

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE VIDOCHOV ZA ROK 2022

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: 15. května 2023

Projednáno zastupitelstvem obce dne:

1. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

Obec Vidochov hospodařila v roce 2022 dle rozpočtu na rok 2022 zveřejněného v souladu s ust. § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění, dne 30. 11. 2021 a schváleného zastupitelstvem obce Vidochov dne 16. 12. 2021 usnesením č. 8/5/2021, s plánovanými příjmy ve výši 19 935 600 Kč, plánovanými výdaji taktéž ve výši 19 935 600 Kč. V příjmech schváleného rozpočtu je zahrnut zůstatek finančních prostředků předchozích let ve výši 10 000 000 Kč. Na konci roku není předpokládán zůstatek na účtu Obce, čerpání je směřováno zejména na budování vodovodu ve Vidochově a ve Stupné. Rozpočet se opírá o rozpočtový výhled na rok 2022, který zastupitelstvo Obce Vidochov schválilo na své veřejné schůzi dne 16. 12. 2020 usnesením č. 12/4/2020.

V průběhu roku 2022 zastupitelstvo obce schválilo na veřejných zasedáních 3 rozpočtová opatření, kterými se upravily jednotlivé položky rozpočtu podle skutečnosti. Po jejich schválení byla k 31. 12. 2022 výše příjmové části rozpočtu 23 275 076,91 Kč a výdajové části rozpočtu 15 214 028,08 Kč.

Výše finančních prostředků na běžných účtech obce k 31. 12. 2022 byla 19 642 451,23 Kč.

Plnění rozpočtu příjmů v tis. Kč:

	Schválený plán	Upravený plán	Skutečnost
a) Daňové příjmy tř. 1	5 501	8 782	8 780
b) Nedaňové příjmy tř. 2	4 333	12 395	12 384
c) Kapitálové příjmy tř. 3	10	0	0
d) Přijaté transfery tř. 4	91	2 098	2 098

* Oproti plánovanému příjmu **91 400 Kč** z KÚ Královéhradeckého kraje na činnost místní správy, Obec v průběhu roku 2022 obdržela ještě kompenzační bonus ke zmírnění negativních dopadů působnosti dopadů zákona č. 95/2021Sb. o kompenzačním bonusu na daňové příjmy částku **26 146,91 Kč**, příspěvek za šetrné hospodaření v obecních lesích částku **24 125 Kč**, na výchovu lesa do 40-ti let částku **379 240 Kč**, na revitalizace veřejného prostranství **255 411 Kč**, na zpracování místní energetické koncepce **278 784 Kč**, na zásah místního sdružení hasičů mimo obvod **1 000 Kč**, na sanaci obvodového pláště budovy ZŠaMŠ Vidochov **960 000 Kč**, dar za umístění v soutěži „Vesnice roku“ **25 000 Kč** a na volby do ZO a SPČR **48 000 Kč**, na přípravu voleb prezidenta **9 400 Kč**.

CELKEM PŘÍJMY **9 935** **23 275** **23 262**

Z toho příjmy za umístění v soutěži „Vesnice roku 2022“

25 000 Kč – peněžitý dar ze státního rozpočtu „Cena hejtmana Královéhradeckého kraje za uplatňování ekologických řešení při rozvoji obce v krajském kole soutěže“

20 000 Kč – peněžitý dar Spolku pro obnovu venkova za koncepční rozvoj obce.

Plnění rozpočtu výdajů v tis. Kč :

	Schválený plán	Upravený plán	Skutečnost
e) Běžné výdaje tř. 5	11 176	14 319	14 298
f) Kapitálové výdaje tř. 6	8 760	895	895

* 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.

CELKEM VÝDAJE **19 936** **15 214** **15 193**

Hospodaření s rozpočtem skončilo přebytkem 8 069 tis. Kč.

Shrnutí hospodaření Obce Vidochov v roce 2022

* **Daňové příjmy** 7 592 551 Kč (bez daně z příjmů Obce Vidochov za rok 2021). Oproti minulému roku stouply o 696 tisíc Kč.

