

 Zveřejněno na úřední desce:

v písemné podobě dne: 10.3.2021

v elektronické podobě dne: 10.3.2021

Sejmuto z úřední desky:

v písemné podobě dne:

v elektronické podobě dne:

OBCNÍ ÚŘAD
MOCHTÍN
339 01 KLATOVY

Obec Mochtín

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE MOCHTÍN ZA ROK 2020 - NÁVRH

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

Schválený rozpočet obce na r.2020: Příjmy 18 155 233,-- Kč
Výdaje..... 29 265 325,36 Kč

Upravený rozpočet o změny na rok 2020: Příjmy 38 932 114,99 Kč
Výdaje 53 360 302,77 Kč

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 v Kč :

Příjmy:

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2020	% plnění k upravené- mu rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy:		+			
	14 249 000,--	3 180 819,--	17 429 819,00	17 645 923,39	101,20
Třída 2 – Nedaňové příjmy:		+			
	2 986 233,--	2 159 350,08	5 145 583,08	5 126 618,75	99,60
Třída 3 – Kapitálové příjmy:	x	+ 208 730,00	208 730,--	208 730,--	99,70
Třída 4 – Přijaté transfery:		+			
	920 000,--	15 227 882,91	16 147 882,91	16 147 882,91	100,00
Konsolidace příjmů	-570 000,--	- 11 095 505,91	- 11 665 505,91	-11 665 505,91	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci:	17 585 233,00	+ 9 681 276,08	27 266 509,08	28 463 049,14	100,70

Výdaje:

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2020	% plnění k upravené- mu rozpočtu	
Třída 5 – Běžné výdaje: konsolidace	16 865 325,36	+	18 188 919,91	35 054 245,27	29 093 537,99	83,00
Třída 6 – Kapitálové výdaje:	12 400 000,-	-	5 906 057,50	18 306 057,50	3 385 005,49	18,50
Konsolidace výdajů	-570 000.--	-	11 095 505,91	11 665 505,91	-11 665 505,91	100,00
Výdaje celkem po konsolidaci:	28 695 325,36	-	12 999 471,50	41 694 796,86	20 813 037,57	49,90
Příjmy – Výdaje Saldo: po konsolidaci	-	-	-			
	11 110 092,36	3 318 195,42	14 428 287,78	6 650 011,57		X
Třída 8 – financování	11 110 092,36	3 318 195,42	14 428 287,78	-6 650 011,57		X
Přijaté úvěry a půjčky	x	x	x	x		x
Splátky úvěrů	x	x	x	x		x
Financování celkem po konsolidaci	11 110 092,36	3 318 195,42	14 428 287,78	-6 650 011,57		x

Zůstatky na Zbú k 31.12.2020:

Zbú Komerční banka 4822351/0100	43 382 644,39 Kč
Sociální fond (účtovaný na Zbú KB)	16 720,-- Kč
Zbú ČNB 94-2616351/0710	3 536 922,01 Kč
Spořicí účet KB 107-6336360277/0100	7 055 502,92 Kč
Účet Unicredit bank	20 200 925,00 Kč
<u>Celkem:</u>	<u>74 192 714,32 Kč</u>

Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2020:**0,00 Kč****Termínované vklady k 31.12.2020:****0,00 Kč****- Termínované vklady, účet 244**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Mochtíně (výkaz Fin 2-12M).

Sociální fond obce (pro zaměstnance ob. úřadu a starostu):

Příjmy: 70 000,- Kč, výdaje: 70.000,- Kč, vyčerpano bylo 64.460,- Kč.

Zůstatek k 31.12.2020:..... 16 720,- Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a zásadami pro používání fondu ze dne 9.6.2005. SF nemá vlastní bankovní účet, tzn. že je zřízen jen účetně. Příjmy a výdaje tohoto fondu se realizují přímo na běžném účtu.

2. Oblast příjmů rozpočtového hospodaření obce v r. 2020 zahrnuje:

Vyúčtování finančních vztahů ke st.rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Dotace do rozpočtu obce za rok 2020 činily celkem 1 042 600,-- Kč. Transfery byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel. Nevyčerpané finanční prostředky z dotací na volby v roce 2020 byly ve výši 63.417,57 Kč vráceny do státního rozpočtu dne 15. 1. 2021.

