

Závěrečný účet obce Chotýčany za rok 2017

(§ 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 2017 v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	2 211,0	1 741,8	3 952,8	4 073,5	103,05
Třída 2 – Nedaňové příjmy	222,1	119,5	341,5	295,0	86,39
Třída 3 – Kapitálové příjmy	408,0	605,2	1 013,2	1 010,0	99,68
Třída 4 – Přijaté dotace	0,0	1 329,8	1 329,8	1 329,8	100,00
Příjmy celkem	2 841,0	3 796,4	6 637,4	6 708,3	133,01
Třída 5 – Běžné výdaje	2 167,0	572,6	2 739,6	2 090,0	76,29
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2 474,0	2 221,5	4 695,5	4 474,7	95,30
Výdaje celkem	4 641,0	2 794,1	7 435,1	6 654,7	89,50
Saldo: Příjmy - výdaje	- 1 800,0	1 002,3	- 797,1	53,6	
Třída 8 - Financování	1 800,0	- 1 002,3	797,7	- 53,6	
Prostředky minulých let	1 800,0	- 1 002,3	797,7	- 53,6	
Přebytek (-), ztráta (+)	1 800,0	- 1 002,3	797,7	- 53,6	

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 31.12.2017 a jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Chotýčany.

Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření obce Chotýčany v roce 2017 skončilo přebytkem ve výši 53,6 tis. Kč. Tento výsledek je oproti roku 2016 (schodek 1 213,4 tis. Kč) ovlivněn nižšími náklady na opravy obecního majetku (o 1 393 tis.), nižšími investičními náklady (o 2 754 tis.).

b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2016 v tis. Kč

	Rok 2016	Rok 2017
Daňové příjmy	2 626	4 073
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	2 500	3 938
místní a správní poplatky vybírané obcí	126	135
Nedaňové příjmy	920	295
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	179	190
příspěvek JVS na opravu vodoteče	500	0
příspěvky občanů na kanalizační přípojky	120	0
Kapitálové příjmy	58	1 010
- z toho: příjmy ze splátek z prodeje bytů	48	50
příjmy z prodeje obecních pozemků	0	27
příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku	10	933
Přijaté dotace	5 827	1 330
- z toho: neinvestiční ze státního rozpočtu	77	80
neinvestiční z rozpočtu kraje	500	0
investiční z rozpočtu kraje	683	800
investiční ze státního rozpočtu	4 567	450

Oproti roku 2016 došlo ke zvýšení daňových příjmů (zejména odvody za vynětí půdy ze zemědělského půdního fondu v souvislosti se stavbou dálnice D3 – 1 086 tis.), snížení nedaňových příjmů (v roce 2016 příspěvky na obnovu kanalizačních přípojek a opravu vodoteče). U přijatých transferů došlo k rovněž k poklesu o 4 497 tis. Kč (v roce 2016 investiční dotace na výstavbu ČOV a neinvestiční na obnovu kanalizace). Naopak se zvýšily kapitálové příjmy, zejména o příspěvky fyzických osob na výstavbu kanalizačního propoje (200 tis.), prodloužení vodovodu a kanalizace (350 tis.) a na stavbu Oranžového hřiště z Nadace ČEZ (378 tis.)

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2016 v tis. Kč

	Rok 2016	Rok 2017
Běžné výdaje	3 415	2 090
- z toho: lesní hospodářství	15	0
místní komunikace	35	4
vodovod	15	20
kanalizace a ČOV	1 517	167
úpravy drobných vodních toků	223	289
školství (dotace obcím na provoz základních a mateřských škol)	0	0
kultura (knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost, místní památky)	174	262
tělovýchovná činnost, využití volného času dětí a mládeže	57	45
bytové hospodářství	35	27
nebytové prostory	24	13
veřejné osvětlení, veřejné prostranství a zeleň, komunální služby	208	164
odpadové hospodářství	271	221
obecní zastupitelstvo	494	506
činnost sboru dobrovolných hasičů	11	84
činnost místní správy	208	225
pojištění majetku obce	22	22

Ve výdajové části rozpočtu se v roce 2017 se snížily zejména náklady na opravy kanalizace a kanalizačních přípojek (o 1 473 tis.).

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2016:

- projektové dokumentace a územní řízení na ZTV – vodovod a kanalizace	48 tis.
- projektové práce „Rybník Chotýčany“	27 tis.
- stavba ČOV	6 933 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení	221 tis.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2017:

- projektová dokumentace na polní cesty	38 tis.
- projektová dokumentace na cyklostezku	43 tis.
- autobusová čekárna	50 tis.
- prodloužení vodovodu a kanalizace	940 tis.
- kanalizační propoj	1 762 tis.
- Oranžové hřiště	378 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení	119 tis.
- barový pult do KD	127 tis.
- pozemky k ČOV	95 tis.
- dopravní automobil s požárním přívěsem nákladním	923 tis.

Objem kapitálových výdajů odpovídá požadavkům plánu rozvoje obce, jednotlivé akce byly uskutečněny na základě dlouhodobého výhledu v okamžiku zajištění zdrojů finančního krytí. V souvislosti se zahájením zkušebního provozu ČOV bylo nutné zajistit propojení kanalizace a další rozšíření kanalizačního a zároveň i vodovodního řádu obce. Z příspěvku Nadace ČEZ bylo vybudováno dětské hřiště. Akceschopnost zásahové jednotky SDH byla posílena nákupem nového automobilu s požárním přívěsem s významným dotačním příspěvkem Jihočeského kraje a MV ČR.

2) Majetek obce

K 31.12.2017 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 31.12.2017.

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

	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Dlouhodobý nehmotný majetek	535	545
z toho: drobný dlouhodobý nehmotný majetek	42	52
nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	45	45
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	447	447
oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	177	177
Dlouhodobý hmotný majetek	52 749	57 372
- z toho: pozemky	4 858	4 948
- stavby	45 182	48 537
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí	815	1 864
- drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 623	1 801
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	246	221
- ostatní dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	25	0
- oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	17 447	18 330
Dlouhodobé pohledávky	184	129
Zásoby	5	5
- z toho: materiál na skladě	5	5
Krátkodobé pohledávky	5 612	6 515
- z toho: poskytnuté provozní zálohy	117	103
- pohledávky za odběrateli	42	107
- jiné pohledávky z hlavní činnosti	78	78
- pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0	20
- poskytnuté zálohy na transfery	0	0
- náklady příštích období	11	17
- dohadné účty aktivní	5 363	6 189
- ostatní krátkodobé pohledávky	0	0
- opravné položky k pohledávkám	67	71
Účty rozpočtového hospodaření	2 089	2 143
- z toho: základní běžné účty	2 089	2 117
- pokladna	0	26

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

Přírůstky: 10 tis. - software KEO4 Spisová služba

Pozemky:

Přírůstky: 23 tis. - směnná smlouva na pozemky p.č. 1319/1, 1346/2, 1346/9 a 1436/4
67 tis. - kupní smlouva na pozemky p.č. 1688/34 a 1688/35

Stavby:

Přírůstky: 378 tis. - Oranžové hřiště (dětské herní prvky)
1 655 tis. - kanalizační propoj
50 tis. - autobusová čekárna Chotýčany – nádraží
988 tis. - prodloužení vodovodního řadu a kanalizační stoky
119 tis. - rekonstrukce veřejného osvětlení
165 tis. - rozšíření kanalizace u čp. 33

Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí:

Přírůstky: 923 tis. - dopravní automobil s požárním přívěsem nákladním
126 tis. - barový pult v KD

Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

k 31.12.2017:	45 tis.	- územní studie k ÚP „Chotýčany – nádraží“
	20 tis.	- plynofikace obce Chotýčany
	120 tis.	- rybník Chotýčany
	43 tis.	- cyklostezka
	38 tis.	- polní cesty

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky:	67 tis.	- pracovní stejnokroj SDH, hadicový set, hasičské přilby
	28 tis.	- počítač a přenosný disk
	16 tis.	- polyetylenový kontejner na tetrapack
	66 tis.	- chladicí skříň s prosklenými dveřmi a myčka do KD

Dlouhodobé pohledávky:

K 31.12.2017	129 tis.	- prodej obecních bytů
--------------	----------	------------------------

Poskytnuté provozní zálohy:

k 31.12.2017	2 tis.	- záloha na vodné a stočné
	80 tis.	- záloha na spotřebu elektrické energie
	21 tis.	- zálohy na plyn

Pohledávky za odběrateli:

k 31.12.2017	1 tis.	- vodné a plyn v bytech čp. 24
	26 tis.	- pronájem mostu pro reklamní účely
	75 tis.	- věcné břemeno na obecním pozemku
	4 tis.	- nájem nebytových prostor

Jiné pohledávky z hlavní činnosti:

k 31.12.2017	78 tis.	- poplatky za likvidaci komunálního odpadu a ze psů
--------------	---------	---

Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce:

k 31.12.2017	20 tis.	- investiční příspěvek na stavbu kanalizačního propoje
--------------	---------	--

Účty rozpočtového hospodaření:

k 31.12.2017	2 117 tis.	- běžné účty
	26 tis.	- hotovost v pokladně

Dohadné účty aktivní:

k 31.12.2017	5 350 tis.	- nevyúčtovaná dotace MZe na ČOV Chotýčany (vyúčtování proběhne po ukončení zkušebního provozu v roce 2018)
	11 tis.	- nevyúčtovaná dotace ze SR na volby do Poslanecké sněmovny (vyúčtování proběhlo v únoru 2018)
	450 tis.	- dotace MV ČR na pořízení dopravního automobilu s požárním přívěsem nákladním (závěrečné vyhodnocení bylo potvrzeno v lednu 2018)
	378 tis.	- příspěvek Nadace ČEZ na Oranžové hřiště (ze strany Nadace nebylo dosud potvrzeno vyúčtování)

b) Vybrané ukazatele – pasiva

	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Jmění účetní jednotky a upravující položky	34 653	36 502
- jmění účetní jednotky	33 789	33 789
- transfery na pořízení dlouhodobého majetku	14 952	16 825
- oceňovací rozdíly při změně metody	- 14 112	- 14 112
- jiné oceňovací rozdíly	24	0
Výsledek hospodaření	3 184	5 059
- výsledek hospodaření běžného účetního období	377	1 875
- výsledek hospodaření předcházejících účetních období	2 807	3 184
Dlouhodobé závazky	5 350	5 350

- dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	5 350	5 350
Krátkodobé závazky	253	1 122
- z toho: dodavatelé	0	0
- zaměstnanci	29	47
- zdravotní pojištění	5	5
- ostatní přímé daně (ze závislé činnosti)	8	9
- přijaté zálohy na transfery	22	850
- výdaje příštích období	11	11
- výnosy příštích období	48	48
- dohadné účty pasivní	120	140
- ostatní krátkodobé závazky	9	11

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku:

- k nárůstu došlo v souvislosti přijatými dotacemi na pořízení dopravního automobilu, stavbu Oranžového hřiště a kanalizačního propoje, stav transferů na pořízení dlouhodobého majetku se průběžně snižuje tzv. rozpouštěním přijatých dotací v souvislosti s účtováním měsíčních odpisů

Jiné oceňovací rozdíly:

- položka zahrnuje změnu ceny majetku, který je určen k prodeji (úbytek v souvislosti s prodejem obecních pozemků p.č. 2259/13 a 3128/2)

Dlouhodobé závazky:

- položka zahrnuje přijatou zálohu na transfer na výstavbu ČOV od ministerstva zemědělství

Přijaté zálohy na transfery:

- nevyúčtované zálohy dotace MV ČR na dopravní automobil (450 tis.), příspěvek Nadace ČEZ na Oranžové hřiště (378 tis.) a dotace na volby do Poslanecké sněmovny (22 tis.)

Poměrové ukazatele hospodaření obce:

Podíl pohledávek na rozpočtu ÚSC	3,06 %
Podíl závazků na rozpočtu ÚSC	7,41 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC	0,00 %

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

Přijaté dotace a příspěvky do rozpočtu obce činily celkem 2 262 786 Kč. Rozpis přijatých dotací a příspěvků a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce.

UZ	Účel	Položka	Přijato	Čerpání	K vrácení
	Dotace ze státního rozpočtu				
	Výkon státní správy	4112	57 800	57 800	0
98071	Dotace na volby do Poslanecké sněmovny	4111	22 000	10 704	11 296
14984	Dotace MV ČR na dopravní automobil SDH	4216	450 000	450 000	0
	Celkem		529 800	518 504	11 296
	Dotace z rozpočtu Jihočeského kraje				
00434	Dotace na kanalizační propoj	4222	500 000	500 000	0
00452	Dotace na dopravní automobil SDH	4222	300 000	300 000	0
	Celkem		800 000	800 000	0
	Dotace a příspěvky od jiných subjektů				
	Příspěvek Nadace ČEZ na Oranžové hřiště	3122	378 246	378 246	0
	Příspěvek na prodloužení vodovodu a kanalizace	3122	350 000	350 000	0
	Příspěvky na kanalizační propoj	3122	200 000	200 000	0
	Příspěvky na zateplení stropu čp.24	3122	4 740	4 740	0
	Celkem		932 986	932 986	0

	Celkem přijato v roce 2017	2 262 786	2 251 490	11 296
--	-----------------------------------	------------------	------------------	---------------

Účelová dotace na volby, kanalizační propoj, pořízení dopravního automobilu s požárním přívěsem nákladním a příspěvek na Oranžové hřiště byly řádně vyúčtovány.

Poskytnuté dotace z rozpočtu obce jiným subjektům v roce 2017

31 999,- Kč	Městys Ševětín – dotace na provoz sběrného dvora Ševětín
5 625,- Kč	Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever

Celkem bylo poskytnuto 37 624,- Kč. Dotace na provoz sběrného dvora Ševětín byla poskytnuta na základě předloženého vyúčtování provozních nákladů za rok 2016.

4) Hospodářská činnost obce a výsledek hospodaření

Účetní jednotka v roce 2017 nevedla hospodářskou činnost. Náklady a výnosy z hlavní činnosti jsou uvedeny v Příloze č. 3 – Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2017. Náklady na činnost činily celkem 2 995 720,60 Kč a výnosy 4 870 430,16 Kč. Výsledek hospodaření tak skončil ziskem 1 874 709,56 Kč. Tento výsledek ovlivnily zejména náklady na opravy obecního majetku (316 tis.), mzdové náklady (666 tis.), odpisy dlouhodobého majetku (750 tis.) a náklady na ostatní služby (535 tis.). Na straně výnosů pak výnosy z pronájmu (194 tis.), jiné výnosy – poplatky za vynětí půdy ze zemědělského půdního fondu a poplatky z věcných břemen na obecních pozemcích (1 162 tis.), výnosy z transferů (394 tis.) a výnosy ze sdílených daní a poplatků (2852 tis.). Další informace týkající se hospodaření obce, způsobu účtování a komentáře k vybraným ukazatelům jsou uvedeny v Příloze č. 4 - Příloha ÚSC k 31.12.2017.

5) Hospodaření příspěvkové organizace

Obec Chotýčany nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

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 30.10.2017 jako dílčí a dne 20.2.2018 jako konečné. Při přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2017 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 zveřejněny v plném rozsahu na elektronické úřední desce obce od 8.6.2018 až do konání zastupitelstva obce dne 26.6.2018 a jsou rovněž v úředních hodinách (úterý 19:00 – 20:00 hodin) k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Chotýčany.

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí sestavený k 31.12.2017
- Příloha č. 2 – Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2017
- Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty ÚSC k 31.12.2017
- Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2017
- Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2017

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 25.6.2018 včetně nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce Chotýčany dne 26.6.2018, kde bude návrh závěrečného účtu projednáván.

V Chotýčanech, dne 8.6.2018



Bc. Luděk Vojta
starosta obce

A handwritten signature in black ink, appearing to be "L. Vojta", written over a horizontal line.

Na úřední desce obce zveřejněno dne: 8.6.2018

Na elektronické úřední desce obce zveřejněno dne: 8.6.2018

Z úřední desky obce sejmuto dne:

Z elektronické úřední desky obce sejmuto dne:

Projednáno a chváleno zastupitelstvem obce Chotýčany dne: