

Závěrečný účet OBCE ČAKOV – hodnotící zpráva

Obec ČAKOV – IČO 00581216

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího.

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	3.139	3.138	4.201	4.201	1.063	134
Příjmy po konsolidaci	3.139	3.138	4.201	4.201	1.063	134
Nekonsolidované výdaje	2.255	2.250	4.023	4.022	1.772	178
Výdaje po konsolidaci	2.255	2.250	4.023	4.022	1.772	178
Financování – třída 8	884	889	178	179	-710	20
Saldo-HV před konsolidací	884	889	178	179	-710	20
Saldo-HV po konsolidaci	884	889	178	179	-710	20

V roce 2010 skončilo hospodaření obce Čakov jako přebytkové ve výši 179tis. Kč. K vyrovnanosti rozpočtu byla tedy zapojena třída 8 – financování, kde byla v této výši vytvořena rezerva finančních prostředků.

Zvýšení rozpočtových příjmů roku 2010 proti příjmům roku 2009 ve výši 1.063 tis. Kč bylo způsobeno zvýšením daňových příjmů a přijatých transferů ve výši 480tis. Kč (především zvýšením dotací od Jihočeského Kraje a státu), dále zvýšením příjmů z prodeje kapitálového majetku ve výši 374 tis Kč (především zvýšením příjmů z prodeje pozemků a vodohospodářského majetku obce) a zvýšením ostatních nedaňových příjmů ve výši 209 tis. Kč (např. příjmy v rámci Programu poskytování podpory PGRLF, a.s. na dokončení projektových záměrů obcí v PRV ČR).

Zvýšení rozpočtových výdajů roku 2010 proti výdajům roku 2009 ve výši 1.772 tis. Kč bylo způsobeno především zvýšením výdajů §311* Zařízení předškolní výchovy a základního vzdělání (zejména realizace větších oprav vybavení a vzhledu Mateřské školky) cca výši 387 tis. Kč, dále zvýšením výdajů §3631 Veřejné osvětlení cca ve výši 996 tis. Kč (realizace rozsáhlejších oprav veřejného osvětlení v obci Čakovec, i Čakov), dále zvýšením výdajů na § 3639 Územní rozvoj cca ve výši 284 tis. Kč (nákup a instalace nového obecního rozhlasu) a dále zvýšením výdajů na § 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň cca ve výši 121 tis. Kč (nákup mechanizace na údržbu veřejných prostranství a opravy vzhledu návsi).

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu **5** a provedených rozpočtových opatření **125**.

Objem RO v Kč v příjmech **483.851,-Kč** a objem RO v Kč ve výdajích **169.065,-Kč**.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech **483.851,-Kč** a výdajích **169.065.Kč**.

Nutnost provádět změny v rozpočtu obce byla vyvolána např. zvýšením očekávaných daňových příjmů (jedná se zejména o vyšší příjmy z daně z příjmů fyzických osob ze záv. Činnosti, o příjmy z daně z nemovitostí, a z neinvestičních transferů od krajů) a zvýšením ostatních nedaňových příjmů z prodeje vodohospodářského majetku obce. Na straně výdajů byla nutnost provádět změny rozpočtu vyvolána neočekávanými výdaji např. na opravy mostu přes Dehtářský potok, opravy mostu v Čakovci, opravy splavu pod dolním rybníčkem v Čakově, opravy veřejného osvětlení a zlepšení programového vybavení OÚ (nákup el. spisové služby aj.) a také neočekávanými úsporami např. úspora nákladů na opravy vodovodního řádu a kanalizací.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci (přebytku; v případě schodku vysvětlit důvody jeho vzniku, stav peněžních prostředků).

Dosažený přebytek Kč **179.334,-**

Dosažený přebytek byl způsoben vyššími příjmy zejména daňovými, které významně narostly v oblasti neinvestičních i investičních transferů od Jihočeského kraje a státních fondů. Podrobnější komentář k příjmům a výdajům je uveden v bodu č. 1.

Zůstatek na všech účtech celkem Kč **2.845.285,-**
 z toho na ZBÚ **2.845.285,-**
 na jiných účtech a kterých**0**.....
 na fondech a kterých**0**.....

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše s předchozími roky a jejich podíl na celkových výsledcích.

Použití rezervního fondu (objem na co), fondu sociálních potřeb, rozvoje bydlení, dalšího fondu (jakého)

Použití úvěrů objem na co
 půjček objem na co
 návratných výpomocí objem na co

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. ...**0**.....

V roce 2010 byl dosažen přebytek hospodaření, obec Čakov neměla k 31.12.2010 žádné úvěry a půjčky.

5. Tvorba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodujících položek v meziročním porovnání.

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	2.042	2.040	2.169	2.169	129	106
vlastní nedaňové	291	292	412	412	120	141
vlastní kapitálové	16	16	398	398	382	2488
celkem vlastní příjmy	2.349	2.348	2.979	2.979	631	127

Zvýšení příjmů daňových nalezneme především u zvýšení příjmů Daně z fyzických osob ze záv. Činnosti a u Daně z nemovitostí. Zvýšení vlastních nedaňových příjmů nalezneme především ve zvýšení příjmů v rámci Programu poskytování podpory PGRLF, a.s. na dokončení projektových záměrů obcí v PRV ČR. Zvýšení kapitálových příjmů bylo způsobeno prodejem vodohospodářského majetku obce JVS a také vyšším prodejem obecních pozemků.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	2.349	2.348	2.979	2.979	631	127
neinvestič. dotace celkem	339	339	507	507	168	150
investiční dotace celkem	451	451	715	715	264	159
ostatní, jiné příjmy celkem						
celkem příjmy po konsolid.	3139	3138	4.201	4.201	1.063	134

Zvýšení neinvestičních dotací bylo způsobeno získáním nových grantů a dotací z rozpočtu kraje např. na další opravu a zařízení MŠ, na opravu drobné sakrální architektury a na drobnou úpravu návsi.

Zvýšení investičních dotací bylo způsobeno získáním dotace od SZIF v programu PRV na „Prodloužení komunikace nad Pilou“ v lokalitě Vrší v Čakově.

7. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů (okomentovat rozsah a strukturu těchto prostředků, případně i v porovnání s předchozími roky).

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
98005	Dotace na sčítání lidu	3.005	0	3005
98071	Dotace na volby do PS	20.000	12.241	7.759
98187	Dotace na volby do ZO	29.000	19.233	9.767
14004	Dotace na JSDHO MV ČR	2.080	2.080	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	54.085	33.554	20.531

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
754	Příspěvek na hospodaření v lesích	18.700	18.700	0
316	Grant Obnova drobné sakrální architektury – Boží muka Horní Holubovská Bašta – okres České Budějovice, Holubovská Bašta, parcela KN 2580/3, k.ú. Čakov u Českých Budějovic	20.000	20.000	0
353	GP Opravy a rekonstrukce MŠ	100.000	100.000	0
710	POV - Náves Čakov – úprava vzhledu	25.000	25.000	0
710	POV - Mateřská škola Čakov - opravy	128.000	128.000	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	291.700	291.700	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
89514	SZIF – EU – akce „Rozšíření komunikace nad Pilou“	536.458	536.458	0
89513	SZIF – SR – akce „Prodloužení komunikace nad Pilou“	178.820	178.820	0
X	Celkem ze SF	715.278	712.278	0

Komentář k přehledu dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů – porovnání s rokem 2009

Hlavní neinvestiční dotace	v roce 2010	v roce 2009
dotace státu na provoz MŠ a přenesenou působnost (nárůst dotace na přenesenou působnost zvýšení o 70tis. Kč)	115 tis.	41,2tis. bez ÚZ (nárůst hodnoty na žáka)
dotace od obcí na provoz MŠ a na provoz hřbitova (další snížení cizích žáků v MŠ, přírůstek vlastních)	46 tis.	91,1tis. bez ÚZ (menší počet cizích žáků v MŠ)
granty z rozpočtu kraje a POV Jč kraje (příspěvek na hospodaření v lesích 18,7 tis., grant Boží muka H. Bašta 20,0 tis., grant na opravy a nábytek v MŠ 100 tis., POV úprava návěs Čakov 25 tis., POV opravy v MŠ 128 tis.)	292 tis.	115,1tis. (hospodaření v lesích 2,1 tis., grant návěsní kašna 25 tis., POV-místnosti Čakovec 88 tis.)

Státní rozpočet - na volby	49 tis. (volby do ZO a senátu) (volby do PS)	18,5 tis. (volby do parlamentu EU)
Státní rozpočet – na sčítání lidu	3 tis.	0 tis.
- Na JSDH	2,8 tis.	0 tis.
Státní fondy	0 tis.	72,6 tis. (kontaktní místo CzechPOINT)
Hlavní investiční dotace od Jč kraje z POV	0 tis.	42 tis. (POV-vybavení místnosti Čakovec 14 tis., POV-odpadové nádoby 28 tis.)
Státní fondy – SZIF (akce PRV – prodloužení místní komunikace nad Pilou“ v Čakově v roce 2009)	715,3 tis.	409,5 tis. (akce výměna oken a kotel v MŠ a OÚ Čakov v roce 2008)

8. Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje.

Využití dotací je zřejmé z komentáře a tabulek tohoto závěrečného účtu body 1 až 7.

9. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvláště za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	2.230	2.225	2.790	2.789	564	125
kapitálové výdaje celkem	25	25	1.233	1.233	1208	4932

Zvýšení kapitálových výdajů bylo způsobeno realizací rozsáhlejší akce „Zlepšení vzhledu a technické vybavenosti obce“. Tato akce byla realizována za přispění dotací ze státních fondů SZIF z Programu rozvoje venkova a zahrnovala tyto dílčí výdaje – výdaje na opravu a instalaci veřejného osvětlení Čakovec, část Čakov cca 736 tis. Kč, výdaje na nákup a instalaci nového místního rozhlasu cca 284 tis. Kč, výdaje na nákup mechanizace na péči o veřejná prostranství a drobné opravy návsi obce cca 111 tis. Kč, výdaje na opravu autobusových čekáren a zastávek cca 47 tis. Kč a ještě výdaje cca 55 tis. výdaje na opravu místních komunikací.

Zvýšení běžných výdajů bylo nejvíce způsobeno zvýšením výdajů na §311* Zařízení předškolní výchovy a základního vzdělání (zejména realizace větších oprav vybavení a vzhledu Mateřské školky) - zvýšení cca výši 340 tis. Kč, dále zvýšení výdajů na činnost místní správy cca o 122 tis. Kč (způsobeno zejména zvýšením výdajů na programátorské služby a např. nákup elektronické spisové služby, dále zvýšením nákladů na projektovou dokumentaci akcí rekultivace skládky a víceúčelová budova OÚ, dále např. zvýšením výdajů na § 2333 opravy a údržbu vodních toků cca o 33tis. Kč, nebo zvýšením výdajů §3319 Bytové hospodaření a rozvoj bydlení cca o 70tis. Kč (vyplacen stavebníkům v ZTV Vrší interes obce na rychlejší kolaudaci a dostavbě rodinných domů v této lokalitě)

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	6121,6122 Zlepšení vzhledu a technické vybavenosti obce	1.233	1.233	0
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	1.233	1.233	0

10. Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelních katastrof a mimořádných situací, včetně převodu nevyčerpaných účelových prostředků do roku následujícího.

Objem poskytnutých dotací **0**
 Použito na následující účely **0**
 Nevyčerpaný objem **0** důvod proč

11. Rozbor hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací sumarizovaných dle odvětví. Podíl příspěvkových organizací hospodařících v hodnoceném roce se ziskem či hospodařících se ztrátou na celkovém počtu příspěvkových organizací, včetně komentáře k řešení ztrátovosti.

Odvětví:	Počet ziskových	Celkový zisk	Počet ztrátových	Celková ztráta
Školství	1	15.560		
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Výrazné výkyvy a odchylky schváleného rozpočtu a mezi rozpočty roků 2009 a 2010 jsou zdůvodněny v předchozích bodech komentáře této hodnotící zprávy za rok 2010. Obec Čakov nemá žádné úvěry a půjčky, není zadlužena, všechny získané dotace na větší investiční i neinvestiční akce byly rádně vyúčtovány a použity na stanovený účel v rámci pravidel, za jakých byly tyto dotace a granty Obci Čakov poskytnuty.

13. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2010 :

Přílohou tohoto závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2010 je :

- „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Čakov za rok 2010“ ze dne 31.1. 2011
- „Výkaz Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2010 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2010 za Obec Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2010 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2010 za MŠ Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2010 za MŠ Čakov

Komentář k Hodnotící zprávě za rok 2010 Obce Čakov vypracovala: Ing. Lenka Šišpelová
starostka obce

Podklady k tabulkové části Hodnotící zprávy za rok 2010 Obce Čakov vypracovala: Marta Rybová
účetní obce

V Čakově dne 2.2.2011



Ing. Lenka Šišpelová
starostka obce



Oznámení o zveřejnění „Závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2010“ vyvěšeno: 13.5.2011
sejmuto: 30.5.2011

