

Hodnoticí zpráva za rok 2021
(závěrečný účet)

Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího.

Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>rok 2020</i>	<i>rok 2021</i>	<i>rozdíl 2021-2020</i>
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	3 363 858	3 393 592,28	29 734,28
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 090 955	4 070 429,70	979 474,70
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	432 903	-676 837,42	1 109 740,42
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-432 903	676 837,42	1 109 740,42

Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období – rok 2021:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>schválený rozpočet (SR)</i>	<i>upravený rozpočet (UR)</i>	<i>výsledek od počátku roku</i>	<i>% plnění</i>
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	2 355 640,-	3 460 980,81	3 393 592,28	98,05
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 408 894,-	4 869 405,-	4 070 429,70	83,59
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	-1 053 254,-	-1 408 424,19	-676 837,42	48,06
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	1 053 254,-	1 408 424,19	676 837,42	48,06

Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku:

Počet změn rozpočtu: 14, počet rozpočtových opatření: 139

Objem RO v příjmech v tis. Kč: 1 113

Objem RO ve výdajích v tis. Kč: 1 348

Významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu:

- v příjmech zejména přijaté dotace na revitalizaci prostoru před obecním úřadem, dotace na volby, dotace na vysazení stromků. Nárůst daňových příjmů. Nenávratný příspěvek na obyvatele v souvislosti s výskytem koronaviru.
- ve výdajích zejména navýšení nákladů souvisejících s pořízením nové čerpadlové soustavy do vodárny a opravou kanalizace, navýšení nákladů na revitalizaci parčíku, náklady na volby.

Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>rok 2020 výsledek od počátku roku</i>	<i>rok 2021 upravený rozpočet</i>	<i>rok 2021 výsledek o počátku roku</i>
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	432 902,55	-1 408 424,19	-676 837,42

Dosažený výsledek ve výši -676 837,42 Kč.

Zůstatek na všech účtech je 1 733 040,46 Kč, z toho na ZBÚ 1 733 040,46 Kč.

Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů):

Obec nemá žádné úvěry, půjčky, ani žádné jiné výpomoci. V roce 2016 byl vytvořen fond na opravu vodohospodářského majetku, do kterého bude obec každoročně přidávat částku, o jejíž výši rozhodne zastupitelstvo. Z tohoto fondu nebylo v roce 2021 čerpáno. Na základě usnesení zastupitelstva byla do fondu na závěru roku 2021 převedena částka 150 000 Kč.

Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání:

<i>Ukazatel rozpočtu v. Kč</i>	<i>2020 Výsledek od počátku roku</i>	<i>2021 Výsledek od počátku roku</i>	<i>Rozdíl 2021 - 2020</i>
<i>Daňové příjmy (ř. 4010)</i>	2 456 008	2 637 916,89	181 908,89
<i>Nedaňové příjmy (ř. 4020)</i>	234 493	293 117,51	58 624,51
<i>Kapitálové příjmy (ř. 4030)</i>	0	47 355,-	47 355,-
<i>Vlastní příjmy celkem</i>	2 690 501	2 978 389,40	287 888,40

Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání:

<i>Ukazatel rozpočtu v Kč</i>	<i>2020 Výsledek od počátku roku</i>	<i>2021 Výsledek od počátku roku</i>	<i>Rozdíl 2021-2020</i>
<i>Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)</i>	833 357	608 202,88	-225 154,12
<i>Konsolidace příjmů (transferů) (ř. 4060)</i>	160 000	193 000,-	33 000,-
<i>Přijaté transfery po konsolidaci (ř. 4040-ř. 4060)</i>	673 357	415 202,88	- 258 154,12
<i>v tom:</i>			
• <i>neinvestiční transfery (pol. 41xx)</i>	833 357	144 402,88	- 688 954,12
• <i>investiční transfery (pol. 42xx)</i>	0	200 000,-	200 000,-

**Přijaté transfery za státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad:
(v Kč)**

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>	<i>Vratka dotace</i>
98071	Dotace na volby	30 000	19 393,60	10 606,40 proběhne v r. 2022

Přijaté transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu (v Kč):

<i>Položka</i>	<i>Přijato v roce 2020</i>	<i>Přijato v roce 2021</i>
4112 dotace na výkon státní správy	68 100	70 800

Přijaté transfery z rozpočtu kraje (pol. 4122 a 4222)

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>	<i>Vratka dotace</i>
00710	Dotace POV -revitalizace prostoru před obecním úřadem (investiční)	200 000	200 000	0
Zúčtování této dotace proběhne v roce 2022.				

Ostatní neinvestiční přijaté transfery za státního rozpočtu (položka 4116)

<i>ÚZ</i>	<i>Označení účelové dotace</i>	<i>Celkem přijato</i>	<i>Vyčerpáno</i>
15091	Dotace z programu péče o krajinu na výsadbu stromořadí nepodléhá finančnímu vypořádání	80 332	80 332

Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu (položka 4111)

ÚZ	Označení účelové dotace	Celkem přijato
98037	Kompenzační příspěvek (koronavirus) nepodléhá finančnímu vypořádání	34 080,88

Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje:

Záloha na dotaci z rozpočtu kraje na II. etapu revitalizace prostoru před obecním úřadem bude zúčtována v roce 2022.

Dotace na volby budou zúčtovány až v roce 2022.

Na tyto dotace byla vytvořena dohadná položka ve výši skutečných nákladů v roce 2021.

Analýza výdajové stránky rozpočtu:

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč	2020 Výsledek od počátku roku	2021 Upravený rozpočet	2021 Výsledek od počátku roku	% plnění UR
Běžné výdaje před konsolidací (ř.4210)	3 052	3 751	3 012	80,28
Konsolidace běžných výdajů (ř.4250)	100	150	193	128,67
Běžné výdaje po konsolidaci	2 952	3 601	2 819	78,28
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	489	1 268	1 252	98,72
Výdaje celkem po konsolidaci (ř.4430)	3 442	4 869	4 070	83,59

Kapitálové výdaje – pergola na návsi, čerpadlová soustava pro vodárnu, komunální rozmetadlo, držák na májku

Běžné výdaje – především revitalizace parčíku na návsi, opravy vodovodních přípojek a kanalizace.

Analýza běžných výdajů v tis. Kč:

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	629	616	100
51	Neinv. nákupy a související výdaje	2 868	2 161	75,3
52	Neinv. transfery soukromopráv. subjektům	20	14	70
53	Neinv. transfery veřejnopráv. subjektům	213	221	103,75
54	Neinv. transfery obyvatelstvu			
55	Neinv. trans. a souvis. platby do zahr.			
56	Neinvestiční půjčené prostředky			
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu			
59	Ostatní neinvestiční výdaje	20	0	0
	Celkem	3 751	3 011	80,27

Analýza kapitálových výdajů v tis. Kč:

<i>Seskupení</i>	<i>Název</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Výsledek od počátku roku</i>	<i>% plnění UR</i>
61	Investiční nákupy a související výdaje	1 268	1 252	98,71
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...			
63	Investiční transfery			
64	Investiční půjčené prostředky			
67	Investiční převody Národnímu fondu			
69	Ostatní kapitálové výdaje			
	Kapitálové výdaje celkem	1 268	1 252	98,71

Informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelných katastrof , případně jiných mimořádných událostí: Obec v roce 2021 žádné takové prostředky nečerpala.

Rozbor hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací:

Obec nemá zřízeny žádné příspěvkové organizace.

Organizační a metodické změny, které ovlivnily hospodaření celého roku: V roce 2021 k žádným výrazným změnám nedošlo.

Podrobný závěrečný účet v členění dle paragrafů a položek je k nahlédnutí na webových stránkách obec (www.ostrolovskyujezd.cz) nebo na obecním úřadě v úředních hodinách. Nedílnou součástí závěrečného účtu je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021.