

## Závěrečný účet obce Chotýčany za rok 2012

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

### 1) Výsledek hospodaření, příjmy a výdaje

#### a) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012 v tis. Kč

|                                 | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2012 | % plnění k upravenému rozpočtu |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy         | 1 711,0            | 94,2                | 1 805,2           | 1 902,2             | 105,37                         |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy       | 247,0              | 13,0                | 260,0             | 269,7               | 103,72                         |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy     | 48,0               | 112,0               | 160,0             | 159,6               | 99,74                          |
| Třída 4 – Přijaté dotace        | 159,0              | 428,2               | 587,2             | 488,2               | 83,14                          |
| <b>Příjmy celkem</b>            | <b>2 165,0</b>     | <b>647,4</b>        | <b>2 812,4</b>    | <b>2 819,7</b>      | <b>100,26</b>                  |
| Třída 5 – Běžné výdaje          | 2 293,0            | 277,2               | 2 570,2           | 2 163,2             | 84,17                          |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje     | 182,0              | 190,4               | 372,4             | 259,8               | 69,76                          |
| <b>Výdaje celkem</b>            | <b>2 475,0</b>     | <b>467,6</b>        | <b>2 942,6</b>    | <b>2 423,0</b>      | <b>82,34</b>                   |
| <b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>   | <b>310,0</b>       | <b>-179,8</b>       | <b>130,2</b>      | <b>-396,7</b>       |                                |
| <b>Třída 8 - Financování</b>    | <b>310,0</b>       | <b>-179,8</b>       | <b>130,2</b>      | <b>-396,7</b>       |                                |
| Prostředky minulých let         | 310,0              | -179,8              | 130,2             | -396,7              |                                |
| <b>Přebytek (-), ztráta (+)</b> | <b>310,0</b>       | <b>-179,8</b>       | <b>130,2</b>      | <b>-396,7</b>       |                                |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny v Příloze č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí sestavený k 31.12.2012 a jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Chotýčany.

Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření obce Chotýčany v roce 2012 skončilo přebytkem ve výši 396,7 tis. Kč. Některé plánované výdaje, jako např. projektové práce na ČOV a opravy obecního majetku se neuskutečnily a jejich realizace byla posunuta na rok 2013.

#### b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2011 v tis. Kč

|   | Rok 2011    | Rok 2012    |
|---|-------------|-------------|
| <b>Daňové příjmy</b>  | <b>1856</b> | <b>1902</b> |
| - z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu                  | 1759        | 1811        |
| místní a správní poplatky vybírané obcí                         | 97          | 91          |
| <b>Nedaňové příjmy</b>  | <b>254</b>  | <b>270</b>  |
| - z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb | 196         | 237         |
| <b>Kapitálové příjmy</b>  | <b>51</b>   | <b>160</b>  |
| - z toho: příjmy ze splátek z prodeje bytů                      | 48          | 48          |
| příjmy z prodeje obecních pozemků                               | 0           | 112         |
| příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku                  | 3           | 0           |
| <b>Přijaté dotace</b>   | <b>61</b>   | <b>488</b>  |
| - z toho: neinvestiční ze státního rozpočtu                     | 61          | 96          |
| neinvestiční ze státních fondů                                  | 0           | 381         |
| neinvestiční z rozpočtu kraje                                   | 0           | 11          |

Oproti roku 2011 došlo k mírnému nárůstu daňových příjmů, zvýšily se příjmy z pronájmu obecního majetku a příjmy z prodeje obecních pozemků. K nárůstu došlo u přijatých dotací ze státního rozpočtu na volby do krajského zastupitelstva a Senátu, z rozpočtu kraje o příspěvek na hospodaření v lesích a ze Státního zemědělského intervenčního fondu o dotaci na opravu místních komunikací.