Poskytovatel transferu (dotace)	Účel	Účelový znak	Položka	Výše transferu (dotace)	Vyčerpano v r. 2019	% čerpání
Krajský úřad PK-státní dotace	na výkon státní správy		4112	470 700,--	470 700,--	100
Krajský úřad PK-státní dotace	volby do zastupitelstev krajů	98193	4111	155 000,-	91 582,43	vratka v roce 2021 63 417,57
Plzeňský kraj – neinvestiční dotace	Příspěvek na vybavení a opravy neinv. povahy JSDHO Mochtín		4122 + org 5146	21 900,--	21 900,--	100
Plzeňský kraj – neinvestiční dotace PSO V	Přístavba MŠ		4122 + org. 3111	1.100 000,--		
Státní rozpočet VPS	jednodrázová kompenzace COV-2 1250/občan	98024	4111	1 365 000,--	1 365 000,--	100
MZe	dotace zmírnění kůrovcové kalamity	29030	4116	1 369 777,--	1 369 777,--	100
Celkem:				4 482 377,--	3 382 377,--	63 417,57

Stav úvěrů a půjček k 31.12.2020:

0,00 Kč

3. Pohledávky k 31.12.2020

Účet	Název	Kč
311	Odběratelé	650 948,54
314	Poskytnuté provozní zálohy (elektrina, plyn, aj.)	235 600,10
346	Pohledávka za Úřadem práce (dotace VPP)	-
373	Poskytnuté zálohy na transfery (dopravní obslužnost)	221 832,60
377	Ostatní krátkodobé pohl. z přeprdeje aj.	11 037,70
388	Dohadné účty aktivní	4 988 156,--

381	Náklady příštích období	262 609,40
	Celkem:	6 370 184,34

z toho: Opravné položky k pohledávkám (k účtu 311)

0,-- Kč

4. Závazky k 31.12.2020

Účet	Název	Kč
321	Dodavatelé	418 401,60
324	Přijaté zálohy	20 060,--
331	Zaměstnanci + zastupitelstvo (platy a odměny ZO)	146 548,--
344	Jiné daně a poplatky	-
378	Ost.závazky vůči zaměstnancům	15 587,48
336	Zúčt. s inst. soc. zab.	63 561,--
337	Zúčt. s inst. zdrav. pojištění	29 899,--
342	Ostatní přímé daně	32 099,--
343	Daň z přidané hodnoty	303 941,--
349	Závazky k vyb. Místním vlád (přestupky)	--
374	Přijatá záloha na transfer	5 930 087,57
378	Ostatní krátkodobé závazky	--
384	Výnosy příštích období	1 456 250,--
389	Dohdné účty pasivní	433 102,60
383	Výdaje příštích období	--
	Celkem:	8 988 537,25

5. Podrozvahové účty k 31.12.2020

Účet	Název	Kč
902	Drobný majetek v operativní evidenci	360 623,10
905	Odepsané pohledávky	468 999,--
909	Zjištěná cena lesního porostu (ocenění 1m2/57,-)	2 199 135,94
915	Krátkodobé podm. pohledávky dle smlouvy ÚP	0,--
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	131 818 874,64

6. Vyúčtování poskytnutých dotací obcím – položka 5321, 5323:

Příjemce	Účel	Částka v Kč	Vratka nevyčerpaných prostředků
KÚPK	zajištění dopravní obslužnosti území Plz. kraje	58 740,-	0
Měú KT	projednání přestupků	780,-	0
Pošumavská odpadová, s.r.o	sběr a svoz nebezpečných odpadů	25 632,-	0
Město Klatovy	dotace terénní sociální program Ulice	3 467,-	0
Celkem:		86.624,-	

