

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE HŘÍŠKOV

za rok 2021

(podle §17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Údaje o obci:

Obec Hříškov

IČO:00556301

adresa: Hříškov č.p. 50, PSČ 439 04

Kontaktní údaje:

starosta: Jana Kalašová

telefon: 415 694 244

e-mail: info@hriskov.cz

Obsah :

- závěrečný účet - návrh
- zpráva Krajského úřadu Ústeckého kraje o výsledku přezkoumání hospodaření č.j. KUUK/015413/2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 – 12M k 31.12.2021
- výkaz Rozvaha k 31.12.2021 včetně příloh
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021

Rozpočet obce Hříškov na rok 2021 byl schválen zastupitelstvem obce Hříškov dne 30.11.2020 usnesením č. 74/2020 ze dne 30.11.2020. Rozpočet obce Hříškov (podle § 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů) byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Hříškov usnesením ze dne 30.11.2020 jako schodkový. Byly schváleny příjmy 9 782 000 Kč a výdaje 14 682 000 Kč.

V průběhu roku 2021 schválilo zastupitelstvo obce 6 rozpočtových opatření ve výdajové a příjmové části, tato opatření se projeví v upraveném rozpočtu obce.

Rozpočtové opatření č. 1	schváleno zastupitelstvem obce dne	29.03.2021
Rozpočtové opatření č. 2	schváleno zastupitelstvem obce dne	14.06.2021
Rozpočtové opatření č. 3	schváleno zastupitelstvem obce dne	26.07.2021
Rozpočtové opatření č. 4	schváleno zastupitelstvem obce dne	20.09.2021
Rozpočtové opatření č. 5	schváleno zastupitelstvem obce dne	06.12.2021
Rozpočtové opatření č. 6	schváleno zastupitelstvem obce dne	31.01.2022

Při inventarizaci nebyly zjištěny chyby ani nedostatky v hospodaření s majetkem.

V roce 2021 proběhly dvě kontroly finančního výboru obce Hříškov, při kterých byly prověřovány náležitosti účetních dokladů. Výbor neshledal žádné nedostatky. Proběhly také dvě kontroly všech usnesení zastupitelstva, které provedl kontrolní výbor. Výbor neshledal žádné nedostatky.

Návrh závěrečného účtu obce Hříškov byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, zveřejněn vyvěšením na úřední desce obce Hříškov a na elektronické úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané obce uplatnit písemně do 9.5.2022 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva dne 9.5.2022.

Vyvěšeno : 22.4.2022

Sejmuto : 9.5.2022

zpracovala: Ilona Suková

Obec Hříškov
Jana Kalašová – starostka

1. Plnění rozpočtu za období 2019 - 2021

	2019	2020	2021
PŘÍJMY	7 795 994,09	7 851 277,91	10 282 976,50
VÝDAJE	5 693 385,93	7 095 620,41	17 002 178,29
SALDO	2 102 608,16	755 657,50	-6 719 201,79

1.1. Běžný rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	7 897 511,50	6 279 000,00	7 850 642,99	125,78	100,60
VÝDAJE	4 650 690,00	3 867 000,00	4 867 641,54	120,27	95,54
SALDO	3 246 821,50	2 412 000,00	2 983 001,45		

1.2. Kapitálový rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 385 465,00	3 503 000,00	2 385 515,00	68,10	100,00
VÝDAJE	12 351 488,29	10 815 000,00	12 690 000,00	114,21	97,33
SALDO	-9 966 023,29	-7 312 000,00	-10 304 485,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 635 504,22	5 472 000,00	6 565 600,00	121,26	101,06
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	508 553,07	487 000,00	531 588,78	104,43	95,67
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	17 950,00		18 000,00		99,72
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 120 969,21	3 823 000,00	3 120 969,21	81,64	100,00
CELKEM PŘÍJMY	10 282 976,50	9 782 000,00	10 236 157,99	105,12	100,46

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	5 889 587,29	4 683 000,00	5 764 600,00	125,77	102,17
Místní poplatky	7 498,60	9 000,00	9 000,00	83,32	83,32
Správní poplatky	5 490,00	4 000,00	5 000,00	137,25	109,80
Daň z nemovitosti	686 200,46	740 000,00	740 000,00	92,73	92,73
Ostatní daňové příjmy	46 727,87	36 000,00	47 000,00	129,80	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2021

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	432 426,42	414 704,58	459 279,36
Únor	471 470,67	446 596,26	516 054,81
Březen	426 002,76	499 262,37	423 617,85
Duben	322 635,46	386 838,50	276 345,84
Květen	386 589,52	257 235,10	373 461,57

Červen	488 603,17	329 991,45	569 981,78
Červenec	598 639,64	508 209,66	674 447,33
Srpen	398 126,36	424 174,97	433 972,57
Září	555 042,77	512 585,69	571 972,21
Říjen	442 763,12	381 851,54	413 627,01
Listopad	442 409,31	449 020,23	470 254,79
Prosinec	614 392,78	605 010,04	706 572,17
CELKEM	5 579 101,98	5 215 480,39	5 889 587,29

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 650 690,00	3 867 000,00	4 867 641,54	120,27	95,54
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	12 351 488,29	10 815 000,00	12 690 000,00	114,21	97,33
CELKEM VÝDAJE	17 002 178,29	14 682 000,00	17 557 641,54	115,80	96,84

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2020 - 2021

Řádek	2020 skut	%	2021 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	1 151 834,00	16,23	1 140 755,00	6,71
Ostatní platby za provedenou práci	104 929,00	1,48	98 792,00	0,58
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	943 206,00	13,29	912 101,00	5,37
Mzdové výdaje celkem	2 199 969,00	31,00	2 151 648,00	12,66
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	426 456,12	6,01	721 419,96	4,24
Nákupy vody, paliv a energie	300 802,57	4,24	339 970,48	2,00
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 134 530,95	15,99	1 005 297,39	5,91
Opravy a údržba majetku	364 644,28	5,14	114 151,88	0,67
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	4 000,00	0,06	6 000,00	0,04
Výdaje z finančního vypořádání	93 890,00	1,32	89 250,00	0,52
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	65 129,00	0,92	122 812,29	0,72
Ostatní provozní výdaje celkem	2 389 452,92	33,68	2 398 902,00	14,11
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	65 779,00	0,93	98 140,00	0,58
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	65 779,00	0,93	98 140,00	0,58

Půjčené prostředky				
CELKEM	4 655 200,92	65,61	4 648 690,00	27,34
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	1 679 689,49	23,67	12 247 578,29	72,04
Nákup pozemků	624 000,00	8,79	23 320,00	0,14
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	136 730,00	1,93	80 590,00	0,47
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	2 440 419,49	34,39	12 351 488,29	72,66
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 440 419,49	34,39	12 351 488,29	72,66
VÝDAJE CELKEM	7 095 620,41	100,00	17 000 178,29	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2021

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	9 295 000,00		9 756 473,43	
Lesy a zemědělství	38 000,00	20 000,00	35 314,00	
Podnikání a stavebnictví	5 000,00		7 036,00	
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		1 269 000,00		1 170 992,83
Vodní hospodářství		178 000,00	616,53	523 518,26
Školství				
Kultura		45 000,00		54 660,63
Sport		2 233 000,00		2 314 755,67
Zájmová činnost		5 517 000,00		6 545 550,77
Zdravotnictví		3 000,00		2 000,00

Bytové hospodářství	116 000,00	73 000,00	119 475,88	76 795,32
Veřejné osvětlení		210 000,00	1 442,25	193 147,54
Pohřebnictví	30 000,00	1 000,00	48 141,00	8 118,00
Zásobování teplem	1 000,00	23 000,00	18 155,00	54 505,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	291 000,00	1 653 000,00	290 033,50	1 707 482,36
Veřejné prostranství		561 000,00		1 045 586,08
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				20 000,00
Hasiči a městská policie		7 000,00		7 000,00
Zastupitelstvo		1 199 000,00		1 179 024,00
Správa úřadu	2 000,00	1 512 000,00	2 685,00	1 922 511,13
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	4 000,00	119 000,00	3 603,91	115 305,60
Ostatní finanční operace		46 000,00		46 058,54
Ostatní nezařazené		13 000,00		15 166,56
Celkem	9 782 000,00	14 682 000,00	10 282 976,50	17 002 178,29
Příjmy z financování			3 500 000,00	
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		4 900 000,00	3 219 201,79	
CELKEM		-4 900 000,00		-6 719 201,79

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2019 - 2021

Rok	Měsíc	Skutečnost 2019		Skutečnost 2020		Skutečnost 2021	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		842 752,90	420 206,60	679 069,17	422 828,92	698 803,07	461 132,55
Únor		530 038,27	341 575,80	842 446,44	847 712,32	706 758,25	392 623,61
Březen		449 525,58	487 208,60	528 144,64	430 640,98	492 704,67	1 073 058,33
Duben		362 992,31	237 861,60	423 781,63	552 520,17	348 770,84	1 517 364,14
Květen		511 430,29	368 238,80	291 952,57	612 809,66	421 082,79	1 703 049,17
Červen		932 770,29	281 959,40	724 118,94	386 085,88	1 008 302,11	2 194 636,20
Červenec		661 210,60	459 728,40	553 817,51	375 273,30	836 648,68	816 560,26
Srpen		457 120,30	366 588,63	1 021 028,51	539 668,00	511 728,39	1 623 097,56
Září		685 917,08	710 791,35	721 066,01	516 394,55	1 594 180,64	1 068 922,99
Říjen		535 154,15	380 300,12	502 566,17	850 266,56	513 386,49	2 453 041,19
Listopad		557 135,06	934 730,67	575 826,65	489 954,97	660 784,28	1 612 257,77
Prosinec		1 269 947,26	704 195,96	987 459,67	1 071 465,10	2 489 826,29	2 086 434,52
CELKEM		7 795 994,09	5 693 385,93	7 851 277,91	7 095 620,41	10 282 976,50	17 002 178,29

5. Financování 2021

Název položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	3 219 201,79	4 900 000,00	3 821 483,55	65,70	84,24
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	3 500 000,00		3 500 000,00		100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	6 719 201,79	4 900 000,00	7 321 483,55	137,13	91,77

6. Monitoring obcí

Popis	2019	2020	2021
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	7 795 994,09	7 851 277,91	10 282 976,50
3. Úroky			47 188,75
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			47 188,75
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			0,46
7. Aktiva celkem	34 476 276,03	38 012 323,65	51 570 415,42
8. Cizí zdroje	420 530,37	539 289,99	5 627 945,40
9. Stav na bankovních účtech celkem	16 457 648,49	17 213 305,99	13 994 104,20
10. Úvěry a komunální dluhopisy			3 500 000,00
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			3 500 000,00
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	1,22	1,42	10,91
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			62,19
15. 8-leté saldo	13 056 048,17	15 648 187,87	5 458 888,33
16. Oběžná aktiva	16 932 160,14	17 905 909,07	18 287 159,94
17. Krátkodobé závazky	420 530,37	539 289,99	2 127 945,40
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	40,26	33,20	8,59

7. Pohledávky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
311 - Odběratelé	8 972,81		4 171,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	87 000,00	495 859,93	139 852,93
CELKEM	95 972,81	495 859,93	144 023,93
Z toho: Opravné položky k pohl	-13 298,70		

8. Závazky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
321 - Dodavatelé	43 280,77	66 077,35	39 750,70
324 - Krátkodobé přijaté záloh	19 800,00	20 700,00	27 600,00
331 - Zaměstnanci	109 934,00	116 062,00	95 075,00
336 - Sociální zabezpečení	35 185,00	38 094,00	33 355,00
337 - Zdravotní pojištění	19 418,00	20 672,00	18 350,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	13 873,00	17 015,00	12 980,00
374 - Přijaté zálohy na transf	34 844,00	46 058,54	1 551 709,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	6 294,00	51 659,00	2 142,00
CELKEM	282 628,77	376 337,89	1 780 961,70

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2021

Účet - název	2019	2020	2021
451 01 - Dlouhodobé úvěry; úvě			3 500 000,00
CELKEM			3 500 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	17 742 716,91	17 755 267,16
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	687 769,18	5 534 890,88
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-3 464 210,02	-3 464 210,02
407 - Jiné oceňovací rozdíly		
408 - Opravy předch. účetních období	316 319,00	316 319,00
CELKEM	15 282 595,07	20 142 267,02

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2021

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ Komerční banka	1 605 959,13	3 535 142,01
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; KB spořicí	14 071 591,86	10 075 195,77
231 40 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	1 535 755,00	383 766,42
CELKEM	17 213 305,99	13 994 104,20

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	2 097 819,21	3 032 958,88	-935 139,67
Od státních fondů			
Celkem	2 097 819,21	3 032 958,88	-935 139,67

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2021 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	Operační program Zaměstnanost	203 724,00	203 724,00	
13101	Akt.politika zaměstnanosti	134 469,00	120 000,00	14 469,00
15091	Program péče o krajinu	95 386,00	95 386,00	
15974	Snížení energ. náročnosti soko		55 304,91	-55 304,91
17508	Podpora rozvoje regionů 2019+	1 521 425,00	1 521 425,00	
17969	Integrovaný regionální operačn		959 344,43	-959 344,43
98037	Příspěvek od KÚÚK	80 815,21		80 815,21
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	62 000,00	31 716,00	30 284,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů		46 058,54	-46 058,54
	Celkem ze státního rozpočtu	2 097 819,21	3 032 958,88	-935 139,67

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2021 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2021 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	81 360,00		81 360,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	4 684 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	846 090,00	867 000,00	846 090,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	4 171,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	10 282 976,50
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,04

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	201 652,70
Dlouhodobé závazky	3 500 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	10 282 976,50
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,96

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2021

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	33 283 255,48
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2021

Účet - popis	2019			2020			2021		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	73 579,20	-73 579,20		135 148,20	-135 148,20		132 517,20	-132 517,20	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	337 900,00	-51 645,00	286 255,00	337 900,00	-62 913,00	274 987,00	337 900,00	-74 181,00	263 719,00
021 - Stavby	9 779 494,43	-3 619 722,00	6 159 772,43	10 166 563,80	-3 827 158,00	6 339 405,80	14 160 801,98	-4 066 099,00	10 094 702,98
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	391 946,00	-21 048,00	370 898,00	391 946,00	-71 581,00	320 365,00	472 536,00	-123 481,00	349 055,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 710 701,63	-1 710 701,63		1 777 152,25	-1 777 152,25		2 053 425,42	-2 053 425,42	
031 - Pozemky	2 478 599,93		2 478 599,93	3 268 823,21		3 268 823,21	3 510 279,66		3 510 279,66
042 - Nedokončený dl. hmotný m	521 596,00		521 596,00	1 696 881,12		1 696 881,12	10 283 795,22		10 283 795,22
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	2 237 000,00		2 237 000,00	2 332 000,00		2 332 000,00	2 332 000,00		2 332 000,00
CELKEM	17 530 817,19	-5 476 695,83	12 054 121,36	20 106 414,58	-5 873 952,45	14 232 462,13	33 283 255,48	-6 449 703,62	26 833 551,86
z toho: oprávký k majetku celkem	-5 476 695,83			-5 873 952,45			-6 449 703,62		