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2011 v tis. Kč

|  | Rok 2011    | Rok 2012     |
|--|-------------|--------------|
| <b>Běžné výdaje</b>  | <b>1551</b> | <b>2 163</b> |
| - z toho: lesní hospodářství   | 0           | 45           |
| místní komunikace  | 10          | 594          |
| dopravní obslužnost  | 14          | 14           |
| bezpečnost silničního provozu  | 0           | 6            |
| vodovod  | 6           | 6            |
| kanalizace   | 1           | 1            |
| školství (dotace obcím na provoz základních a mateřských škol)             | 105         | 106          |
| kultura (knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost, místní památky) | 193         | 320          |
| tělovýchovná činnost   | 10          | 14           |
| bytové hospodářství  | 38          | 55           |
| nebytové prostory  | 60          | 19           |
| veřejné osvětlení, veřejné prostranství a zeleň, komunální služby          | 183         | 166          |
| odpadové hospodářství  | 162         | 165          |
| obecní zastupitelstvo  | 383         | 369          |
| činnost sboru dobrovolných hasičů  | 0           | 24           |
| činnost místní správy  | 292         | 214          |
| pojištění majetku obce   | 20          | 20           |

V roce 2012 se snížily náklady na činnost místní správy a opravy veřejného osvětlení, zvýšily se náklady na opravy místních komunikací, terasy KD a místní kaple. V lesním hospodářství byly vynaloženy náklady na výsadbu lesních stromků, pro činnost místního sboru dobrovolných hasičů byly zakoupeny věcné prostředky (hadice, proudnice a jiné vybavení pro požární sport).

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2011:

|                                |          |
|--------------------------------|----------|
| - rekonstrukce místní knihovny | 155 tis. |
| - územní plán                  | 118 tis. |

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2012:

|  |         |
|--|---------|
| - dokončení rekonstrukce místní knihovny   | 6 tis.  |
| - zvonění do místní kaple                  | 48 tis. |
| - zateplení stropů v objektu čp. 24        | 65 tis. |
| - dokončení územního plánu obce            | 80 tis. |
| - pořízení pozemků v rámci směnné smlouvy  | 12 tis. |
| - zateplení stropu v budově obecního úřadu | 48 tis. |

Objem kapitálových výdajů odpovídá požadavkům plánu rozvoje obce, jednotlivé akce byly uskutečněny na základě dlouhodobého výhledu v okamžiku zajištění zdrojů finančního krytí.

## 2) Majetek obce

K 31.12.2012 byla provedena řádná inventarizace majetku obce. Podrobné údaje o pohybu na majetkových účtech, účtech závazků a pohledávek jsou k nahlédnutí v Příloze č. 2 – *Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2012.*

a) Komentář k vybraným ukazatelům – aktiva v tis. Kč

|  | Stav<br>k 1.1.2012 | Stav<br>k 31.12.2012 |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>         | <b>196</b>         | <b>287</b>           |
| z toho: drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 22                 | 32                   |
| nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek    | 174                | 0                    |
| ostatní dlouhodobý nehmotný majetek        | 0                  | 255                  |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                 | <b>38 565</b> | <b>40 060</b> |
| - z toho: pozemky                                | 4 670         | 5 950         |
| - stavby   | 32 022        | 32 297        |
| - samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 372           | 420           |
| - drobný dlouhodobý hmotný majetek               | 1326          | 1373          |
| - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek          | 175           | 20            |
| <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                     | <b>420</b>    | <b>415</b>    |
| <b>Zásoby</b>                                    | <b>5</b>      | <b>5</b>      |
| - z toho: materiál na skladě                     | 5             | 5             |
| <b>Krátkodobé pohledávky</b>                     | <b>216</b>    | <b>2 141</b>  |
| - z toho: poskytnuté provozní zálohy             | 87            | 95            |
| - pohledávky za odběrateli                       | 41            | 1 860         |
| - jiné pohledávky z hlavní činnosti              | 67            | 68            |
| - poskytnuté zálohy na transfery                 | 11            | 9             |
| - náklady příštích období                        | 10            | 10            |
| - dohadné účty aktivní                           | 0             | 99            |
| <b>Účty rozpočtového hospodaření</b>             | <b>858</b>    | <b>1 254</b>  |
| - z toho: základní běžné účty                    | 858           | 1 254         |

#### Dlouhodobý nehmotný majetek

Přírůstky: 255 tis. - územní plán obce  
10 tis. - účetní software KEO-W

#### Dlouhodobý hmotný majetek

##### Pozemky:

Přírůstky: 1 358 tis. - přecenění pozemků určených k prodeji reálnou cenou  
12 tis. - pořízení pozemků v rámci směnné smlouvy