* **Dotace** (viz kapitola č. 4)

* **Pěstební činnost.** Příjmy začaly v roce 2021 konečně stoupat a to velice výrazně. Oproti r. 2020 o 220 % na konečných 8 110 tisíc Kč a rok 2022 přinesl další zvýšení na 11 927 tisíc Kč. Výkupní ceny dřeva byly přívětivé, stále se těžilo jen dřevo kůrovcové nebo dřevo z větrné kalamity. Výdaje se vyšplhaly téměř k 9 milionům. Nejvyšší výdajovou položkou jsou samozřejmě práce v obecních lesích 5 718 492 Kč. Sadba byla zakoupena za 494 181 Kč. Pro jarní výsadbu jsme měli zakoupenou sadbu již v roce 2021, protože je v nabídkách sazenic stále nedostatek. 140 000 Kč stál materiál na nové oplocenky, postřiky, štěrky na zpevnění cest a ostatní drobné nákupy.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji je zisk 4 991 121 Kč.

Mimo příjmů z pěstební činnosti jsme v roce 2022 obdrželi také dotace za používání šetrných technologií při těžbě a dotace na výchovu lesních porostů do 40-ti let věku v celkové výši 403 365 Kč (viz kap.č. 4).

* **Obecní cesty.** V části výdajové máme 114 066 Kč. Za 76 tisíc byl vybudován odvodňovací kanál na obecní cestě v dolní části Stupně, ostatní náklady představuje zimní údržba.

* **Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly.** Zde evidujeme příspěvky Obce Vidochov občanům, kteří řeší budování septiku nebo čistírny odpadních vod. V části výdajové máme 15 000 Kč.

* **Základní škola a Mateřská škola.** Od září 2022 došlo k organizační změně mimoškolní výchovy. Za účast dětí v různých kroužcích platí rodiče přímo Obci Vidochov, následně Obec vedoucím těchto kroužků vyplácí odměnu a nakupuje potřebný materiál na jejich činnost. V části příjmové máme od rodičů 27 600 Kč. Výdaje činí 1 265 771 Kč, tj. za elektrickou energii 264 702 Kč, 204 236 Kč opravy, 253 249 Kč neinvestiční příspěvky, 129 470 Kč investiční příspěvky. Dále drobné výdaje jako rozборы vody, servis vodárny a vzduchotechniky, provoz tiskárny, pojištění, odměny vedoucím kroužků a drobné nákupy.

* **Knihovna.** Ve výdajích máme 7 900 Kč. V tom je příspěvek Knihovně Václava Čtvrťka v Jičíně na nákup nových knih, které jsou potom součástí výměnného knižního fondu a mzda knihovnice.

* **Kultura.** Máme příjmy 26 030 Kč za prodej suvenýrů při různých akcích konaných Obcí během roku. Výdaje 181 786 Kč což jsou finanční příspěvky nově narozeným občánkům, nákup suvenýrů, občerstvení, květiny jubilantům a mzdy kronikářům.

* **Kabelová televize.** V celém rozsahu provozuje nyní firma KatroServis Semily. V části nákladové máme 37 tisíc korun, což je elektrická energie, kterou nám následně firma proplácí, takže máme totéž v části příjmové.

* **Záležitosti církví.** Máme jen část výdajovou a to příspěvek Farnosti Pecka na spotřebu elektřiny ve vidochovském kostele 10 744 Kč.

* **Sportovní zařízení ve vlastnictví obce = víceúčelové hřiště.** Příjmy 5 672 Kč což je vratka přeplatku elektřiny. Výdaje 76 386 Kč je hlavně čištění víceúčelového hřiště za 57 000 Kč a dále spotřeba elektřiny a pojištění.

* **Srub.** Ve výdajích máme 174 194 Kč, což je z velké části budování septiku 117 428 Kč, 31 000 Kč nákup výčepu, chlazení a myčky výčepu, 7 000 Kč elektřina, zbývající část je drobný materiál.

* **Zájmová činnost.** Ve výdajích je příspěvek Obce našim zájmovým spolkům a mistru světa v běhu do vrchu, který je občanem Vidochova.

* **Veřejné osvětlení.** Ve výdajové části máme 63 000 Kč za elektřinu, 56 000 Kč za roční údržbu firmě Elektros Martinice a 6 520 Kč nákup drobného materiálu.

* **Odpad.** V roce 2021 platila Obec Vidochoh za odvoz odpadů 439 639 Kč a za pronájem nádob na tříděný odpad 36 254 Kč. V části příjmové máme odměnu za třídění odpadů, příjmy z pronájmu popelnic a z prodeje známek na popelnice celkově částku 145 118 Kč.

Na provoz komunálního odpadu Obec v roce 2022 doplatila 330 775 Kč, což je stejné jako předchozí rok.

* **Péče o vzhled obce.** Část výdajová 1 093 962 Kč. Konkrétně to je nákup sanitárních buňek ke srubu za 346 tisíc Kč, 304 tisíc Kč mzdy a odvody, 113 tisíc Kč drobný materiál, 23 tisíc Kč sečení příkopů, dále vytyčování hranic, štěrk, pohonné hmoty, náhradní díly na obecní sekačky a drobné opravy. Příjmy máme z pronájmu pozemků od firmy Agrochov 129 571 Kč, 98 663 Kč od T-Mobile za užívání ZS Kozinec a 20 000 Kč finanční dar SPOV za umístění v soutěži Vesnice roku.

* **Krizová opatření.** Rozpočtovaná částka 100 000 Kč byla částí 3 154 Kč čerpána na nákup respirátorů.

* **Požární ochrana.** Ve výdajích máme 89 938 Kč. Nejvyšší výdajovou částkou je 22 646 Kč servis a technické kontroly vozů Ford, 14 300 Kč nákup stojanu na hasičskou mašinu, 8 tisíc elektřina, dále pohonné hmoty, pojištění, drobný materiál a ostatní služby.

* **Zastupitelstvo obce.** Ve výdajích máme 1 055 472 Kč. Odměny členů zastupitelstva včetně odvodů, povinného pojištění a odstupného, 17 771 Kč hovorné.

* **Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků.** V nákladech máme 30 608 Kč, vše hrazeno z příspěvku na volby.

* **Volby prezidenta republiky.** Obdrželi jsme dotaci 9 400 Kč na přípravu v roce 2022. Vyčerpáno 689 Kč, zbytek vráceno Krajskému úřadu 18. 1. 2023.

* **Místní správa.** Obdrželi jsme dotaci z Krajského úřadu 91 400 Kč na činnost místní správy. Ve výdajích máme 532 480 tisíc Kč na mzdy, zákonné odvody a povinné pojištění, 87 293 Kč elektřina, zhruba 445 tisíc Kč ostatní služby (tj. právní, IT, software, audity, peněžní ústavy, tisk, hovorné, drobné opravy, sociálně-právní ochrana dětí, ...). Za 42 229 Kč zakoupena nová tiskárna, za 25 227 Kč skříně na šanony, za 15 469 Kč projektor a plátno. Celkem činí výdaje za rok 2022 částku 1 452 064 Kč.

* **DPH**

Obec Vidochoh je čtvrtletním plátcem DPH.

I.Q. vlastní daňová povinnost	251 829 Kč
II.Q vlastní daňová povinnost	441 479 Kč
III.Q. vlastní daňová povinnost	53 669 Kč
IV.Q. vlastní daňová povinnost	484 652 Kč
<hr/> Celkem za rok 2022 platba	1 231 629 Kč

Hospodářský výsledek za rok 2022 je zisk 7 451 639,07 Kč.

2. Pohledávky a závazky

Podíl pohledávek na rozpočtu obce je 0,46 %.

Podíl závazků na rozpočtu obce je 3,19 %.

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 2022 podle rozpočtu upraveného Krajským úřadem ke dni 05. 12. 2022 následovně:

platy	4 649 990 Kč
OON	55 625 Kč
ostatní (odvody, FKSP, ONIV)	1 785 770 Kč
celkem dotace na platy	6 491 385 Kč
při limitu počtu zaměstnanců	11,6448

Finanční prostředky byly poskytnuté ze státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Královéhradeckého kraje. Všechny prostředky byly z účtu KÚ KHK zaslány přímo na účet ZŠ a MŠ Vidochov, byly beze zbytku čerpány a plně pokryly mzdy zaměstnanců.

Kromě dotace na platy (UZ 33 353) čerpala ZŠ a MŠ Vidochov v roce 2022 následující dotace ze státního rozpočtu:

UZ 33 086	3 000 Kč	Národní plán obnovy, Doučování – období 9. – 12. 2022,
UZ 33 087	24 000 Kč	Národní plán obnovy – mateřské školy - učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence,
UZ 33 087	22 000 Kč	Národní plán obnovy – základní školy a gymnázia – učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence,
UZ 33 088	10 000 Kč	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti: Stanovení dalších finančních prostředků pro základní školy a střední školy.

V roce 2022 škola čerpala finanční prostředky v částce 253 249 Kč od svého zřizovatele, jímž je Obec Vidochov. Finance byly použity na hrazení neinvestičních výdajů školy. Dále škola obdržela investiční příspěvek od zřizovatele ve výši 129 470 Kč na nákup interaktivního displeje.

Hospodářský výsledek ZŠ a MŠ Vidochov za rok 2022 skončil ztrátou ve výši 54 534,30 Kč.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Dotace poskytnuté Obci Vidochoh v roce 2022:

	Poskytnuto	Čerpáno	Vratka
* KÚ Královéhradecký kraj – volby do Zastupitelstva obce a Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	48 000,- Kč	30 607,08 Kč	17 392,92 (17. 1. 2023)
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – volby prezidenta – příprava v roce 2022	9 400,- Kč	689,00 Kč	8 711,00 (18. 1. 2023)
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – na výkon státní správy	91 400,- Kč	91 400,- Kč	0
.....			
* SZIF – investiční dotace na revitalizaci veřejného prostranství ve Vidochově u kostela	155 654,- Kč	155 654,- Kč	0
.....			
* SZIF – neinvestiční dotace na revitalizaci veřejného prostranství ve Vidochově u kostela	99 757,- Kč	99 757,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – využívání šetrných technologií při těžbě dřeva	24 125,- Kč	24 125,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – místní energetická koncepce	278 784,- Kč	278 784,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – obnova, zajištění a výchova les. porostů do 40-ti let věku	379 240,- Kč	379 240,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – nenávratný příspěvek – kompenzační bonus v souvislosti s výskytem koronaviru	26 146,91 Kč	26 146,91 Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – SDH na zásah mimo obvod	1 000,- Kč	1 000,- Kč	0
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – sanace obvodového pláště budovy ZŠaMŠ Vidochoh	960 000,- Kč	0	960 000,- Kč
.....			
* KÚ Královéhradecký kraj – dar za umístění soutěži „Vesnice roku 2022“	25 000,- Kč	25 000,- Kč	
.....			

PŘÍJEM FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ CELKEM 2 098 506,90 Kč

5. Výsledek přezkoumání hospodaření

Obec Vidochov uzavřela písemnou smlouvu s auditorskou společností C.P.A. Audit, spol. s r.o. se sídlem U Hájovny 1022, 460 01 Liberec 1, IČ: 254 72 542 o přezkoumání hospodaření Obce Vidochov za rok 2022. Přezkoumání provedla auditorka Ing. Jana Králová. Zpráva o provedení přezkoumání hospodaření byla Finančním výborem Obce Vidochov projednána.

Při přezkoumání hospodaření Obce Vidochov za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků dle § 10 odst. 3 c) zákona 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření Obce Vidochov za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. b) zákona 420/2004 Sb.

.....
Věra Poláková
starostka obce

Vyvěšeno: 15. května 2023

Sejmuto: