 400 Kč z KÚ Královéhradeckého kraje na činnost místní správy, Obec v průběhu roku 2021 obdržela ještě kompenzační bonus ke zmírnění negativních dopadů působnosti dopadů zákona č. 95/2021Sb. o kompenzačním bonusu na daňové příjmy částku 90 277,92 Kč, příspěvek za šetrné hospodaření v obecních lesích částku 72 600 Kč, na zalesňování částku 219 120 Kč, na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity částku 821 983 Kč, na výchovu lesa do 40-ti let částku 292 230 Kč, na dobudování víceúčelového objektu ve školní zahradě investiční transfer v částce 1 216 481,65 Kč a na volby 2021 částku 31 000 Kč.

CELKEM PŘÍJMY **8 831** **19 774** **19 763**

Plnění rozpočtu výdajů v tis. Kč :

	Schválený plán	Upravený plán	Skutečnost
e) Běžné výdaje tř. 5	9 441	13 111	13 024
f) Kapitálové výdaje tř. 6	8 390	5 473	5 472
CELKEM VÝDAJE	17 831	18 584	18 496

* Nejvyšší část těchto výdajů tvoří budování víceúčelového objektu na zahradě školy ve Vidochově. Další nejvyšší položkou je revitalizace veřejného prostranství v obci Vidochov a solární svítidla k obecním cestám.

Hospodaření s rozpočtem skončilo přebytkem 1 267 tis. Kč.

Shrnutí hospodaření Obce Vidochov v roce 2021

* **Daňové příjmy** 6 896 204 Kč (bez daně z příjmů Obce Vidochov za rok 2020). Oproti minulému roku stouply o 679 tisíc Kč.

* **Dotace** (viz kapitola č. 4)

* **Pěstební činnost.** Příjmy začaly konečně stoupat a to velice výrazně. Oproti loňsku o 220 % na konečných 8 110 tisíc Kč. Výkupní ceny dřeva stouply zejména ve druhé polovině roku. I když se v důsledku kůrovcové kalamity stále zvyšuje těžba, výdaje klesly oproti minulému roku o 380 tisíc korun. Nejvyšší výdajovou položkou jsou samozřejmě práce v obecních lesích 4 280 tisíc Kč. Sadba byla zakoupena za necelý milion korun, to je o 600 tisíc korun více než v roce 2020. Sazenic je v nabídkách nedostatek, proto byla sadba zakoupena i pro jarní výsadbu roku 2022 do holin, které vznikly během zimy 21/22. Materiál na nové oplocenky stál 122 tisíc, zbytek jsou postřiky, šterk na zpevnění lesních cest a ostatní drobné nákupy. Rozdíl mezi příjmy a výdaji je zisk 2 459 tisíc Kč.

Mimo část příjmovou byl rok 2021 v lesích štědrý i na dotace v celkové výši 1,4 milionu Kč (viz kap.č. 4).

* **Obecní cesty.** Náklady přesáhly půl milionu korun. Za necelých 400 tisíc Kč byly provedeny opravy. Jednalo se o vysrávky výtluků asfaltovou směsí, opravy rigolů, silniční kanalizace, vpustí a šachet. Dalšími náklady bylo pluzení sněhu za 64 tisíc Kč, za 20 tisíc Kč byly nakoupeny nové nádoby na zimní posyp.

* **Základní škola a Mateřská škola.** Ve výdajích máme 6,5 milionů korun. Nejvyšší položkou je samozřejmě dobudování nového objektu na zahradě školy částka 4 860 tisíc Kč a půl milionu na jeho vybavení. Neinv. příspěvek zřizovatele 106 000 Kč. Elektřina 300 tisíc Kč, opravy venkovních ploch a zahradního domku 100 tisíc Kč, 14 tisíc Kč pojištění, zbytek ostatní drobné výdaje.

* **Knihovna.** Ve výdajích máme 13 250 Kč. V tom je příspěvek Knihovně Václava Čtvrťka v Jičíně na nákup nových knih, které jsou potom součástí výměnného knižního fondu a mzda knihovnice včetně daní.

* **Kultura.** Té věnoval rozpočet Obce 125 tisíc korun. Jedná se o příspěvek rodičům nově narozených občanků 60 tisíc Kč, pohoštění při různých kulturních akcích, květiny jubilantům, pronájem skákacího hradu, dárkové balíčky pro děti.

* **Kabelová televize.** V celém rozsahu provozuje nyní firma KatroServis Semily. V části nákladové máme necelých 40 tisíc korun, což je elektrická energie, kterou nám následně firma propláci, takže máme totéž v části příjmové.

* **Záležitosti církvi.** Máme jen část výdajovou a to 500 Kč Farnosti Pecka za uskutečnění adventního koncertu ve vidochovském kostele.

* **Sportovní zařízení ve vlastnictví obce.** V nákladech máme 93 tisíc Kč. Za 52 tisíc čištění víceúčelového hřiště, dále elektřina, oprava vodárny ve vrtu u hřiště, pojištění, drobný materiál.

* **Srub.** Ve výdajích máme 20 tisíc Kč. Tj. 5 tisíc Kč nový kouřovod, 5 tisíc Kč nátěr dřevěné podlahy, 5 tisíc Kč elektřina, ostatní výdaje jsou drobný materiál.

* **Zájmová činnost.** Ve výdajích je příspěvek Obce našim zájmovým spolkům. V roce 2021 jen 5 000 Kč sportovní potřeby pro mistra světa v běhu do vrchu, který je občanem Vidochova.

* **Veřejné osvětlení.** Ve výdajové části máme 240 tisíc Kč. Konkrétně 140 tisíc Kč solární svítidla k obecním cestám, 60 tisíc Kč elektřina, 6 tisíc Kč osvětlení zázemí hřiště, zbytek za údržbu, kterou provádí firma Elektros Martinice.

* **Záležitosti bydlení.** Zde máme příjem 583 tisíc Kč za prodej pozemku určeného ke stavbě rodinného domu ve Vidochově za kostelem.

* **Odpad.** V roce 2021 platila Obec Vidochov za odvoz odpadů 400 tisíc Kč a za pronájem nádob na tříděný odpad 30 tisíc Kč. V části příjmové máme odměnu za třídění odpadů, příjmy z pronájmu popelnic a z prodeje známek na popelnice celkově částku 105 tisíc Kč.

Na provoz komunálního odpadu Obec v roce 2021 doplatila 325 tisíc Kč.

* **Péče o vzhled obce.** Část výdajová 1 240 tisíc Kč. Konkrétně to je 203 tisíc Kč mzdy, 335 tisíc Kč vybavení prostranství před kostelem herními prvky, 87 tisíc oprava septiku u hasičské zbrojnice, dále restaurování pískovcového Kříže u školy, práce v obecním parku, ostatní drobné výdaje. Příjmy máme z pronájmu pozemků od firmy Agrochov 118 tisíc Kč, 3 tisíce Kč z ostatních pronájmů pozemků, 96 tisíc Kč od T-Mobile vysílač na Kozinci a příjmy z prodeje pozemků 48 tisíc Kč.

* **Krizová opatření.** Rozpočtovaná částka 100 000 Kč byla částí 33 tisíc Kč čerpána na desinfekční prostředky, ochranné pomůcky a přístup do portálu analytického geoinformačního systému.

* **Požární ochrana.** Ve výdajích máme 30 tisíc Kč. Nejvyšší výdajovou částkou je 12 tisíc Kč pojištění a následně 8 tisíc elektřina. Zbytek jsou pohonné hmoty, drobný materiál a ostatní služby.

* **Zastupitelstvo obce.** Ve výdajích máme 932 tisíc Kč. Odměny členů zastupitelstva včetně odvodů a povinného pojištění a 13 tisíc Kč hovorné.

* **Volby do krajských zastupitelstev.** V nákladech máme 21 512,98 Kč, vše hrazeno z příspěvku na volby.

* **Místní správa.** Obdrželi jsme dotaci z Krajského úřadu 92 400 Kč na činnost místní správy. Ve výdajích máme 526 tisíc Kč na mzdy, zákonné odvody a povinné pojištění, 82 tisíc Kč elektřina, 250 tisíc Kč ostatní služby (tj. právní, IT, software, audity, peněžní ústavy, hovorné, drobné opravy, sociálně-právní ochrana dětí, ...). Celkem činí výdaje za rok 2021 částku 858 tisíc Kč.

* **DPH**

Obec Vidochov je čtvrtletním plátcem DPH.

I.Q. vlastní daňová povinnost	96 264 Kč
II.Q vlastní daňová povinnost	137 214 Kč
III.Q. vlastní daňová povinnost	196 539 Kč
<u>IV.Q. vlastní daňová povinnost</u>	<u>80 950 Kč</u>
Celkem za rok 2021 platba	510 967 Kč

Hospodářský výsledek za rok 2021 je zisk 2 196 116, 62 Kč.

2. Pohledávky a závazky

Podíl pohledávek na rozpočtu obce je 0,52 %.

Podíl závazků na rozpočtu obce je 4,41 %.

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku je 0 %.

3. Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, Vidochov

Základní škola a Mateřská škola, Vidochov, okres Jičín hospodařila v roce 2021 podle rozpočtu upraveného Krajským úřadem ke dni 03. 12. 2021 v tisících Kč.

Platy	4 067,138	
OON	150,000	
Odvody	1 425,393	
FKSP	81,343	
ONIV	132,278	
při limitu počtu zaměstnanců		9,9511

Všechny prostředky byly z KÚ Královéhradeckého kraje zaslány přímo na účet ZŠ a MŠ a beze zbytku čerpány.

V roce 2021 škola čerpala finanční prostředky v částce 106 000 Kč od svého zřizovatele, jímž je Obec Vidochov. Finance byly použity na hrazení neinvestičních výdajů školy. 6 000 Kč bylo využito na pomůcky pro žáky 1. tříd.

Mzdy zaměstnanců včetně OON (práce na dohodu) pokryl příspěvek KÚ Královéhradeckého kraje. Z prostředků Obce Vidochov bylo čerpáno na OON 2 000 Kč za výuku AJ pro žáky MŠ, která není součástí ŠVP.

Hospodářský výsledek ZŠ a MŠ Vidochov za rok 2021 je ztráta ve výši 22 893,58 Kč.

ZŠ a MŠ Vidochov v roce 2021 vracela z operačního programu „Věda, Výzkum, Vývoj“ část dotace (UZ 33063) ve výši 18 085 Kč, která v závěrečném vyúčtování dotace nebyla akceptována jako uznatelný výdaj (některé aktivity nebyly splněny vzhledem k situaci s onemocněním covid-19).

Kromě dotace na platy (UZ 33353) nečerpala ZŠ a MŠ Vidochov žádné jiné dotační příspěvky ze státního rozpočtu.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Dotace poskytnuté Obci Vidochov v roce 2021:

	Poskytnuto	Čerpáno	Vratka
* KÚ Královéhradecký kraj – volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	31 000,- Kč	21 512,98 Kč	9 487,02 (11. 1. 2022)
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – na výkon státní správy	92 400,- Kč	92 400,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – investiční dotace na budování víceúčel. objektu za budovou ZŠ a MŠ Vidochov (v r. 2020 poskytnuto 1 050 000,- Kč)	0	1 050 000,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v obecních lesích Vidochov	821 983,- Kč	821 983,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – využívání šetrných technologií při těžbě dřeva	72 600,- Kč	72 600,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – obnova lesních porostů sadbou	219 120,- Kč	219 120,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – výchova les do 40-ti let věku	292 230,- Kč	292 230,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – nenávratný příspěvek – kompenzační bonus v souvislosti s výskytem koronaviru	90 277,92 Kč	90 277,92 Kč	0
.....			
* Ministerstvo financí – investiční dotace na budování víceúčel. objektu za budovou ZŠ a MŠ Vidochov	1 216 481,65 Kč	1 216 481,65 Kč	0

PŘÍJEM FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ CELKEM 2 836 092,57 Kč

5. Výsledek přezkoumání hospodaření

Obec Vidochov uzavřela písemnou smlouvu s auditorskou společností C.P.A. Audit, spol. s r.o. se sídlem U Hájovery 1022, 460 01 Liberec 1, IČ: 254 72 542 o přezkoumání hospodaření Obce Vidochov za rok 2021. Přezkoumání provedla auditorka Ing. Jana Králová.

Zpráva o provedení přezkoumání hospodaření byla Finančním výborem Obce Vidochov projednána.

Při přezkoumání hospodaření Obce Vidochov za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků dle § 10 odst. 3 c) zákona 420/2004 Sb.

.....
Věra Poláková
starostka obce

Vyvěšeno: 9. května 2022
Sejmuto: 2. června 2022