##### Stavby:

Přírůstky: 162 tis. - rekonstrukce místní knihovny  
65 tis. - zateplení stropu v objektu čp. 24  
48 tis. - zateplení stropu v objektu čp. 20

##### Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:

Přírůstky: 48 tis. - odbíjení na zvon do kapličky

##### Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky: 24 tis. - obecní úřad – židle, věšák, vysavač, el.varič  
1 tis. - hasicí přístroj do knihovny  
6 tis. - mikrofón a stojan do KD  
16 tis. - hadice, proudnice, savice pro požární sport

#### Pohledávky

##### Dlouhodobé pohledávky:

K 31.12.2012 372 tis. - prodej obecních bytů  
43 tis. - příspěvky na zateplení stropů

##### Poskytnuté provozní zálohy:

k 31.12.2012 2 tis. - záloha na vodné a stočné  
75 tis. - záloha na spotřebu elektrické energie  
15 tis. - záloha na odběr plynu  
2 tis. - ostatní poskytnuté zálohy

##### Pohledávky za odběrateli:

K 31.12.2012 1 tis. - výměna vodoměru  
9 tis. - vodné a plyn v bytech čp. 24  
1 850 tis. - prodej pozemků ŘSD

**Jiné pohledávky z hlavní činnosti:**

k 31.12.2012 68 tis. - poplatky za likvidaci komunálního odpadu a ze psů

**Účty rozpočtového hospodaření:**

K 31.12.2012 1 254 206,38 Kč - běžné účty

**b) Vybrané ukazatele – pasiva**

|  | Stav<br>k 1.1.2012 | Stav<br>k 31.12.2012 |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>  | <b>25 267</b>      | <b>26 485</b>        |
| - jmění účetní jednotky                            | 33 166             | 33 167               |
| - dotace na pořízení dlouhodobého majetku          | 6 102              | 6 072                |
| - oceňovací rozdíly při změně metody               | - 14 084           | - 14 112             |
| - jiné oceňovací rozdíly                           | 83                 | 1 358                |
| <b>Výsledek hospodaření</b>                        | <b>512</b>         | <b>2 495</b>         |
| - výsledek hospodaření běžného účetního období     | 565                | 1 983                |
| - nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | - 53               | 512                  |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                          | <b>196</b>         | <b>180</b>           |
| - z toho: dodavatelé                               | 14                 | 6                    |
| - zaměstnanci                                      | 38                 | 37                   |
| - závazky ze sociálního a zdravotního pojištění    | 4                  | 4                    |
| - ostatní přímé daně (ze závislé činnosti)         | 5                  | 5                    |
| - přijaté zálohy na služby k bytům (vodné a plyn)  | 42                 | 0                    |
| - přijaté zálohy na dotace                         | 1                  | 0                    |
| - dohadné účty pasivní                             | 91                 | 103                  |
| - ostatní krátkodobé závazky                       | 0                  | 10                   |

**Jmění účetní jednotky a dotace na pořízení dlouhodobého majetku:**

- stav přijatých dotací na pořízení dlouhodobého majetku se průběžně snižuje tzv. rozpouštěním přijatých dotací v souvislosti s účtováním odpisů

**Jiné oceňovací rozdíly:**

- položka zahrnuje změnu ceny majetku, který je určen k prodeji

|   |         |
|---|---------|
| Podíl pohledávek na rozpočtu ÚSC                  | 68,73 % |
| Podíl závazků na rozpočtu ÚSC                     | 2,19 %  |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC | 0,00 %  |

**3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům**

Přijaté dotace do rozpočtu obce činily 488,2 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2012 je zpracován v tabulce. Účelové dotace byly řádně vyúčtovány.

| UZ    | Účel                                       | Položka | Přijato   | Čerpání   | %      |
|-------|--|---------|-----------|-----------|--------|
|       | <b>Dotace ze státního rozpočtu</b>         |         |           |           |        |
|       | Výkon státní správy                        | 4112    | 60 100,-  | 60 100,-  | 100,00 |
| 98193 | Volby do Senátu a krajského zastupitelstva | 4111    | 35 000,-  | 20 363,-  | 58,18  |
| 98008 | Volby prezidenta České republiky           | 4111    | 800,-     | 0,-       | 0,00   |
|       | <b>Dotace ze státních fondů</b>            |         |           |           |        |
| 89017 | Obnova místních komunikací (SZIF – SR)     | 4113    | 76 302,-  | 76 302,-  | 100,00 |
| 89018 | Obnova místních komunikací (SZIF – EU)     | 4113    | 305 207,- | 305 207,- | 100,00 |

| Dotace z rozpočtu Jihočeského kraje |                                   |      |                  |                  |              |
|-------------------------------------|-----------------------------------|------|------------------|------------------|--------------|
| 00754                               | Příspěvek na hospodaření v lesích | 4122 | 10 800,-         | 10 800,-         | 100,00       |
|                                     | <b>Celkem</b>                     |      | <b>488 209,-</b> | <b>472 772,-</b> | <b>96,84</b> |

Nevyčerpaná dotace na volby do Senátu a krajského zastupitelstva a volby prezidenta České republiky byla odvedena v celkové částce 25 437,- Kč dne 4.2.2013 na účet krajského úřadu Jihočeského kraje.

#### Poskytnuté dotace z rozpočtu obce jiným subjektům v roce 2012

|             |  |
|-------------|--|
| 4 194,- Kč  | Město Č.Budějovice – dotace na provoz mateřských škol    |
| 12 969,- Kč | Město Č.Budějovice – dotace na provoz základních škol    |
| 8 707,- Kč  | Městys Ševětín – dotace na provoz mateřské školy Ševětín |
| 80 498,- Kč | Městys Ševětín – dotace na provoz základní školy Ševětín |
| 27 032,- Kč | Městys Ševětín – dotace na provoz sběrného dvora Ševětín |
| 1 214,- Kč  | Členský příspěvek Svazu měst a obcí ČR                   |
| 3 300,- Kč  | Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever                  |

Celkem bylo poskytnuto 137 914,- Kč. Dotace na provoz MŠ, ZŠ a sběrného dvora byly poskytnuty na základě předloženého vyúčtování provozních nákladů za rok 2011.

#### 4) Hospodářská činnost obce a výsledek hospodaření

Účetní jednotka v roce 2012 nevedla hospodářskou činnost. Náklady a výnosy z hlavní činnosti jsou uvedeny v Příloze č. 3 – Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2012. Náklady na činnost činily celkem 2 898 216,38 Kč a výnosy 4 881 439,49 Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním tak skončil ziskem ve výši 1 983 223,11 Kč.

Další informace týkající se hospodaření obce, způsobu účtování a komentáře k vybraným ukazatelům jsou uvedeny v Příloze č. 4 - Příloha ÚSC k 31.12.2012.

#### 5) Hospodaření příspěvkové organizace

Obec Chotýčany nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

#### 6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012

Přezkoumání hospodaření provedl ekonomický odbor Krajského úřadu v Českých Budějovicích, oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění, dne 19.11.2012 jako dílčí a dne 21.2.2013 jako konečné. Při přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. Při dílčím přezkoumání byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které byly do 31.12.2012 odstraněny. Plné znění zprávy je Přílohou č. 5 k závěrečnému účtu.

Součástí této zprávy jsou přílohy, které jsou v úředních hodinách (úterý 19:00 – 20:00 hodin) po dobu jejího zveřejnění na úřední desce obce od 3.6.2013 až do konání zastupitelstva obce 18.6.2013 k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Chotýčany a dále jsou včetně této zprávy zveřejněny na elektronické úřední desce obce.

Příloha č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí sestavený k 31.12.2012

Příloha č. 2 – Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2012

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty ÚSC k 31.12.2012

Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2012

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2012

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 17.6.2013 včetně nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce Chotýčany dne 18.6.2013, kde bude návrh závěrečného účtu projednáván.

V Chotýčanech, dne 3.6.2013



Bc. Luděk Vojta  
starosta obce

Na úřední desce obce zveřejněno dne: 3.6.2013

Na elektronické úřední desce obce zveřejněno dne: 3.6.2013

Z úřední desky obce sejmuto dne:

Z elektronické úřední desky obce sejmuto dne:

Projednáno a chváleno zastupitelstvem obce Chotýčany dne:

.....