

NÁVRH

Závěrečný účet obce Staré Křečany IČO 00261653 za rok 2020

Rozpočet obce Staré Křečany na rok 2020 byl stanoven v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Staré Křečany dne 11.12.2019 na 14. veřejném zasedání ZO Staré Křečany jako shodkový ve výši příjmů 30 563 000 Kč, výdaje 50 053 950 Kč a rozdíl ve výši 19 500 950 Kč financován z úspor minulých let.

Schválený rozpočet byl upraven celkem pěti rozpočtovými opatřeními.

Skutečné celkové příjmy činily 35 789 tis. Kč, celkové výdaje činily 36 819 tis. Kč, z toho investice do rozvoje obce činily 12 545 tis. Kč.

1a) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 (v tis. Kč)

Třída	Schválený rozpočet	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2018
Třída 1 – Daňové příjmy	19 158	19 163	19 134
Třída 2 – Nedaňové příjmy	4 814	5 476	5 398
Třída 3 – Kapitálové příjmy	250	4 740	4 738
Třída 4 – Přijaté dotace	6 331	39 988	39 933
Příjmy celkem	30 553	69 367	69 202
Třída 5 – Běžné výdaje	25 996	47 174	46 235
Třída 6 – Kapitálové výdaje	24 058	20 993	20 941
Výdaje celkem	50 054	68 167	67 176

Daňové příjmy, nedaňové příjmy jsou víceméně naplněny. Výrazným nedaňovým příjmem zůstává spolupráce se zahraničním odběratelem dřeva z našich lesů s výbornou platební morálkou. Další výrazný podíl nedaňových příjmů tvoří pronájmy bytů, prodej pitné vody, platby za službu odpadového hospodaření a odměna za zpětný odběr obalů (tříděný odpad).

Kapitálové příjmy - jsou naplněny z velké části prodejem, případně směnou pozemků a z menší části splátkami prodaných domů.

Dotace – výrazné podíly tvoří každoroční dotace na státní správu včetně příspěvku na opatrovnictví, dotace na politiku zaměstnanosti od Úřadu práce, na úhradu nákladů spojených s činností asistentů prevence kriminality a terénních sociálních pracovníků. Dále pak dotace na likvidaci škod po kůrovcové kalamitě, náhrada za území v NP ČŠ a téměř 10 mil. Na rekonstrukci bytového domu čp. 38

Běžné výdaje – byly za rok 2020 v některých položkách výrazně poníženy (nekonaly se žádné

kulturní akce), naopak se zvýšily položky spojené s řešením COVID-19. V souvislosti se stěhováním obecního úřadu se zvýšil nákup drobného hmotného majetku a dále byla pořízena drobná komunální technika a provizorní přístřešky k autobusovým zastávkám.

Kapitálové výdaje - výrazný podíl zaujala rekonstrukce bytového domu čp. 38, výstavba sběrného dvora, nákup cisterny na pitnou vodu, nákup (směna) pozemků a lesních porostů, vybudování parku v Brtníkách,

1b) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací

Výkaz Fin 2-12, Rozvaha, Výkaz zisků a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na www.krecany.cz. K nahlédnutí jsou na obecním úřadu v kanceláři účtárny.

2.) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Základní škola a Mateřská škola Staré Křečany, okr. Děčín, příspěvková organizace:

Rezervní fond	857 tis. Kč
Fond investic	507 tis. Kč
Fond kulturních a soc. potřeb	218 tis. Kč
Výsledek hospodaření činí:	
- v hlavní činnosti	4 571,79 Kč
- v hospodářské činnosti	3 189,07 Kč

