

„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	2011		2012		Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	4.297	4.269	3.056	3.044	-1.225	71
Příjmy po konsolidaci	4.297	4.269	3.056	3.044	-1.225	71
Nekonsolidované výdaje	2.958	2.880	4.255	4.190	1.310	145
Výdaje po konsolidaci	2.958	2.880	4.255	4.190	1.310	145
Financování – třída 8	-1.339	-1.389	1.170	1.146	2.535	-83
Saldo-HV před konsolidací	1339	1389	-1.170	-1.146	-2.535	-83
Saldo-HV po konsolidaci	1339	1389	-1.170	-1.146	-2.535	-83

V roce 2012 skončilo hospodaření obce Čakov jako schodkové ve výši 1.146 tis. Kč. K vyrovnanosti rozpočtu byla tedy zapojena třída 8 – financování, ze které byl z přebytků hospodaření minulých let tento schodek pokryt.

Snížení rozpočtových příjmů bylo způsobeno především absencí vyšších přijatých transferů, které byly získány v minulých letech ze státních a jiných dotačních fondů. Dále se mírně snížily i daňové příjmy. Příjmy dosažené v roce 2012 více charakterizují skutečnou hladinu příjmů, se kterými může pravidelně Obec Čakov počítat.

Zvýšení rozpočtových výdajů roku 2012 proti výdajům roku 2011 ve výši 1.310 tis. Kč bylo způsobeno především investičními výdaji, kterými byl nákup nemovitostí do majetku obce (nemovitá kulturní památka fara čp.20 a pozemek pro ČOV v Čakovci).

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu **250** a provedených rozpočtových opatření **5**.

Objem RO v Kč v příjmech **136.460,-Kč** a objem RO v Kč ve výdajích **-913.800,-Kč**.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech **136.450,-Kč** a výdajích **-913.800,-Kč**.

Nutnost provádět změny v rozpočtu obce byla vyvolána např. nižšími získanými příspěvky ze SR, rozpočtů jiných obcí a krajů. Na straně výdajů byla nutnost provádět změny rozpočtu vyvolána snahou o přesun finančních prostředků mezi jednotlivými položkami dle přicházející reality tak, aby byl dodržen co nejsprávnější účetní obraz hospodaření obce a dále snahou o úsporu finančních prostředků, plánovaných na akce, které byly pořízeny levněji, nebo z různých jiných objektivních důvodů nebyly realizovány vůbec.

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

Dosažený schodek Kč **1.146.051,67**

Dosažený schodek byl způsoben investičními výdaji na nákup, úklid a projektovou dokumentaci areálu bývalé fary v Čakově čp. 20 a dále na investiční náklady spojené s přípravou projektu na výstavbu kanalizace a ČOV a nákupem pozemku pro ČOV v Čakovci.

Zůstatek na všech účtech celkem Kč **3.033 695,52**
z toho na ZBÚ **3. 033 695,52**
na jiných účtech a kterých0.....
na fondech a kterých0.....

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

Použití rezervního fondu (objem0..... na co ...xxx.....), fondu sociálních potřebxxx....., rozvoje bydleníxxx....., dalšího fondu (jakého)xxx.....
Použití úvěrů objemxxx..... na coxxx.....
půjček objemxxx..... na coxxx.....
návrtných výpomocí objemxxx..... na coxxx.....

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 2012...0,-Kč.....

V roce 2012 byl dosažen sice schodek hospodaření, který však byl kryt z kumulovaných přebytků hospodaření z minulých let, takže obec Čakov neměla k 31.12.2012 žádné úvěry a půjčky.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2011		2012		Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	2.428	2.411	2.425	2.418	7	100
vlastní nedaňové	500	489	284	280	-209	57
vlastní kapitálové	-	-	-	-	-	-
celkem vlastní příjmy	2.928	2.900	2.709	2.698	-202	93

Daňové příjmy byly v roce 2012 téměř shodné jako v roce 2011, ačkoliv jejich očekávání bylo vyšší. Snížení vlastních nedaňových příjmů nalezneme především ve snížení příjmů za komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené (v roce 2011 sem byla účtována dle předpisu vrácená DPH související s dotací ze SZIF, která v roce 2012 žádná nebyla). V roce 2012 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	2011		2012		Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	2.928	2.900	2.709	2.698	-202	93
neinvestič. dotace celkem	417	417	234	233	-184	56
investiční dotace celkem	952	952	113	113	-839	12
ostatní, jiné příjmy celkem	-	-	-	-	-	-
celkem příjmy po konsolid.	4.297	4.269	3.056	3.044	-1.225	71

Vzhledem k možnostem obce a stupni připravenosti projektů jsme v roce 2012 nezískali větší investiční nebo neinvestiční dotace ze SR a fondů EU. Obec se soustředila na strategický nákup nemovitostí pro projekty víceúčelové budovy občanské vybavenosti a projektování a výstavby kanalizace a ČOV.

