

1. Plnění rozpočtu za období 2022 - 2024

	2022	2023	2024
PŘÍJMY	7 340 880,29	8 282 428,68	10 125 308,94
VÝDAJE	4 448 486,05	4 750 572,06	6 282 639,32
SALDO	2 892 394,24	3 531 856,62	3 842 669,62

1.1. Běžný rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	10 125 308,94	6 030 000,00	8 863 904,00	167,92	114,23
VÝDAJE	5 200 197,32	5 000 000,00	6 756 404,00	104,00	76,97
SALDO	4 925 111,62	1 030 000,00	2 107 500,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE	1 082 442,00	1 030 000,00	2 107 500,00	105,09	51,36
SALDO	-1 082 442,00	-1 030 000,00	-2 107 500,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 686 337,67	5 084 000,00	6 464 054,00	151,19	118,91
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 000 521,27	844 000,00	1 961 700,00	237,03	101,98
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	438 450,00	102 000,00	438 150,00	429,85	100,07
CELKEM PŘÍJMY	10 125 308,94	6 030 000,00	8 863 904,00	167,92	114,23

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2024

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	6 288 521,76	4 058 000,00	5 404 050,00	154,97	116,37
Místní poplatky	318 054,00	300 000,00	300 000,00	106,02	106,02
Správní poplatky	350,00	1 000,00	1 000,00	35,00	35,00
Daň z nemovitosti	1 012 591,10	700 000,00	700 000,00	144,66	144,66
Ostatní daňové příjmy	66 820,81	25 000,00	59 004,00	267,28	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2024

Měsíc	2022	2023	2024
Leden	336 264,03	400 926,89	403 974,95
Únor	349 624,17	404 395,26	413 863,16
Březen	360 539,28	592 832,30	540 868,82
Duben	373 041,39	314 971,23	564 965,09
Květen	381 726,34	432 801,12	404 090,87
Červen	468 149,12	542 935,56	549 138,03
Červenec	663 500,67	886 564,42	732 548,95
Srpen	366 151,75	409 936,75	397 914,58
Září	555 846,68	497 334,13	602 911,72
Říjen	357 094,53	392 596,82	494 520,94
Listopad	434 165,77	459 529,07	460 881,32
Prosinec	574 611,55	702 861,26	722 843,33
CELKEM	5 220 715,28	6 037 684,81	6 288 521,76

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	5 200 197,32	5 000 000,00	6 756 404,00	104,00	76,97
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 082 442,00	1 030 000,00	2 107 500,00	105,09	51,36
CELKEM VÝDAJE	6 282 639,32	6 030 000,00	8 863 904,00	104,19	70,88

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2023 - 2024

Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP ě.OON	774 715,18	16,31	841 477,31	13,39
Ostatní platby za provedenou práci	243 217,00	5,12	195 237,00	3,11
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	501 600,00	10,56	548 798,00	8,74
Mzdové výdaje celkem	1 519 532,18	31,99	1 585 512,31	25,24
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	204 475,15	4,30	218 185,65	3,47
Nákupy vody, paliv a energie	238 833,33	5,03	250 941,59	3,99
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 581 680,27	33,29	1 717 015,35	27,33
Opravy a údržba majetku	373 001,13	7,85	859 450,42	13,68
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	107 704,00	2,27	246 269,00	3,92
Výdaje z finančního vypořádání	25 454,00	0,54	12 073,00	0,19
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	33 595,00	0,71	47 250,00	0,75
Ostatní provozní výdaje celkem	2 564 742,88	53,99	3 351 185,01	53,34
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	254 846,00	5,36	263 500,00	4,19
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	254 846,00	5,36	263 500,00	4,19
Půjčené prostředky				
CELKEM	4 339 121,06	91,34	5 200 197,32	82,77
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	41 436,00	0,87	33 000,00	0,53
Nákup pozemků			1 049 442,00	16,70
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	370 015,00	7,79		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	411 451,00	8,66	1 082 442,00	17,23
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	411 451,00	8,66	1 082 442,00	17,23
VÝDAJE CELKEM	4 750 572,06	100,00	6 282 639,32	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2024

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Skutečnost	Sch. rozpočet	Skutečnost
Pokladní správa	5 186 000,00			
Lesy a zemědělství	300 000,00		274 000,00	226 042,26
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje			80 000,00	21 463,00
Vodní hospodářství	54 000,00		1 230 000,00	54 000,00
Školství				223 328,81
Kultura			60 000,00	19 435,00
Sport				
Zájmová činnost			15 000,00	15 000,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	220 000,00		150 000,00	232 735,00
Veřejné osvětlení			300 000,00	159 690,53
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	49 000,00		700 000,00	55 001,00
Územní rozvoj			200 000,00	1 521 730,93
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	66 000,00		770 000,00	78 836,00
Veřejné prostranství			200 000,00	632 499,17
Sociální zabezpečení				838 802,86
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie			150 000,00	131,00
Zastupitelstvo			752 000,00	125 410,24
Správa úřadu			987 000,00	741 765,71
Mezinárodní spolupráce			5 750,76	1 284 063,85
Daně, pojištění a úroky	155 000,00		36 000,00	1 218 689,18
Ostatní finanční operace			13 000,00	275 668,80
Ostatní nezařazené			113 000,00	22 073,00
Celkem	6 030 000,00		6 030 000,00	10 125 308,94
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)				3 842 669,62
CELKEM				3 842 669,62

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2022 - 2024

Rok	Měsíc	Skutečnost 2022		Skutečnost 2023		Skutečnost 2024	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		481 423,85	216 919,20	560 591,78	290 004,78	558 317,55	333 298,61
Únor		426 448,79	257 177,14	504 487,48	470 342,29	557 381,92	284 612,81
Březen		501 221,53	285 303,26	695 234,37	379 726,27	689 820,91	401 807,78
Duben		536 324,04	362 331,00	440 208,93	372 685,88	758 186,14	628 126,15
Květen		498 238,42	716 311,51	556 118,23	596 532,92	1 328 651,93	469 518,22
Červen		1 013 318,12	252 494,10	822 510,02	436 821,18	1 233 080,16	382 010,49
Červenec		905 852,34	301 418,85	965 921,00	317 080,23	872 433,64	313 817,34
Srpen		451 332,54	202 041,74	538 816,61	309 888,70	539 092,94	1 323 830,62
Září		816 377,02	560 058,47	1 115 845,43	296 416,98	1 072 546,36	474 871,76
Říjen		393 135,90	273 293,53	474 787,02	444 237,51	568 708,46	461 542,09
Listopad		479 268,71	432 907,17	577 024,91	323 442,58	749 628,49	812 251,36
Prosinec		837 939,03	588 230,08	1 030 882,90	513 392,74	1 197 460,44	396 952,09
CELKEM		7 340 880,29	4 448 486,05	8 282 428,68	4 750 572,06	10 125 308,94	6 282 639,32

5. Financování 2024

Název položky

Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ

FINANCOVÁNÍ CELKEM

Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
-3 842 669,62				
-3 842 669,62				

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis

- Počet obyvatel obce
- Běžné výdaje na obyvatele
- Finanční stabilita
- Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech
- Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech
- Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci
- Provozní saldo
- Rozdíl provoz.salda a uhr.spłátek dluhopisů, půj.prostředků
- Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)

2022	2023	2024
1,00	1,00	1,00
0,95	0,98	0,96
0,61	0,57	0,62
2 892 394,24	3 531 856,62	3 842 669,62
3 182 794,24	3 943 307,62	4 925 111,62
3 182 794,24	3 943 307,62	4 925 111,62
43,36	47,61	48,64

10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích			
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,09	0,10	0,22
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh		32 000,00	
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele		123,23	
19. Krytí dluhu	18 368 672,44	22 323 460,22	26 019 579,44
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách			
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených příis.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	0,45		
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,99	1,28	1,41
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,94	1,25	1,35
25. Čistá aktiva	45 984 120,26	49 821 457,79	54 074 814,33
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	40,01	36,70	35,26
28. Okamžitá likvidita	39,98	36,67	35,24

7. Pohledávky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	14 704,00	18 564,00	17 834,00
377 - Ostatní krátkodobé pohle	1 500,00		
CELKEM	16 204,00	18 564,00	17 834,00

8. Závazky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
321 - Dodavatelé	91 976,06	62 736,31	78 303,39
324 - Krátkodobé přijaté záloh	26 550,00	29 200,00	32 800,00
331 - Zaměstnanci	69 089,00	74 580,00	76 725,00
333 - Jiné závazky vůči zaměst			1 530,00
336 - Sociální zabezpečení	12 072,00	12 132,00	13 287,00
337 - Zdravotní pojištění	10 850,00	10 875,00	11 266,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	10 255,00	11 230,00	11 980,00
374 - Přijaté zálohy na transf	25 454,00	12 073,00	33 407,60
378 - Ostatní krátkodobé závaz	93 333,27	134 967,27	131 689,27
CELKEM	339 579,33	347 793,58	390 988,26

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2024

Účet - název	2022	2023	2024
459 00 - Ostatní dlouhodobé zá		32 000,00	
CELKEM		32 000,00	

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	18 454 299,56	18 454 299,56
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	10 168 623,00	10 015 021,00
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-1 587 520,41	-1 587 520,41
CELKEM	27 035 402,15	26 881 800,15

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2024

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB	219 739,75	684 076,42
231 11 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet	8 702 624,68	12 050 743,43
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	9 986,63	28 302,83
261 40 - Pokladna	178,00	12 076,00
CELKEM	8 932 529,06	12 775 198,68

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
Ze státního rozpočtu	86 150,00	49 898,40
Od státních fondů		
Celkem	86 150,00	49 898,40

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2024 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
5137			3 640,00
29014	Přísp.-obnova,výchova porostů	6 150,00	
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	48 000,00	22 204,40
98348	volby Evropský parlament	32 000,00	24 054,00
	Celkem ze státního rozpočtu	86 150,00	49 898,40

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2024 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
----	------------------------------	--------------	--------------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2024 z rozp. krajů,obcí,DSO a pře

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	250 000,00	

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Pohledávky	0,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	0,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	10 125 308,94
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,00

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Závazky	324 780,66
Krátkodobé závazky	324 780,66
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>32 000,00</i>
Rozpočtové příjmy	10 125 308,94
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	3,21

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2024

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	35 145 849,01
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2024

Účet - popis	2022			2023			2024		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	66 794,80	-66 794,80		66 794,80	-66 794,80		86 154,80	-86 154,80	
021 - Stavby	23 244 287,40	-4 468 009,00	18 776 278,40	23 244 287,40	-4 811 327,00	18 432 960,40	23 244 285,40	-5 168 508,00	18 075 777,40
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	379 668,00	-243 216,00	136 452,00	749 683,00	-290 239,00	459 444,00	749 683,00	-329 380,00	420 303,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	825 543,34	-825 543,34		827 551,80	-827 551,80		882 002,33	-882 002,33	
031 - Pozemky	8 603 672,48		8 603 672,48	8 603 672,48		8 603 672,48	9 657 954,48		9 657 954,48
032 - Kulturní předměty	1,00		1,00	1,00		1,00	3,00		3,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	451 330,00		451 330,00	492 766,00		492 766,00	525 766,00		525 766,00
CELKEM	33 571 297,02	-5 603 563,14	27 967 733,88	33 984 756,48	-5 995 912,60	27 988 843,88	35 145 849,01	-6 466 045,13	28 679 803,88
z toho: oprávky k majetku celkem	-5 603 563,14			-5 995 912,60			-6 466 045,13		

15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2024

Zpráva dle přiložené přílohy

16. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC Čeminy k 31. 12. 2024

Výkaz dle přiložené přílohy

17. Rozvaha

Rozvaha dle přiložené přílohy

18. Shrnutí a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2024

Obec Čeminy v roce 2024 hospodařila a prováděla účetní operace :

příjmy : 10.163.308,94 Kč
výdaje : 6.320.639,32 Kč

došlé faktury : 30001- 30263/2024

odeslané faktury : 40001-40006/2024

pokladna : 261/40 – příjmový a výdajový doklad 20001 – 20131/2024

zůstatek k 31. 12. 2024 ve výši 12.076,- Kč

stav finančních prostředků obce Čeminy k 31. 12. 2024 na bankovních účtech :

231/10 běžný účet	684.076,42 Kč
231/11 spořicí účet – odpovídá bankovnímu účtu č. 2024/12	12.050.743,43 Kč
<u>součástí tohoto účtu je i částka na obnovu vodovodu :</u>	
231/11 spořicí účet	9.050.743,43 Kč
231/11 org. 2310 obnova vodovodu	3.000.000,00 Kč
231/20 ČNB	28.302,83 Kč
244/00 termínovaný účet	13.244.380,76 Kč

Obec má vedené bankovní účty u ČSOB a.s., a ČNB. V letošním roce obec převedla ze svého běžného účtu vedeného u ČSOB a.s. část financí na spořicí a krátkodobý termínovaný účet u stejné banky.

Obec spravuje účet u ČSOB a.s. přidělenému opatrovníkovi.

obdržené dotace a příspěvky v roce 2024 :

volba EP :

obdrženo – 32.000,- Kč čerpáno – 24.054,00 Kč vratka r. 2025 – 7.946,00 Kč

volby do zastupitelstva krajů a 1/3 Senátu Parlamentu ČR:

obdrženo – 48.000,- Kč čerpáno – 22.538,40 Kč vratka r. 2025 – 25.461,60 Kč

dotace KÚ PK – revitalizace návsi:

obdrženo – 250.000,- Kč

příspěvek na výkon státní správy : 102.300,00 Kč

obec Čeminy v roce 2024 poskytla z rozpočtu obce tyto finanční příspěvky a účelové dotace:

SDH Čeminy : 10.000,00 Kč (zajištění kulturní akce)

Český svaz včelařů : 5.000,00 Kč (léčiva)

Plzeňský kraj : 18.900,00 Kč (dopravní obslužnost)

Příspěvek občanům na vývoz jímek : 216.600,00 Kč

Přezkoumání hospodaření provedli zaměstnanci Krajského úřadu Plzeňského kraje dne 14. 2. 2025.

Závěr zprávy :

Plnění opatření hospodaření ÚSC Čeminy za rok 2024 : nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čeminy za rok 2024 byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,21 %
c) podíl zastavěného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl ověřen poměr dluhu 0 % ÚSC Čeminy k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Dluh územního Čeminy nepřekročil 60 % průměru jeho příjmu za poslední 4 rozpočtové roky, poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.

Plné znění zprávy o provedení a přezkoumání hospodaření obce za rok 2024 je přílohou bodu 15. závěrečného účtu. Údaje o plnění rozpočtu a ost. fin. Operací v plném členění podle rozpočtové rozpočtové skladby jsou obsaženy ve výkazu FIN - 2-12M, který je přílohou bodu 16. závěrečného účtu. Přílohou bodu 17. závěrečného účtu je Rozvaha sestavená k 31. 12. 2024.

NÁVRH USNESENÍ :

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce, závěrečný účet obce a účetní závěrku za rok 2024 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024 bez výhrad.

Závěrečný účet za rok 2024 :

- bude projednán ZO na jeho veřejném zasedání dne 10. 3. 2025

Vyvěšeno v písemné i elektronické podobě dne : 20.02.2025

Sejmuto v písemné i elektronické podobě dne :

Vypracovala : Dana Šmídová, účetní obce