V příspěvkové organizaci proběhlo dne 16.3.2021 přezkoumání hospodaření za rok 2020, provedené zástupci zřizovatele. Výsledek přezkoumání: **bez výhrad**.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2019 činily celkem 12 917 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

v Kč

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Přijato	Čerpání
KÚ ÚK		Výkon státní správy	4112	1 440 800	1 440 800
KÚ ÚK	98024	Vyrovnaní ztrát COVID	4111	1 540 000	1 540 000
SFŽP	29030	Kürovcová kalamita	4116	775 134	775 134
SFŽP	90992	Veřejná zeleň park Brtníky	4213	501 632	501 632
MF ČR	98858	Rekonstrukce domu čp. 38	4211	9 463 761	9 463 761
Fond hejtmana ÚK		Komunální technika	4222	71 424	71 424
ÚP	13101	Nezaměstnanost	4116	135 000	135 000
ÚP	13013	Nezaměstnanost	4116	4 284 590	4 284 590
MV ČR	14032	APK	4116	157 000	157 000
KÚ ÚK	98348	Volby 2020 KZ+Senát	4111	94 000	55 538

4.) Výsledek hospodaření Obce Staré Křečany za rok 2020

- činí zisk 21 098 491,70 Kč a bude rozdělen jako příděl do Sociálního fondu a do Fondu rozvoje bytového hospodářství dle platných směrnic, zbytek bude převeden z účtu 431 Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení na účet 432 Nerozdělený zisk a ztráta minulých let.

5.) Struktura hodnotící zprávy k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

1. Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obcí v roce 2020 s rokem 2019					
		r. 2019	r. 2020	rozdíl	
				2020 – 2019	2020/2019 (%)
	Příjmy celkem	35 789	69 202	+ 33 413	+ 93,36
	Výdaje celkem	36 819	67 176	+ 30 357	+ 82,44
	Saldo	-1 030	2 026	+ 3 056	
2. Výstižný komentář k provedenému porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů.					
3. Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2020 a rozdíl oproti roku 2019					
		r. 2019	r. 2020	rozdíl	
	Příjmy po konsolidaci			2020 – 2019	2020/2019 (%)
	daňové	20 790	19 134	-1 656	- 7,97
	nedaňové	5 035	5 398	+ 363	+ 7,21
	kapitálové	3 020	4 738	+ 1 718	+ 56,89
4. Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek.					
Nižší výnos RUD, vyšší výnos z lesního hospodaření, vymožení dluhů z bytového hospodářství, nižší výnos z prodeje pitné vody, nákup pozemků a lesních porostů					
5. Struktura přijatých transferů v roce 2020 a rozdíl oproti roku 2019					
		r. 2019	r. 2020	rozdíl	
	Přijaté transfery			2020 – 2019	2020/2019 (%)
		6 943	17 100	+ 10 157	+ 146,29
6. Stručný komentář k uvedenému rozdílu. Zejména rozsah a struktura prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů, z rozpočtů regionálních rad a z rozpočtu kraje a konkrétní způsob jejich využití.					
Kraj – Podpora odpad. hosp. - 1 614 tis., Kraj – Fond ÚK - 71 tis., ÚP – Aktivní politika zaměst. a OP Zaměstnanost – 4 420 tis., Prevence kriminality – 297 tis., ŽP - Kůrovec – 775 tis., ŽP – veřejná prostr. – 502 tis., SR – bytové hosp. – 9 464 tis., SR – volby – 94 tis., SR – jednoráz.příspěvek (ztráty Covid) – 1 540 tis.					

