

Rozpočtové opatření bylo schváleno:

- Rozpočtové opatření č. 1: schváleno ZO dne 24. 1. 2023, usnesením č. 1/4/2023
 Rozpočtové opatření č. 2: schváleno RO dne 13. 2. 2023, usnesením č. 4/7/2023
 Rozpočtové opatření č. 3: schváleno RO dne 27. 3. 2023, usnesením č. 4/10/2023
 Rozpočtové opatření č. 4: schváleno RO dne 31. 7. 2023, usnesením č. 4/15/2023
 Rozpočtové opatření č. 5: schváleno ZO dne 19. 9. 2023, usnesením č. 1/9/2023
 Rozpočtové opatření č. 6: schváleno RO dne 6. 11. 2023, usnesením č. 1/19/2023
 Rozpočtové opatření č. 7: schváleno ZO dne 12. 12. 2023, usnesením č. 1/12/2023

Rozpočtové hospodaření obce Chotěbuz za rok 2023 vykazuje **aktivní** výsledek hospodaření – převahu příjmů nad výdaji v celkové výši **1 018 569,98 Kč**.

Název	Rozpočet v Kč		Výsledek od počátku roku v Kč
	Schválený	upravený	
Příjmy celkem po konsolidaci	30 500 000,00	35 342 000,00	62 572 777,91
Výdaje celkem po konsolidaci	47 900 000,00	38 042 000,00	61 554 207,93
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	- 17 400 000,00	- 2 700 000,00	1 018 569,98
Financování celkem po konsolidaci	17 400 000,00	2 700 000,00	- 1 018 569,98

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ke dni 31. 12. 2023			
PŘÍJMOVÁ ČÁST	Upravený rozpočet v Kč	Čerpání v Kč	Čerpání %
Daňové příjmy položky 1	25 604 000,00	25 734 279,53	100,51
Odvody za odnětí zem.. a lesní půdy	42 000,00	16 779,85	39,95
Poplatek ze psů (1341)	31 000,00	25 392,00	81,91
Poplatek za užívání veř.prostranství	1 000,00	300,00	30,00
Poplatek ze vstupného (1344)	35 000,00	33 000,00	94,29
Poplatek za odpad (1345)	800 000,00	611 771,00	76,47
Příjmy úhrad za dobývání (1356)	60 000,00	48 538,74	80,90
Správní poplatky (1361)	20 000,00	12 390,00	61,95
Splátka půjč. prostředků od obyvatelstva (2460)	100 000,00	81 000,00	81,00
Neinvestiční transfer (4111)	38 600,00	38 600,00	100,00
Neinv. dotace ze SR (4112) správa	331 400,00	331 400,00	100,00
Neinvestiční transfer (4116) UP	1 262 000,00	928 462,00	73,57
Ostatní invest. transfer (4216)	2 100 000,00	1 553 642,22	73,98
Investiční transfer od MSK (4222)	65 000,00	63 700,00	98,00
Místní knihovna – poplatky	2 000,00	1 735,00	86,75
Sportovní zařízení	100 000,00	6 538,00	6,54

Zájmová činnost - SKS	230 000,00	245 850,09	106,89
Bytové hospodářství - služby a nájem	890 000,00	890 834,00	100,09
Komunální služby – příjem z prodeje	250 000,00	244 896,00	97,96
Sběr a svoz komun.odpadu- příjem	20 000,00	9 280,00	46,40
Přijaté nekapitál. příspěvky -Eko-kom	300 000,00	298 486,54	99,50
OÚ - kopírování, ostatní služby	722 000,00	797 434,76	110,45
Příjmy z pronájmů budov, pozemků	178 000,00	162 780,00	91,45
Příjmy z prodeje zboží	10 000,00	21 551,00	215,51
Ostatní příjmy z vlastní činnosti (VB)	50 000,00	5 445,00	10,89
Odvody příspěvkových organizací	175 161,00	175 161,00	100,00
Příjmy z pojistných plnění	0,00	0,00	***
Příjmy z úroků	550 000,00	595 885,75	108,34
Převody z rozpočtových účtů		29 839 800,43	***
Ostatní nedaňové příjmy	1 600 000,00	0,00	***
CELKEM	35 342 000,00	62 572 777,91	177,05
VÝDAJOVÁ ČÁST	Upravený rozpočet v Kč	Čerpání v Kč	Čerpání %
Silnice - materiál	50 000,00	102 318,05	204,64
Silnice služby	10 000,00	4 000,00	40,00
Silnice opravy	1 907 000,00	1 696 680,26	88,97
Silnice - zimní údržba	300 000,00	316 224,11	105,41
Ostatní záležitosti pozemních komunikací - chodníky	9 000 000,00	7 309 184,59	81,21
Provoz veřejné sil. dopravy - zastávky	30 000,00	19 013,94	63,38
Neinvestiční transfer kraj - doprava	170 826,00	170 826,00	100,00
Kontrola STK vozidel	10 000,00	7 600,00	76,00
Bezpečnost silničního provozu – stroje, přístroje, zařízení	140 000,00	136 730,00	97,66
Odvádění a čištění odpadních vod + transfery (ČOV)	100 000,00	59 061,00	59,06
Úpravy drobných vodních toků	2 000 000,00	1 978 254,41	98,91
ZŠ náklady obec	1 355 161,00	1 355 161,00	100,00
Střední odborné školy	10 000,00	10 000,00	100,00
Místní knihovna – náklady	82 500,00	60 079,93	72,82
Zájmová činnost – SKS provoz	1 720 000,00	717 892,06	41,74
Zájmová činnost – SKS stavby	1 980 000,00	2 257 673,87	114,02
Sportovní zařízení v majetku obce	100 000,00	19 897,70	19,90
Ostatní zájmová činnost	90 000,00	87 663,84	97,40
Ostatní sportovní činnost TJ Sokol	67 000,00	67 000,00	100,00
Dotace PZKO Chotěbuz	30 000,00	29 684,34	98,94
Dotace PZKO Zpupná Lhota	30 000,00	27 979,50	93,27
Dotace včelaři	10 000,00	10 000,00	100,00
ZS Bartošovice	5 000,00	5 000,00	100,00
SRPŠ při ZŠ a MŠ Chotěbuz	15 000,00	15 000,00	100,00
Dotace Charita Český Těšín	190 000,00	190 000,00	100,00
Dotace Slezská diakonie Tabita	60 000,00	60 000,00	100,00
Dotace Charita Ostrava	60 000,00	60 000,00	100,00
Dotace Společnost pro ranou péči	7 000,00	7 000,00	100,00
Dotace Albrechtova SŠ, Český Těšín	10 000,00	10 000,00	100,00
Taxík Maxík	60 000,00	50 990,89	84,98

Bytové hospodářství, provoz	814 000,00	603 410,51	74,13
Veřejné osvětlení	730 000,00	443 524,12	60,76
Hřbitovy provoz	91 000,00	43 723,91	48,05
Dotace farnost	50 000,00	0,00	***
Svoz odpadů - služby	1 800 000,00	1 634 971,50	90,83
Odpady - materiál	2 470 000,00	140 360,00	5,68
Péče o zeleň	500 000,00	461 668,24	92,33
Soc. pomoc osobám v hm. nouzi	402 000,00	392 990,89	97,76
Ochrana obyvatelstva	20 000,00	0,00	0,00
Krizová opatření	20 000,00	0,00	0,00
SDH Chotěbuz – provoz	217 000,00	202 404,05	93,27
SDH Zpupná Lhota- provoz	150 000,00	133 402,48	88,93
Místní zastupitelské orgány	1 457 000,00	1 406 821,00	96,56
Volby – prezident republiky	38 600,00	35 927,42	93,08
Činnost místní správy provoz obce	10 186 913,00	9 667 754,62	94,90
Převody vlastním účtům		29 839 800,43	
Finanční vypořádání minulých let	23 000,00	22 388,00	97,34
CELKEM	38 042 000,00	61 554 207,93	161,81

Stav finančních prostředků k 31. 12. 2023

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2023	45 418 790,28 Kč
Financování – úvěr k 1. 1. 2023	254 546,28 Kč
Splátka cizích prostředků (úvěr)	-254 546,28 Kč
Financování – úvěr k 31. 12. 2023	4 326,07 Kč
Příjmy po konsolidaci 2023	62 572 777,91 Kč
Výdaje po konsolidaci 2023	61 554 207,93 Kč
Finanční prostředky celkem k 31. 12. 2023	46 422 197,10 Kč

Podrobnější členění příjmů a výdajů obce za rok 2023 je uvedeno v příloze o plnění příjmů a výdajů dle členění podle rozpočtové skladby. *Příloha č. 1 (Fin 2-12)*

3) Rekapitulace majetku Obce Chotěbuz – rok 2023

Inventarizace byla zahájena dle schváleného plánu pro provedení inventarizace dne 13. 12. 2023 a ukončena 20. 2. 2024.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023 – **nebyl shledán žádný rozdíl.**

Pořízení dlouhodobého majetku v roce 2023 (nákupem nebo darem)

- Byly nám bezúplatně převedeny pozemky od ČR – Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových – smlouva č. UZSVM/O/18672/2022-HMSU v celkové hodnotě **34 270,00 Kč**
- Dále nám byly bezúplatně převedeny pozemky od ČR – Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových – smlouva č. UZSVM/O/605/2023-HMSU v celkové hodnotě **145 179,00 Kč**

- Dále nám byly bezúplatně převedeny pozemky od ČR – Státního pozemkového úřadu smlouva č. 1003992370 v celkové hodnotě **2 322,56 Kč**
- Do majetku obce bylo zařazeno:
 - zateplení SKS v hodnotě **7 672 887,22 Kč**, byla nám poskytnuta dotace ve výši **1 553 642,22 Kč**
 - nová stěna ve vestibulu SKS v hodnotě **267 691,00 Kč**
 - WC na evangelickém hřbitově Zpupná Lhota v hodnotě **256 192,19 Kč**
 - rekonstrukce VO Myslivecká v hodnotě **182 026,00 Kč**
 - rekonstrukce VO Náves v hodnotě **67 266,25 Kč**
 - instalace diesel agregátu v budově ATS v hodnotě **232 623,00 Kč**
 - myčka na nádobí v hodnotě **98 288,30 Kč**
 - elektronická úřední deska v hodnotě **214 170,00 Kč**
 - měřiče rychlosti v hodnotě **136 730,00 Kč**
 - kopírka SHARP v hodnotě **84 591,00 Kč**

Účetní jednotka provádí čtvrtletní účetní odpisy. Podrobnější členění a údaje o stavu a vývoji majetku jsou v příloze. *Příloha č. 2 (rozvaha), č. 3 (zpráva o inventarizaci)*

4) Pohledávky a závazky, provozní zálohy Obce Chotěbuz – rok 2023

Účet 321, 324, 331, 336, 337, 342, 347, 343 a 349 závazky obce činí celkem 1 819 827,68 Kč

- ✓ **(321)** -dodavatelské faktury ve výši 623 639,60 Kč všechny ve lhůtě splatnosti, splatné leden 2024.
- ✓ **(324)** – krátkodobé přijaté zálohy ve výši 775 877,50 Kč, jsou to zálohy za služby bytů a nebytových prostor, které jsou vyúčtovány v následujícím roce
- ✓ **(331, 336, 337 a 342)** - zaměstnanci a orgány sociálního a zdravotního pojištění ve výši 400 598,00 Kč, které se hradí v lednu 2024.
- ✓ **(347)** - závazky k vybraným vládním institucím ve výši 2 672,58 Kč zůstatek z voleb, vyúčtován bude v roce 2024
- ✓ **(349)** - závazky k jiným rozpočtům ve výši 1 097,00 Kč, faktura ve lhůtě splatnosti Město Český Těšín, služby městské policie
- ✓ **(343)** – závazek FÚ ve výši 15 943,00 Kč, platba za 4. čtvrtletí roku 2023.

Účet 311, 314, 315, 343, 381 a 377 pohledávky – obce činí celkem 1 640 002,35 Kč.

- ✓ **(311)** – odběratelé celkem 1 640 002,35 Kč, z toho:
 - svoz komunálního odpadu 54 915,50 Kč (po splatnosti)
 - nájemné nebytové prostory a pozemky a byty 12 127,74 Kč (po splatnosti)
 - Vymáhání pohledávek soudní cestou: 322 854,37 Kč (nájem nebyt. prostor, nájem byt, služby a soudní poplatky, podána exekuce)
 - faktury 21 258,74 Kč (ve lhůtě splatnosti)
 - pohledávka Charita Český Těšín 269 678,00 (splátky dle schválení ZO)
 - pohledávka Těšínska 959 168,00 Kč (splátky dle schválení ZO)

- ✓ (314) – poskytnuté zálohy celkem 1 049 465,50 Kč, jedná se hlavně o poskytnuté provozní zálohy na energie, teplo a plyn, které budou v příštím období vyúčtovány, z toho:
 - záloha teplo (firma Hegas) 280 500,00 Kč
 - záloha elektřina EON, ČEZ 300 950,00 Kč
 - záloha plyn ČEZ, EON 465 914,94 Kč
 - záloha MSK – na věčné břemeno 2 100,56 Kč
- ✓ (315) – pohledávka z vlastní činnosti, místní poplatek pes 6 208,40 Kč (po lhůtě splatnosti) a místní poplatek odpad 103 590,00 Kč (po lhůtě splatnosti)

5) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu krajů, státním fondům a jiným rozpočtům, v roce 2023

Obec Chotěbuz v roce 2023 obdržela dotace v celkové výši 2 584 404,22 Kč. Z toho:

- Úřad práce Karviná, poskytl obci dotaci na aktivní politiku zaměstnanosti v celkové výši 928 462,00 Kč (UZ 13101)
- Ostatní investiční ze SR – zateplení kulturního domu – 1 553 642,22 Kč (UZ 15974)
- Investiční přijaté od krajů – doplatek projekty chodníky 63 700,00 Kč (UZ 612)
- Neinvestiční transfer ze SR – volby prezident 38 600,00 Kč (UZ 98008)

Schválené finanční dary poskytnuté v roce 2023:

- | | |
|--|---------------|
| • Charita Český Těšín | 190 000,00 Kč |
| • Taxík Maxík | 50 990,89 Kč |
| • Slezská diakonie – Tabita | 60 000,00 Kč |
| • Charita Ostrava | 60 000,00 Kč |
| • Společnost pro ranou péči, středisko Ostrava | 7 000,00 Kč |
| • TJ Sokol Chotěbuz | 67 000,00 Kč |
| • ZO ČSV Český Těšín | 10 000,00 Kč |
| • Záchraná stanice Bartošovice | 5 000,00 Kč |
| • SRPŠ při ZŠ a MŠ Chotěbuz | 15 000,00 Kč |
| • Albrechtova střední škola, Český Těšín | 10 000,00 Kč |

Kontroly u příjemců uvedených finančních darů nebyly provedeny, jelikož nepodléhají veřejnosprávní kontrole.

Program obce „Domovní ČOV“:

v roce 2023 byly čerpány finanční prostředky z rozpočtu obce na program „Domovní ČOV“ v celkové výši **59 061,00 Kč**:

- | | |
|--------------------------|--------------|
| • Smlouva č. 2023/83/114 | 29 061,00 Kč |
| • Smlouva č. 2023/84/138 | 30 000,00 Kč |

Poskytnuté návratné finanční výpomoci z Programu obce Chotěbuz pro poskytování návratné finanční výpomoci k podpoře kotlíkových dotací v MSK – 3. výzva:
v roce 2023 již nebyly čerpány finanční prostředky.

<i>Rekapitulace</i>	<i>Čerpání</i>	<i>Splátky od občanů</i>	<i>Zůstatek k 31. 12. - účet 462</i>
2020	350 000,00	118 000,00	232 000,00
2021	805 164,70	508 000,00	529 164,70
2022	0,00	331 739,70	197 425,00
2023	0,00	116 425,00	81 000,00
Celkem	1 155 164,70	1 074 164,70	

6) Úvěry a zástavy obce Chotěbuz

Zástavy majetku – obec Chotěbuz v roce 2023 neschválila, žádné zástavy majetku

Úvěry od peněžních ústavů – dlouhodobý úvěr od ČSOB Leasing, a.s. (pořízení traktoru Kubota)

- Splátka jistiny v roce 2023: byla zaplacená částka 254 546,28 Kč
- Neuhrazená jistina k 31. 12. 2023: 4 326,07 Kč
- Konečná splatnost úvěru 6. 1. 2024
- Úroková sazba fixní 0,01 % p.a.
- Úvěr je splácen měsíčními splátkami ve výši 21 212,19 Kč.

7) Výsledek hospodaření Obce Chotěbuz

Je tvořen náklady a výnosy – viz. výkaz zisku a ztrát – příloha č. 4

Náklady celkem	23 899 533,99
Výnosy celkem	33 172 902,62
Výsledek hospodaření za rok 2023	9 273 368,63

Účetní závěrka obce Chotěbuz sestavená k rozvahovému dni 31.12.2023 bude schválena v řádném termínu do 30. 6. 2024.

8) Základní a Mateřská škola – příspěvková organizace

Obec Chotěbuz je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Základní školy a Mateřské školy Chotěbuz. Obec Chotěbuz, jako zřizovatel poskytl této PO na její provoz ze svého rozpočtu částku 1 180 000,- Kč a odpisy ve výši 175 161,- Kč pro rok 2023.

Veřejnosprávní kontrola za rok 2023 bude provedena dne 20. 6. 2024

Hospodaření ZŠ a MŠ Chotěbuz, rok 2023	
Celkem výnosy	8 419 468,96 Kč
Celkem náklady	8 417 960,63 Kč
Hospodářský výsledek	1 508,33 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek Základní a Mateřské školy Chotěbuz za rok 2023 bude rozdělen a převeden do rezervního fondu ve výši 1 508,33 Kč. Hospodářský výsledek byl schválen na 27. zasedání rady obce usnesením č. RO 6/27/2024.

Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy p. o. Chotěbuz sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2023 byla schválena radou obce na 27. zasedání dne 20. 5. 2024 usnesením č. RO 5/27/2024.

V roce 2023 příspěvková organizace čerpala finanční prostředky z rezervního fondu ve výši 12 574,00 Kč na dodávku nerezové skříňky do kuchyně.

Rezervní fond byl navýšen o 2 036,85 Kč ze zlepšeného hospodářského výsledku.

Zůstatky fondů k 31. 12. 2023:

Fond odměn	83 146,00 Kč
Fond rezervní, tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	144 492,37 Kč

9) Zpráva o výsledku hospodaření Obce Chotěbuz – rok 2023

Přezkoumání hospodaření obce Chotěbuz, proběhlo ve dnech 25. 10. 2023 a 16. 5. 2024 v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr ze zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 dle § 2 a § 3 zákona 420/2004 Sb.: „nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky“

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě. Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku činil	8,35 %
Podíl závazků na rozpočtu územního celku činil	3,15 %
Podíl zastaveného majetku činil	0,00 %

Rozpočtová odpovědnost obce, podíl dluhu k průměru příjmu **za poslední 4 rozpočtové roky je 0,01 %**. Dluh obce nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Zpráva o provedeném přezkumu v plném znění tvoří nedílnou *přílohu č. 5. Závěrečného účtu* obce Chotěbuz.

Přílohy:

1. Sestava FIN 2-12 – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu 12/2023
2. Rozvaha k 31. 12. 2023
3. Zpráva o inventarizaci majetku ke dni 31. 12. 2023
4. Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2023
5. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce Chotěbuz provedena Krajským úřadem MSK – odbor kontroly za rok 2023
6. Schválený rozpočet a veškeré jeho úpravy za rok 2023

Přílohy jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě Chotěbuz a jsou dostupné dálkovým přístupem na www.chotebuz.cz - úřední deska, odkaz na <https://chotebuz.cz/elektronicka-uredni-deska-vse/>

Zpracoval: Ing. Bronislav Mrozek
V Chotěbuzi dne: 27. 5. 2024

Schváleno Zastupitelstvem obce Chotěbuz dne 18. 6. 2024 usnesením č. 1/15/2024.

Ing. David Harok – starosta obce