

Návrh závěrečného účtu obce Chuchelna za rok 2023

1) Plnění příjmů a výdajů v roce 2023 (v tis. Kč):

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění v tis. Kč	plnění v %
PŘÍJMY:				
Tř. 1 – daňové příjmy	14.315,1	14.754	20.394,1	
Tř. 2 – nedaňové příjmy	1.217,9	1.479,7	1.650,1	
Tř. 3 – kapitálové příjmy	0	0	23,2	
Tř. 4 – přijaté transfery	326,9	1.299,8	1.267,8	
- převody mezi účty	55	55	42.854,4	
Celkem příjmy:	15.914,9	17.588,5	66.189,6	
Příjmy po konsolidaci:	15.859,9	17.533,5	23.335,2	133
VÝDAJE:				
Tř. 5 – běžné výdaje	15.489,4	18.903,4	57.662,4	
Tř. 6 – kapitálové výdaje	9.741,3	9.300,9	6.924,2	
Celkem výdaje:	25.230,7	28.204,3	64.586,6	
Výdaje po konsolidaci:	25.175,7	28.149,3	21.732,2	77

SALDO: Příjmy – výdaje: - 9.315,8 - 10.615,8 + 1.603

Tř. 8 – financování

změna stavu

peněžních účtů 10.252,3 11.552,3 5.830,2 *

splátky úvěru - 936,5 - 936,5 - 936,5

ostatní peněžní operace (zobrazení stavu pokladny) 3,3

aktivní krátkodobé operace – výdaje (termínovaný účet) - 10.500

- příjmy 4.000

financování celkem 9.315,8 10.615,8 - 1.603

)* základní běžné účty - snížení stavu o 5.835,8

 běžné účty fondů - zvýšení stavu o - 5,6

Příloha: Výkaz FIN 2 – 12 – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2023

2) Výkaz zisku a ztráty:

Podle výkazu zisku a ztráty dosáhla obec v roce 2023 kladného výsledku hospodaření – tedy zisku po zdanění ve výši 8.343,6 tisíc korun.

Příloha: Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha – výkazy sestavené k 31. 12. 2023

3) Hospodaření s majetkem – inventarizace:

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků proběhla na základě plánu inventur, který stanovil starosta obce dne 31. 10. 2023. Inventurní komise neshledaly žádné rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem majetku, pohledávek a závazků obce. Veškeré pohyby majetku za kalendářní rok jsou popsány v dílčích inventurních zprávách a ve zprávě o provedení inventury.

Příloha: Zpráva z provedení inventury hmotného a nehmotného majetku, pohledávek a závazků obce Chuchelna ke dni 31. 12. 2023, Rozvaha sestavená k 31. 12. 2023, Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2023

4) Cizí prostředky – přehled čerpání a splátek úvěru (v Kč):

Účel:	Výše:	Roční splátka:	Zůstatek:	Splatnost:
investiční akce v obci	4.000.000,-	666.640,-	0,-	31. 12. 2023
zakoupení automobilu GAZ	799.858,-	269.871,92	207.596,14	30. 9. 2024

Úvěr na investiční akce v obci byl celý vyčerpán v roce 2017, splácení začalo od 31. 1. 2018.

Úvěr na zakoupení automobilu GAZ byl čerpán celý dne 30. 9. 2021, splácení začalo od 30. 10. 2021.

***Přílohy:** Výkaz FIN 2 – 12 – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2023, Rozvaha sestavená k 31. 12. 2023*

5) Hospodářská činnost obce:

Obec Chuchelna neprovozuje hospodářskou činnost.

6) Tvorba a použití peněžních fondů:

Fond rozvoje bydlení: Hospodaření fondu se řídilo „Pravidly Obce Chuchelna o tvorbě a použití prostředků Fondu rozvoje bydlení na území obce Chuchelna“ ze dne 22. 3. 2012, ve znění pozdějších novel. Příjmy fondu tvoří splátky zápůjček poskytnutých v minulých letech, příjmy z úroků z bankovního účtu a příjmy z úroků od občanů. Výdaji fondu jsou poskytnuté zápůjčky občanům a poplatky za vedení bankovního účtu.

V roce 2023 nebyla poskytnuta žádná zápůjčka. Veškeré zápůjčky již byly splaceny. Stav účtu FRB k 31. 12. 2023 byl **302.279,21 Kč**.

Sociální fond: Tvorba a čerpání se řídí pravidly tvorby a čerpání SF, schválenými zastupitelstvem obce Chuchelna dne 27. 9. 2000 a jeho dodatky. Příděl do Fondu činil v roce 2023 54.381,- Kč, čerpání pro zaměstnance bylo ve výši 46.430,- Kč. Příjmy fondu tvoří také úroky z účtu a výdaje tvoří i náklady na vedení účtu. Zůstatek účtu SF byl k 31. 12. 2023 **75.406,86 Kč**. Zaměstnancům nebyla v průběhu poskytnuta žádná půjčka, žádná nepřešla ani z minulého období.

7) Hospodaření zřízené příspěvkové organizace – Základní škola a Mateřská škola Chuchelna (v Kč):

	Hlavní činnost:	Vedlejší činnost (cizí stravníci):
Výnosy:	11.262.716,03 Kč	659.957,00 Kč
Náklady:	10.969.752,13 Kč	575.254,26 Kč
Hospodářský výsledek:	92.963,90 Kč	84.702,74 Kč

FONDY ZŠMŠ

Fond kulturních a sociálních potřeb: Tvorba fondu ve výši 120.699,42 Kč, čerpání fondu ve výši 124.843,- Kč, konečný stav fondu 237.493,02 Kč.

Rezervní fond: Tvorba fondu ve výši zlepšeného hospodářského výsledku činila 99.507,58 Kč, čerpání ve výši 12.040,- Kč, konečný stav fondu 626.758,33 Kč.

Fond reprodukce majetku (investiční): Tvorba fondu ve výši odpisů činila 184.462,30 Kč, čerpání ve výši 269.866,70 Kč, konečný stav fondu 614.918,57 Kč.

ZŠMŠ zaúčtovala do výnosů příspěvek na činnost v celkové výši 10.485.737,- Kč, z toho příspěvek od obce činil 2.556.211,- Kč.

Přílohy: Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky, Zpráva o provedení inventury – vše sestavené k 31. 12. 2023

8) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a k ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Přijaté transfery – v Kč:

poskytovatel	ÚZ	Účel	Rozpočet (upravený)	Čerpání	%
Úřad práce	13101	Veřejně prospěšné práce – ze státního rozpočtu	332.387,-	300.387,-	90,4
Státní rozpočet	17508	Dětské a workoutové hřiště	574.677,87	574.677,87	100
Státní rozpočet	98008	Volby Prezidenta ČR*	77.200,-	77.200,-	100
Státní rozpočet		Souhrnný dotační vztah se SR	245.500,-	245.500,-	100
KÚLK		Rekonstrukce hřbitovní zdi	30.000,-	30.000,-	1000
KÚLK		dotace JSDH Chuchelna	40.000,-	40.000,-	100
<i>Převod do SF</i>		<i>Konsolidační položka</i>	<i>55.000,-</i>	<i>54.381,-</i>	<i>98,9</i>

*v rámci finančního vypořádání byla v roce 2024 vrácena nevyčerpaná částka ve výši 34.292,27 Kč.

Poskytnuté transfery – v Kč:

Příjemce	Účel	Rozpočet (upravený)	Čerpání	%
Město Semily	správní činnosti	15.600,-	15.600,-	100
Liberecký kraj	dopravní obslužnost	89.640,-	89.640,-	100
Mikroregion Kozákov	členský příspěvek	21.500,-	21.015,-	98,3
Mikroregion Český ráj	turistické autobusy	3.000,-	3.000,-	100
Euroregion Nisa	členský příspěvek	5.000,-	5.000,-	100

9) Přehled poskytnutých neinvestičních dotací spolkům a dalším subjektům v roce 2022:

Motorsport Chuchelna	35.000,-	startovné, motocyklové pneu
Myslivecké sdružení Slap Chuchelna	19.173,-	krmivo pro myslivecké psy, nákup bažantí zvěře a krmiva pro ni, úhrada pronájmu honitby, stavba mysliveckých zařízení, hadice pro přívod vody, sůl pro zvěř, pytle na zrní
TJ Sokol Chuchelna	0,-	

SDH Chuchelna	69.269,-	pořádání kulturních akcí, zakoupení nůžkového stanu, soustředění mladých hasičů, PHM, dětská sada hadic
Český rybářský svaz Semily	20.000,-	vybudování rozvodů vody ke žlabům, rozdělovač vody, oplocení, odvodnění
Svaz měst a obcí ČR	5.440,-	členský příspěvek
Sdružení místních samospráv	5.500,-	členský příspěvek
Svazek města a obcí Semily	4.000,-	příspěvek na provoz
Fokus Semily, z.s.	5.000,-	příspěvek na poskytování služby terénní sociální rehabilitace – provozní náklady
Sociální služby Semily	1.794,-	provozní náklady pečovatelské služby

10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023:

Kontrolu provedl odbor kontroly krajského úřadu Libereckého kraje – Mgr. Gabriela Lešáková.

ZÁVĚR KONTROLY:

A) výsledek dílčích přezkoumání – nebyly zjištěny chyby a nedostatky

B) plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech – nebyly zjištěny chyby a nedostatky

C) závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022 – I. nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti

III. poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- | | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,47 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 4,13 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC | 0 % |

Dluh obce nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 obce Chuchelna

S celým obsahem závěrečného účtu je možné seznámit se v kanceláři Obecního úřadu Chuchelna v úředních dnech.

Návrh na usnesení: „Zastupitelstvo obce Chuchelna schvaluje závěrečný účet obce za rok 2023 bez výhrad.“