7. Struktura běžných a kapitálových výdajů v roce 2020 a v roce 2019				
Výdaje po konsolidaci	r. 2019	r. 2020	rozdíl	
			2020 – 2019	2020/2019 (%)
běžné	24 275	24 906	+ 631	+ 2,60
kapitálové	12 545	20 941	+ 8 396	+ 66,93
8. Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů, případně z výsledku podnikatelské činnosti a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí. Čerpání výše uvedených dotací včetně spolufinancování.				
9. Zhodnocení zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních fondů, výsledky podnikatelské činnosti apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích.				
10. Porovnání výše mimorozpočtových zdrojů v roce 2020 s rokem 2019				
Mimorozpočtové zdroje	r. 2019	r. 2020	rozdíl	
			2020 – 2019	2020/2019 (%)
čerpání úvěrů		0		
zapojení vlastních účelových fondů		0		
zapojení výsledků podnikatelské činnosti		0		
11. Stručné zhodnocení finančního hospodaření přímo řízených organizací. ZŠ a MŠ hospodařila s příspěvkem 1 866 tis. v souladu se schváleným rozpočtem				
12. Výstižný komentář k provedenému zhodnocení. Celkové zhodnocení plnění záměrů rozpočtové politiky, rozpočtová opatření provedená v průběhu roku a zhodnocení rozpočtových výsledků. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření a odchylky od záměrů schváleného rozpočtu. Obec hospodařila dle schváleného rozpočtu, upraveného RO č. 1 – 5. Na straně příjmů došlo k navýšení o 39 mil. z důvodu přijatých dotací na investiční a neinvestiční akce a příspěvku ze SR na výkon státní správy, opatrovnictví a vyrovnání ztrát z Covidu, výnosů z prodeje pozemků a z lesního hospodaření. Na straně výdajů došlo k navýšení 18 113 tis. zejména z důvodu čerpání dotací včetně vlastního spolufinancování. Některé plánované investiční i neinvestiční akce nebyly uskutečněny (nákup techniky, rekonstrukce veřejného osvětlení, revitalizace rybníku, kulturní akce).				

6.) Inventarizace majetku obce byla provedena k 31.12.2020 na základě směrnice o inventarizaci. Inventarizační zpráva je přílohou závěrečného účtu.

PŘEHLED MAJETKU

ÚČET	STAV K 31.12.2019	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2020
018 – Drobný dl. nehmotný	286 039,00	0,00	0,00	286 039,00
019 - Ostatní dl.nehmotný	1 566 928,20	0,00	0,00	1 566 928,20
021 – Stavby	73 176 009,74	7 045 355,00	6 007 884,00	74 213 480,74
z toho – bytové domy	10 318 165,64	0,00	0,00	10 318 165,64
- ostatní stavby	62 857 844,10	7 045 355,00	6 007 884,00	63 895 315,10
022 – Samost. movitý a dopr. prostředky	6 283 178,10	1 014 074,00	0,00	7 297 252,10
028 – Drobný dl. hmotný	3 572 162,72	551 847,62	34 322,00	4 089 688,34
031 - Pozemky	21 518 262,36	2 996 914,79	893 486,87	23 621 690,28
032 – Kulturní předměty	279 841,00	0,00	0,00	279 841,00
901 – Podrozvaha – drobný dl. nehmotný	1,00	0,00	0,00	1,00
902 – Podrozvaha – drobný dl. hmotný	494 690,41	108 806,60	43 720,00	559 777,01
909 – Podrozvaha – v cizí správě	99 028 456,32	7 506 257,00	2 931 631,00	103 603 082,32

7.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020:

Přezkoumání hospodaření provedly kontroloři pověřeni řízením přezkoumání jako zástupci odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Kontrola proběhla ve dvou termínech, dne 11.9.2020 provedli ing. Milan Bědi a Bc. Jana Brožová a 29.3.2021 provedli Ing. Milan Bědi, Bc. Jana Brožová a ing. Magdalena Chottová.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí za období od 1.1.2020. do 31.12.2020.

Závěr zprávy:

1) Nebyly zjištěny chyby a nedostatky

2) Nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 je přílohou závěrečného účtu.

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce Staré Křečany projednalo a schvaluje závěrečný účet Obce Staré Křečany za rok 2020 bez výhrad

Datum vyvěšení: 14.5.2021

Datum sejmutí: 27.5.2021

Přílohy:

Výkaz FIN 2-12 OBEC

Výkaz Rozvaha OBEC

Výkaz Zisků a ztráty OBEC

Výkaz Příloha OBEC

Inventarizační zpráva obce

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Zpráva o provedené kontrole v příspěvkové organizaci ZŠ

Výkaz Rozvaha ZŠ

Výkaz Zisků a ztráty ZŠ

Výkaz Příloha ZŠ

Inventarizační zpráva ZŠ

Všechny přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu a na webových stránkách obce