

Závěrečný účet obce Chotýčany za rok 2015

(§ 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 2015 v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	2 488,0	3,3	2 491,3	2 657,9	106,69
Třída 2 – Nedaňové příjmy	252,0	145,1	397,1	416,3	104,83
Třída 3 – Kapitálové příjmy	58,0	2,0	60,0	59,0	98,40
Třída 4 – Přijaté dotace	0,0	194,2	194,2	194,2	100,00
Příjmy celkem	2 798,0	344,6	3 142,6	3 327,4	105,88
Třída 5 – Běžné výdaje	2 564,0	113,4	2 677,4	2 217,1	82,81
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2 850,0	- 1 104,3	1 745,7	1 016,1	58,20
Výdaje celkem	5 414,0	- 990,9	4 423,1	3 233,2	73,10
Saldo: Příjmy - výdaje	- 2 616,0	1 335,5	- 1 280,5	94,2	
Třída 8 - Financování	2 616,0	- 1 335,5	1 280,5	- 94,2	
Prostředky minulých let	2 616,0	- 1 335,5	1 280,5	- 94,2	
Přebytek (-), ztráta (+)	2 616,0	- 1 335,5	1 280,5	- 94,2	

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 31.12.2015 a jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Chotýčany.

Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření obce Chotýčany v roce 2015 skončilo přebytkem ve výši 94,2 tis. Kč. Tento výsledek ovlivnilo výrazné snížení předpokládaných investičních výdajů na výstavbu ČOV a rybníku Chotýčany. Výstavba ČOV Chotýčany proběhne v roce 2016.

b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2014 v tis. Kč

	Rok 2014	Rok 2015
Daňové příjmy	2 612	2 658
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	2 488	2 539
místní a správní poplatky vybírané obcí	124	119
Nedaňové příjmy	273	416
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	197	226
Kapitálové příjmy	60	59
- z toho: příjmy ze splátek z prodeje bytů	48	48
příjmy z prodeje obecních pozemků	2	1
příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku	10	10
Přijaté dotace	98	194
- z toho: neinvestiční ze státního rozpočtu	96	54
neinvestiční z rozpočtu kraje	2	40
Investiční ze státního rozpočtu	0	100

Oproti roku 2014 došlo ke zvýšení nedaňových příjmů (sankce za porušení předpisů na ochranu životního prostředí – 35 tis., příspěvky na opravy místních komunikací – 50 tis., příjmy z pronájmu pozemků – 48 tis.) U

přijatých transferů došlo k celkovému nárůstu, zejména investičních na výstavbu ČOV a neinvestičních z rozpočtu Jihočeského kraje na podporu zásahové jednotky SDH.

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2014 v tis. Kč

	Rok 2014	Rok 2015
Běžné výdaje	2 312	2 217
- z toho: lesní hospodářství	64	0
místní komunikace	377	498
vodovod	6	9
kanalizace	16	32
školství (dotace obcím na provoz základních a mateřských škol)	46	27
kultura (knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost, místní památky)	280	262
tělovýchovná činnost	43	68
bytové hospodářství	49	51
nebytové prostory	14	38
veřejné osvětlení, veřejné prostranství a zeleň, komunální služby	144	130
odpadové hospodářství	178	221
obecní zastupitelstvo	382	473
činnost sboru dobrovolných hasičů	19	82
činnost místní správy	320	251
pojištění majetku obce	20	20

V roce 2015 se zvýšily náklady na opravy místních komunikací, náklady na likvidaci komunálních odpadů a výdaje na vybavení zásahové jednotky SDH. Snížily výdaje na místní správu.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2014:

- projektové práce na ČOV Chotýčany	100 tis.
- projektové práce „Rybník Chotýčany“	23 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení u KD	12 tis.
- zpracování územní studie k územnímu plánu	238 tis.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2015:

- radary na měření rychlostí	92 tis.
- ČOV Chotýčany	329 tis.
- rybník Chotýčany	70 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení	125 tis.
- budova č.p. 35 a pozemky	400 tis.

Objem kapitálových výdajů odpovídá požadavkům plánu rozvoje obce, jednotlivé akce byly uskutečněny na základě dlouhodobého výhledu v okamžiku zajištění zdrojů finančního krytí. Pokračovaly projektové práce pro územní řízení a stavební povolení na akcích „ČOV Chotýčany“ a „Rybník Chotýčany“. Na ČOV Chotýčany byly zahájeny přípravné stavební práce.

2) Majetek obce

K 31.12.2015 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 31.12.2015.*

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

	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
Dlouhodobý nehmotný majetek	524	535
z toho: drobný dlouhodobý nehmotný majetek	32	42
nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	45	45
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	447	447

oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	120	175
Dlouhodobý hmotný majetek	39 512	45 515
- z toho: pozemky	4 469	4 827
- stavby	32 517	37 595
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí	766	858
- drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 554	1 606
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	204	603
- ostatní dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	2	25
- oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	16 334	16 888
Dlouhodobé pohledávky	299	242
Zásoby	5	5
- z toho: materiál na skladě	5	5
Krátkodobé pohledávky	200	299
- z toho: poskytnuté provozní zálohy	78	116
- pohledávky za odběrateli	8	5
- jiné pohledávky z hlavní činnosti	62	67
- poskytnuté zálohy na transfery	0	0
- náklady příštích období	10	10
- ostatní krátkodobé pohledávky	42	0
- opravné položky k pohledávkám	58	61
Účty rozpočtového hospodaření	3 208	3 303
- z toho: základní běžné účty	3 208	3 302

Pozemky:

Přírůstky: 359 tis. - pozemky p.č.126 a 3118/16 (Chotýčany nádraží)

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

Přírůstky: 10 tis. - software KEO4 Mzdy a Majetek

Stavby:

Přírůstky: 41 tis. - budova č.p. 35 (Chotýčany nádraží)
125 tis. - rozšíření veřejného osvětlení Chotýčany nádraží
4 912 tis. - účelová polní komunikace včetně projektové dokumentace

Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí:

Přírůstky: 92 tis. - radary na měření rychlosti

Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

k 31.12.2015: 45 tis. - územní studie k ÚP „Chotýčany – nádraží“
20 tis. - plynofikace obce Chotýčany
485 tis. - čistička odpadních vod
93 tis. - rybník Chotýčany
4 tis. - rekonstrukce veřejného osvětlení

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky: 53 tis. - zásahové obleky, obuv a rukavice pro SDH
4 tis. - informační turistická tabule
3 tis. - infrazářič do kaple

Dlouhodobé pohledávky:

K 31.12.2015 228 tis. - prodej obecních bytů
14 tis. - příspěvky na zateplení stropů

Poskytnuté provozní zálohy:

k 31.12.2015 2 tis. - záloha na vodné a stočné
78 tis. - záloha na spotřebu elektrické energie
36 tis. - zálohy na plyn

Pohledávky za odběrateli:

k 31.12.2015 5 tis. - vodné a plyn v bytech čp. 24

Jiné pohledávky z hlavní činnosti:

k 31.12.2015 67 tis. - poplatky za likvidaci komunálního odpadu a ze psů

Účty rozpočtového hospodaření:

k 31.12.2015 3 302 528,46 Kč - běžné účty

b) Vybrané ukazatele – pasiva

	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
Jmění účetní jednotky a upravující položky	24 751	29 609
- jmění účetní jednotky	33 167	33 758
- dotace na pořízení dlouhodobého majetku	5 694	9 939
- oceňovací rozdíly při změně metody	- 14 112	- 14 112
- jiné oceňovací rozdíly	2	24
Výsledek hospodaření	2 314	2 807
- výsledek hospodaření běžného účetního období	217	492
- nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	2 097	2 315
Krátkodobé závazky	172	358
- z toho: dodavatelé	15	5
- zaměstnanci	39	39
- zdravotní pojištění	5	5
- ostatní přímé daně (ze závislé činnosti)	10	8
- přijaté zálohy na transfery	20	100
- výdaje příštích období	1	1
- výnosy příštích období	0	48
- dohadné účty pasivní	79	152
- ostatní krátkodobé závazky	6	1

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 měsíčních odpisů, k nárůstu došlo v souvislosti s převodem účelové polní komunikace, na kterou byla poskytnuta dotace SZIF z Programu rozvoje venkova 4 321 tis. a 100 tis. je dotace MZe na výstavbu ČOV

Jiné oceňovací rozdíly:

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

Poměrové ukazatele hospodaření obce:

Podíl pohledávek na rozpočtu ÚSC	2,10 %
Podíl závazků na rozpočtu ÚSC	1,75 %
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 194,2 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce.