7. Vyúčtování poskytnutých dotací organizacím a občans. sdružením - pol. 5222, 5229, 5223, 5329, 5336, 5339, 6322, 6349:

Příjemce	Účel	Částka v Kč	Vratka nevyčerpaných prostředků
	<u>NEINVESTIČNÍ</u>		
TJ Sokol Mochtín	neinvestiční dotace na provozní náklady	140.000,-	0
Motosport klub Hoštičky z.s.	neinvestiční dotace na uspořádání závodů čtyřkolek	10.000,-	0
Oblastní charita Klatovy	Neinvestiční dotace	10.000,-	0
Sdružení obcí Střední Pošumaví	Členský příspěvek	11.946,-	0
Neinvestiční celkem		171 946,--	
	<u>INVESTIČNÍ</u>		
Investiční celkem		0	0
Sdružení obcí Střední Pošumaví	Investiční dotace na modernizaci čekáren	18.304,-	0
Sdružení obcí Střední Pošumaví	Investiční dotace na cyklotrasy	19.625,60	0
Investiční celkem		37 929,60	0

Poskytnuté dotace byly využity v souladu s dotačním titulem.

8. Vyúčtování poskytnuté dotace vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Mochtín – pol. 5331, 6351:

Neinvestiční dotace na provoz ZŠ a MŠ Mochtín:	670 00,-- Kč
Investiční dotace ZŠ a MŠ Mochtín	-- Kč

9. Finanční vypořádání minulých let:

- pol. 5364 – výdaje z finančního vypořádání se SR z minulých let (za rok 2019): 76 766,36 Kč

10. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2020:

Účet	Název	Kč
401	Jmění účetní jednotky	84 770 744,40
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	7 302 556,25
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-13 591 358,74

407	Jiné oceňovací rozdíly	
408	Opravy předcházejících úč. Období	2 429 290,62
419	Ostatní fondy (sociální fond)	16 720,--

11. Příspěvková organizace – ZŠ a MŠ Mochtín zřízená obcí Mochtín:

Příspěvková organizace hospodaří s finančními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele tj. obce Mochtín, s fin. prostředky získanými vlastní činností, dále hospodaří s prostředky svých fondů a s finančními prostředky státního rozpočtu a rozpočtu kraje.

Výnosy příspěvkové organizace v roce 2020 celkem: 9 247 099,27 Kč z toho:

*dotace ze st. rozpočtu v celkové výši 8 924 816,-- Kč na přímé náklady na vzdělání, na informační gramotnost, na rozvojové programy apod.

*zřizovatel – obec poskytla ze svého rozpočtu PO příspěvek na provozní náklady ve výši 670 000,-- Kč

*272 283,-- Kč celkem ostatní výnosy ze své činnosti (tj.: stravné ve školní jídelně, poplatky mateřské školy a školní družiny, aj.)

*0,25 Kč jiné fin. výnosy a čerpání fondů 50 000,- Kč

Náklady příspěvkové organizace v r. 2020 celkem: 9 254 578,05 Kč (provozní náklady)

Výsledek hospodaření za r. 2020 (rozdíl výnosů a nákladů) činí: -7 478,78 Kč (ztráta) bude projednán na zasedání ZO obce Mochtín podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů.

V roce 2020 měla PO zřízeny tyto fondy:

412 - **fond kulturních a sociálních potřeb** pro zaměstnance ZŠ a MŠ Mochtín 99 332,09 Kč

413 - **rezervní fond:**..... 0 Kč

411 - **fond odměn:**..... 2 500,-- Kč

414 – **fond z ostatních titulů:**..... 0 Kč

416 – fond reprodukce majetku, fond investic: 37 763,12 Kč

Čerpání FKSP se řídí zásadami pro čerpání fondu.

Zůstatek FKSP na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2020:..... **76 496,09 Kč**

Zůstatek na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2020:..... **1 077 604,31 Kč**

Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2020:..... **14 647,-- Kč**

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mochtín všech zákonem předepsaných výkazů je založena na Oú Mochtín, kde je možné do dokumentů nahlédnout.

12. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2020:

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 7.12. – 8.12.2020 a 4.3. - 9.3.2021. Přezkoumání vykonaly pracovnice Krajského úřadu Plz. kraje na základě žádosti obce Mochtín. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

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

Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín: **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2020

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2020

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2020

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,41 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,18 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

A. 1 Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový a nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

V Mochtíně dne 10. března 2021

Za obec: starosta
Zdeněk Voráček

