

Návrh závěrečného účtu obce Chuchelna za rok 2022

1) Plnění příjmů a výdajů v roce 2022 (v tis. Kč):

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění v tis. Kč	plnění v %
PŘÍJMY:				
Tř. 1 – daňové příjmy	13.475,5	13.670,2	17.913,2	131
Tř. 2 – nedaňové příjmy	1.049,4	1.111,8	1.195,6	107,5
Tř. 3 – kapitálové příjmy	0	3	6,4	213
Tř. 4 – přijaté dotace	352,9	648,1	618,1	95,4
- převody mezi účty	50	50	11.025,9	
Celkem příjmy:	14.927,8	15.483,1	30.759,2	
Příjmy po konsolidaci:	14.877,8	15.433,1	19.733,4	127,9
VÝDAJE:				
Tř. 5 – běžné výdaje	14.989	15.215,7	23.795,9	156,4
Tř. 6 – kapitálové výdaje	8.967,8	9.390,9	4.691,8	50
Celkem výdaje:	23.956,8	24.606,5	28.487,7	
Výdaje po konsolidaci:	23.906,8	24.556,5	17.461,8	71,1

SALDO: Příjmy – výdaje: - 9.029,- - 9.123,4 + 2.271,5

Tř. 8 – financování

změna stavu

peněžních účtů 9.957,8 10.052,2 2.658,7 *

splátky úvěru - 928,8 - 928,8 - 928,8

ostatní peněžní operace (zobrazení stavu pokladny) - 1,4

aktivní krátkodobé operace – výdaje (termínovaný účet) - 4.000,0

financování celkem **9.029,-** **9.123,4** **- 2.271,5**

)* základní běžné účty - snížení stavu o 2.672,4

 běžné účty fondů - zvýšení stavu o - 13,7

Příloha: Výkaz FIN 2 – 12 – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2022

2) Výkaz zisku a ztráty:

Podle výkazu zisku a ztráty dosáhla obec v roce 2022 kladného výsledku hospodaření – tedy zisku po zdanění ve výši 6.452,1 tisíc korun.

Příloha: Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha – výkazy sestavené k 31. 12. 2022

3) Hospodaření s majetkem – inventarizace:

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků proběhla na základě plánu inventur, který stanovil starosta obce dne 1. 11. 2022. 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. 2022, Rozvaha sestavená k 31. 12. 2022, Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2022

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

Účel:	Výše:	Roční splátka:	Zůstatek:	Splatnost:
investiční akce v obci	4.000.000,-	666.672,-	666.640,-	31. 12. 2023
zakoupení automobilu GAZ	799.858,-	262.167,20	477.468,06	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. 2022, Rozvaha sestavená k 31. 12. 2022

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 2022 nebyla poskytnuta žádná zápůjčka. Veškeré zápůjčky již byly splaceny. Stav účtu FRB k 31. 12. 2022 byl **303.239,21 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 2022 55.881,- Kč, čerpání pro zaměstnance bylo ve výši 44.470,- Kč. Příjmy fondu tvoří také úroky z účtu a výdaje tvoří i náklady na vedení účtu. Zůstatek účtu SF byl k 31. 12. 2022 **68.760,86 Kč**. Zaměstnancům nebyla v průběhu poskytnuta žádná půjčka, žádná nepřešla ani z minulého období.

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

	Hlavní činnost:	Vedlejší činnost (cizí stravníci):
Výnosy:	9.756.059,34 Kč	559.932,00 Kč
Náklady:	9.698.882,34 Kč	529.641,42 Kč
Hospodářský výsledek:	57.177,00 Kč	30.290,58 Kč

FONDY ZŠMŠ

Fond kulturních a sociálních potřeb: Tvorba fondu ve výši 107.410,68 Kč, čerpání fondu ve výši 102.320,- Kč, konečný stav fondu 241.636,60 Kč.

Rezervní fond: Tvorba fondu ve výši zlepšeného hospodářského výsledku činila 167.985,10 Kč, čerpání ve výši 183.317,- Kč, konečný stav fondu 539.290,75 Kč.

Fond reprodukce majetku (investiční): Tvorba fondu ve výši odpisů činila 192.085,30 Kč, čerpání ve výši 0,- Kč, konečný stav fondu 700.322,97 Kč.

ZŠMŠ zaúčtovala do výnosů příspěvek na činnost v celkové výši 9.084.875,- Kč, z toho příspěvek od obce činil 1.987.555,- Kč.

Přílohy: Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky, Zpráva o provedení inventury – vše sestavené k 31. 12. 2022

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 13013	Veřejně prospěšné práce – ze státního rozpočtu	156.000,- 60.000,-	156.000,- 60.000,-	100
Státní rozpočet	98187	Volby do zastupitelstev obcí*	64.000,-	64.000,-	100
Státní rozpočet	98008	Volby do Prezidenta ČR*	18.800,-	18.800,-	100
Státní rozpočet	98043	kompensační dotace	57.194,52	57.194,52	100
Státní rozpočet		Souhrnný dotační vztah se SR	231.600,-	231.600,-	100
KÚLK		Oprava pozemních komunikací	30.000,-	0,-	0
KÚLK		dotace JSDH Chuchelna	30.552,-	30.552,-	100
Převod do SF		Konsolidační položka	50.000,-	55.881,-	111,8

*v rámci finančního vypořádání byla v roce 2023 vrácena nevyčerpaná částka ve výši 38.066,64 Kč.

Poskytnuté transfery – v Kč:

Příjemce	Účel	Rozpočet (upravený)	Čerpání	%
Město Semily	správní činnosti	12.000,-	11.800,-	98
Liberecký kraj	dopravní obslužnost	89.640,-	89.640,-	100
Mikroregion Kozákov	členský příspěvek	21.015,-	21.015,-	100
Mikroregion Český ráj	turistické autobusy	3.000,-	3.000,-	100
Euroregion Nisa	členský příspěvek	5.000,-	5.005,-	100

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

Motorsport Chuchelna	30.000,-	startovné, motocyklové pneu
Myslivecké sdružení Slap Chuchelna	20.000,-	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	150.000,-	modernizace a rozvoj Ski areálu Kozákov, běžný provoz

		sokolovny
SDH Chuchelna	67.298,-	pořádání kulturních akcí, zakoupení nůžkového stanu, soustředění mladých hasičů, PHM, dětská sada hadic
dary fyzickým osobám	5.500,-	startovné Challange Kozákov M. M.
Český rybářský svaz Semily	20.000,-	vybudování rozvodů vody ke žlabům, rozdělovač vody, oplocení, odvodnění
Svaz měst a obcí ČR	5.383,18	členský příspěvek
Sdružení místních samospráv	5.490,-	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
Centrum Lira, z. ú.	12.250,-	příspěvek na humanitární činnost
Domácí hospic 14 pomocníků	5.000,-	příspěvek na služby domácího hospicu
Sociální služby Semily	12.500,-	provozní náklady pečovatelské služby

10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022:

Kontrolu provedl odbor kontroly krajského úřadu Libereckého kraje – Ing. Jitka Brotzová.

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 | 0,27 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 6,78 % |
| 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 2022 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 2022 bez výhrad.“