

## 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	2010		2011		Rozdíl.skuteč. 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	4.201	4.201	4.297	4.269	68	102
Příjmy po konsolidaci	4.201	4.201	4.297	4.269	68	102
Nekonsolidované výdaje	4.023	4.022	2.958	2.880	-1.142	72
Výdaje po konsolidaci	4.023	4.022	2.958	2.880	-1.142	72
Financování – třída 8	-178	-179	-1.339	-1.389	-1.210	-776
Saldo-HV před konsolidací	178	179	1339	1389	1.210	776
Saldo-HV po konsolidaci	178	179	1339	1389	1.210	776

V roce 2011 skončilo hospodaření obce Čakov jako přebytkové ve výši 1.389tis. Kč. K vyrovnanosti rozpočtu byla tedy zapojena třída 8 – financování, kde byla v této výši vytvořena rezerva finančních prostředků.

Udržení vyšších rozpočtových příjmů bylo způsobeno dalšími přijatými transfery ze SZIF, kdy došlo k příjmu dotace ve výši 952 tis. Kč vztahující se k akcím „Zlepšení vzhledu a technické vybavenosti obce – výstavba a modernizace veřejného osvětlení, rekonstrukce zastávky, oprava některých komunikací, nákup techniky na péči o vzhled obce, instalace bezdrátového rozhlasu“, výdaje na tyto akce byly již vynaloženy v roce 2010.

Snížení rozpočtových výdajů roku 2011 proti výdajům roku 2010 ve výši 1.142 tis. Kč bylo způsobeno především absencí větších investičních výdajů, jejíž příčinou byla snaha o úsporu peněžních prostředků na velké investiční akce v budoucích letech, a to na výstavbu kanalizace a čištění odpadních vod osad Čakov a Čakovec a plánovanou rekonstrukci víceúčelové budovy.

### 2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu **213** a provedených rozpočtových opatření **4**.

Objem RO v Kč v příjmech **538.581,-Kč** a objem RO v Kč ve výdajích **501.209,-Kč**.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech **538.581,-Kč** a výdajích **-501.209,-Kč**.

Nutnost provádět změny v rozpočtu obce byla vyvolána např. zvýšením očekávaných daňových příjmů (jedná se zejména o vyšší příjmy z daně z přidané hodnoty, o příjmy z daně z nemovitostí, a z neinvestičních transferů od kraje) a zvýšením ostatních nedaňových příjmů např. příjmů z lesního hospodářství. Na straně výdajů byla nutnost provádět změny rozpočtu vyvolána snahou o úsporu peněžních prostředků, na budoucí akce, jak bylo popsáno v bodu 1 a tudíž nerealizací některých v rozpočtu plánovaných oprav a nákupů.

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

Dosažený přebytek Kč **1.389.462,27,-**

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 **4. 234 747,19**  
 z toho na ZBÚ **4. 234 747,19**  
 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 .....0..... na co ...xxx.....), fondu sociálních potřeb .....xxx....., rozvoje bydlení .....xxx..... dalšího fondu (jakého) .....xxx.....  
 Použití úvěrů objem .....xxx..... na co .....xxx.....  
 půjček objem .....xxx..... na co .....xxx.....  
 návratných výpomocí objem .....xxx..... na co .....xxx.....

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 2011...0,-Kč.....

V roce 2011 byl dosažen přebytek hospodaření obec Čakov neměla k 31.12.2011 žádné úvěry a půjčky.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2010		2011		Rozdíl.skuteč. 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	2.169	2.169	2.428	2.411	242	111
vlastní nedaňové	412	412	560	489	77	119
vlastní kapitálové	398	398	-	-	-398	-
celkem vlastní příjmy	2.979	2.979	2.928	2.900	-79	97

Zvýšení příjmů daňových nalezneme především u zvýšení příjmů Daně z přidané hodnoty a u Daně z nemovitostí. Zvýšení vlastních nedaňových příjmů nalezneme především ve zvýšení příjmů z lesního hospodářství. V roce 2011 nedošlo k žádnému vlastnímu kapitálovému příjmu, jelikož nebyl realizován žádný prodej investičního majetku obce.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2010		2011		Rozdíl.skuteč. 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	2.979	2.979	2.928	2.900	-79	97
neinvestič. dotace celkem	607	607	417	417	-90	82
investiční dotace celkem	715	715	952	952	237	133
ostatní, jiné příjmy celkem	-	-	-	-	-	-
celkem příjmy po konsolid.	4.201	4.201	4.297	4.269	68	102

Zvýšení neinvestičních dotací bylo způsobeno nižší dotací z rozpočtu kraje. Zvýšení investičních dotací bylo způsobeno získáním dotace od SZIF v programu PRV na akci „Zlepšení vzhledu a technické vybavenosti obce“ viz bod 1.

**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 účelu v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
98005	Dotace na sčítání lidu	1.391	1.391	-
13101	Ú.P.	24.000	24.000	-
33113 234	Ú.P.	3.600	3.600	-
14004	Dotace na JSDHO MV ČR	690	690	-
	Finanční vztah	97.400	97.400	-
X	Celkem ze státního rozpočtu	20.400	20.400	-
		147.481	147.481	-

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
344	Hasiči	20.000	20.000	-
710	Oprava čekarek	56.413	56.413	-
710	Oprava veřejného osvětlení	133.587	133.587	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	210.000	210.000	-

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
27189 511	SZIF	237.999	237.999	-
27589 512	SZIF	713.994	713.994	-
X	Celkem ze SF	951.993	951.993	-

**Komentář k přehledu dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů – porovnání s rokem 2010**

Hlavní neinvestiční dotace	v roce 2010	v roce 2011
dotace státu na provoz MŠ a přenesenou působnost	115 tis.	97,4 bez ÚZ
dotace od obcí na provoz MŠ a na provoz hřbitova	46 tis.	59tis. bez ÚZ (vyšší počet cizích žáků v MŠ)
granty z rozpočtu kraje a POV Jč kraje (příspěvek na hospodárení v lesích 18,7 tis., grant Boží muka H. Bašta 20 0 tis., grant na opravy a nábytek v MŠ 100 tis., PCV úprava návěs Čakov 25 tis., POV opravy v MŠ 128 tis.)	292 tis.	210 tis. (POV – oprava čekáren 56,4 tis. POV – oprava veřejné osvětlení.133,5tis. HASIČI – 20tis)
Státní rozpočet - na volby (volby do ZO a senátu) (volby do PS)	49 tis.	0 tis. (volby do parlamentu EU)
Státní rozpočet – na sčítání lidu	3 tis.	1,4 tis.
- Na JSDH	2,8 tis.	0,69 tis.
- ÚP	0 tis.	27,6 tis

## Hlavní investiční dotace

Státní fondy – SZIF 715,3 tis.  
(akce PRV – prodloužení místní komunikace nad Pilou“  
v Čakově v roce 2009)

951,993 tis.  
(akce „Zlepšení vzhledu a techn.  
vybavenosti obce“ v roce 2010:  
bezdrátový rozhlas  
techn. zhodnocení zastávky H. Bašta,  
veřejné osvětlení Čakovec a H. Bašta,  
nákup zahradní techniky,  
techn. zhodnocení cesty H. Bašta)

### 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 zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2010		2011		Rozdíl.skuteč. 2011-2010	% plnění 2011/2010
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	2.790	2.689	2.688	2.610	-179	94
kapitálové výdaje celkem	1.233	1.233	270	270	-179	22

Snížení běžných výdajů roku 2011 proti výdajům roku 2010 ve výši 179 tis. Kč bylo způsobeno především snahou o úsporu peněžních prostředků na velké investiční akce v budoucích letech, a to na výstavbu kanalizace a čištění odpadních vod osad Čakov a Čakovec a plánovanou rekonstrukci víceúčelové budovy a v jejím důsledku nerealizaci některých původně plánovaných oprav.

V roce 2011 byl realizován pouze kapitálový výdaj ve výši 270tis. Kč na pořízení nového územního plánu obce Čakov.

#### Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Nehm. Míst	270.000	270.000	-
62				
63				
64				
X	<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>	<b>-</b>

### 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	-	-	-	-
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

MŠ v Čakově, jejímž je Obec Čakov zřizovatelem hospodařila v roce 2011 s hospodářským výsledkem = 0, tedy nevykázala ani zisk ani ztrátu

**12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.**

Výrazné výkyvy a odchylky schváleného rozpočtu a mezi rozpočty roků 2010 a 2011 jsou zdůvodněny v předchozích bodech komentáře účtu hodnocení zprávy za rok 2011.

Obec Čakov nemá žádné úvěry a půjčky, není zadlužena, všechny získané dotace na investiční i neinvestiční akce byly racionálně vyúřetovány 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 2011 :**

Přílohou tohoto závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2011 je :

- „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Čakov za rok 2011“ ze dne 31.1. 2012
- „Výkaz Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2011 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2011 za Obec Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2011 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2011 za MŠ Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2011 za MŠ Čakov

Komentář k Hodnotící zprávě za rok 2011 Obce Čakov vypracoval: Ing. Milan Vlk  
místostarosta obce

Podklady k tabulkové části Hodnotící zprávy za rok 2011 Obce Čakov vypracovala (viz. příloha):  
Eva Komrsková  
účetní obce

V Čakově dne 2.2.2012

Ing. Milan Vlk  
místostarosta obce



Oznámení o zveřejnění „Závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2010“ vyvěšeno: 29.5.2012  
sejmuto: 15.6.2012