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 2012

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
98008	Volba prezidenta	800	0	800
98193	Volby do zastupitelstev krajů	25.000	20.995	4.005
13234	331 ÚP dotace mzdy zaměstnance	8400	8400	-
13234	335 ÚP dotace mzdy zaměstnance	47.600	47.600	-
	Finanční vztah	97.400	97.400	-
X	Celkem ze státního rozpočtu	179.200	174.395	4.805

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2012

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
14004	Akceschopnost hasičů	240	240	-
711	Rekonstrukce budovy hasičské zbrojnice	113.000	113.000	-
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	113.240	113.240	-

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2012

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
		-	-	-
		-	-	-
X	Celkem ze SF	-	-	-

Komentář k přehledu dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů – porovnání s rokem 2011

Hlavní neinvestiční dotace	v roce 2011	<u>v roce 2012</u>
dotace státu na provoz MŠ a přenesenou působnost	97.4	97.4 bez ÚZ
dotace od obcí na provoz MŠ a na provoz hřbitova	59 tis.	56.6 tis. bez ÚZ (nižší počet cizích žáků v MŠ)
granty z rozpočtu kraje a POV Jč kraje	210 tis. (POV – oprava čekáren 56,4 tis. POV – oprava veřejné osvětlení.133,5tis.)	113 tis. (POV – rekonstrukce budovy hasičské zbrojnice)
Státní rozpočet - na volby	0 tis	25.8 tis. (volby prezidenta, volby do zastupitelstev krajů)
Státní rozpočet - Na JSDH	0,69 tis.	0,24 tis.
- Úřad práce	27,6 tis	56 tis

Hlavní investiční dotace

Státní fondy – SZIF **951,993 tis.** **0 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)

POV Jihočeského kraje **0** **113tis.**

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	2011		2012		Rozdíl.skuteč. 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	2.688	2.610	2.273	2.239	-371	86
kapitálové výdaje celkem	270	270	1.952	1.951	1.681	623

Snížení běžných výdajů roku 2012 proti výdajům roku 2011 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 nerealizací některých původně plánovaných oprav.

V roce 2012 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	Budovy, haly, stavby, územní plán	1.952.100	1.951.051	1.049
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	1.952.100	1.951.051	1.049

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	-2.136,40
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

MŠ v Čakově, jejímž je Obec Čakov zřizovatelem hospodařila v roce 2012 se ztrátou ve výši 2.136,40 Kč, příčiny této ztráty budou řešeny finančním výborem obce při pravidelné kontrole hospodaření MŠ.

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Výrazné výkyvy a odchylky schváleného rozpočtu a mezi rozpočty roků 2011 a 2012 jsou zdůvodněny v předchozích bodech komentáře této hodnotící zprávy za rok 2012.

Obec Čakov nemá žádné úvěry a půjčky, není zadlužena, všechny získané dotace na 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 2012 :

Přílohou tohoto závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2012 je :

- „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Čakov za rok 2012“ ze dne 18.2. 2013
- „Výkaz Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2012 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2012 za Obec Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2012 za Obec Čakov
- „Rozvaha (Bilance)“ sestavená k 31.12.2012 za MŠ Čakov
- „Výkaz zisku a ztráty“ sestavený k 31.12.2012 za MŠ Čakov

Komentář k Hodnotící zprávě za rok 2012 Obce Čakov vypracoval: Ing. Lenka Šišpelová
starostka obce

Podklady k tabulkové části Hodnotící zprávy za rok 2012 Obce Čakov vypracovala:

Eva Komrsková
účetní obce

V Čakově dne 22.2.2013



Ing. Lenka Šišpelová
Ing. Lenka Šišpelová
starostka obce

Oznámení o zveřejnění „Závěrečného účtu Obce Čakov za rok 2012“ vyvěšeno: 30.5. 2013
sejmuto: 15.6.2012