UZ	Účel	Položka	Přijato	Čerpání	%
	Dotace ze státního rozpočtu				
	Výkon státní správy	4112	54 400,-	54 400,-	100,00
14004	Dotace na zásahovou jednotku SDH	4122	4 800,-	4 800,-	100,00
29948	Dotace Mze na ČOV Chotýčany	4216	100 000,-	100 000,-	100,00

	Celkem		159 200,-	159 200,-	
	Dotace z rozpočtu Jihočeského kraje				
00768	Dotace na vybavení zásahové jednotky SDH	4122	35 000,-	35 000,-	100,00
	Celkem		35 000,-	35 000,-	
	Celkem		194 200,-	194 200,-	100,00

Účelové dotace byly řádně vyúčtovány. Investiční dotace na ČOV byla poskytnuta jako zálohová a bude vyúčtována po ukončení projektu výstavby ČOV v roce 2016.

Poskytnuté dotace z rozpočtu obce jiným subjektům v roce 2015

26 532,- Kč	Městys Ševětín – dotace na provoz mateřské školy Ševětín
32 170,- Kč	Městys Ševětín – dotace na provoz sběrného dvora Ševětín
5 875,- Kč	Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever

Celkem bylo poskytnuto 64 577,- Kč. Dotace na provoz MŠ Ševětín a sběrného dvora Ševětín byly poskytnuty na základě předloženého vyúčtování provozních nákladů za rok 2014.

4) Hospodářská činnost obce a výsledek hospodaření

Účetní jednotka v roce 2015 nevedla hospodářskou činnost. Náklady a výnosy z hlavní činnosti jsou uvedeny v Příloze č. 3 – Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2015. Náklady na činnost činily celkem 2 772 605,15 Kč a výnosy 3 265 094,83 Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním tak skončil ziskem 492 489,68 Kč. Výsledek hospodaření ovlivnily zejména náklady na opravy obecního majetku (543 tis.), mzdové náklady (637 tis.), odpisy dlouhodobého majetku (546 tis.) a náklady na ostatní služby (380 tis.). Výrazně se snížila daň z příjmu právnických osob za obec z daňového přiznání za rok 2014 (o 269 tis.). Na straně výnosů nedošlo v roce 2015 k výrazným změnám oproti roku 2014. Další informace týkající se hospodaření obce, způsobu účtování a komentáře k vybraným ukazatelům jsou uvedeny v Příloze č. 4 - Příloha ÚSC k 31.12.2015.

5) Hospodaření příspěvkové organizace

Obec Chotýčany nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

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 26.10.2015 jako dílčí a dne 15.4.2016 jako konečné. Při přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky a nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření obce v budoucnosti. 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 3.6.2016 až do konání zastupitelstva obce dne 21.6.2016 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 31.12.2015

Příloha č. 2 – Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2015

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty ÚSC k 31.12.2015

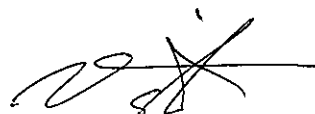
Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2015

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2015

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 20.6.2016 včetně nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce Chotýčany dne 21.6.2016, kde bude návrh závěrečného účtu projednáván.

V Chotýčanech, dne 31.5.2016

OBEC CHOTÝČANY
373 62 Chotýčany 20
IČO: 00581 402 Tel. 387 997 484



Bc. Luděk Vojta
starosta obce

Na úřední desce obce zveřejněno dne: 3.6.2016

Na elektronické úřední desce obce zveřejněno dne: 3.6.2016

Z úřední desky obce sejmuto dne:

Z elektronické úřední desky obce sejmuto dne:

Projednáno a chváleno zastupitelstvem obce Chotýčany dne: