

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
Příjmy celkem	2 165,0	647,4	2 812,4	2 819,7	100,26
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
Výdaje celkem	2 475,0	467,6	2 942,6	2 423,0	82,34
Saldo: Příjmy - výdaje	310,0	-179,8	130,2	-396,7	
Třída 8 - Financování	310,0	-179,8	130,2	-396,7	
Prostředky minulých let	310,0	-179,8	130,2	-396,7	
Přebytek (-), ztráta (+)	310,0	-179,8	130,2	-396,7	

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
Daňové příjmy	1856	1902
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	1759	1811
místní a správní poplatky vybírané obcí	97	91
Nedaňové příjmy	254	270
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	196	237
Kapitálové příjmy	51	160
- 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
Přijaté dotace	61	488
- 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
Běžné výdaje	1551	2 163
- 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 k 1.1.2012	Stav k 31.12.2012
Dlouhodobý nehmotný majetek	196	287
z toho: drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22	32
nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	174	0
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	255

Dlouhodobý hmotný majetek	38 565	40 060
- 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
Dlouhodobé pohledávky	420	415
Zásoby	5	5
- z toho: materiál na skladě	5	5
Krátkodobé pohledávky	216	2 141
- 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
Účty rozpočtového hospodaření	858	1 254
- 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 k 1.1.2012	Stav k 31.12.2012
Jmění účetní jednotky a upravující položky	25 267	26 485
- 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
Výsledek hospodaření	512	2 495
- výsledek hospodaření běžného účetního období	565	1 983
- nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	- 53	512
Krátkodobé závazky	196	180
- 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	%
	Dotace ze státního rozpočtu				
	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
	Dotace ze státních fondů				
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
	Celkem		488 209,-	472 772,-	96,84

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: