

**Hodnotící zpráva za rok 2011 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu
za obec Přední Výtoň Jihočeského kraje**

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	10038	6951	18716	28443	21492	409
Příjmy po konsolidaci	10038	6951	18716	18160	11209	161
Nekonsolidované výdaje	18756	17410	9199	17388	-22	100
Výdaje po konsolidaci	18756	17410	9199	7106	-10304	41
Financování – třída 8	8718	10459	-9517	-11054	21513	206
Saldo-HV před konsolidací		10459		-11055		
Saldo-HV po konsolidaci		10549		-11054		

V roce 2011 došlo k navýšení příjmů oproti předchozímu roku z důvodu přijetí dotace na komunikaci Pasečná - Rožnov, ve výdajích došlo oproti předchozímu roku ke snížení, neboť v předchozím roce byla hrazena výše uvedená rekonstrukce komunikace.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

V průběhu roku bylo provedeno 10 rozpočtových opatření. Objem RO v Kč v příjmech +1 377 465,- a objem RO v Kč ve výdajích +4 342 665,-Kč, ve financování +2 965 200,-Kč.

Jednalo se především o zvýšení příjmů z daně z nemovitostí a místních poplatků. Ve výdajích potom na navýšení výdajů na opravy vodovodu a kanalizace, platy zaměstnanců a odvody z mezd na údržbě veřejné zeleně, splátky krátkodobého úvěru ve financování.

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

Obec vykázala přebytek ve výši 11,1 mil Kč přebytek vznikl především přijetím platby za provedou rekonstrukci komunikaci Pasečná - Rožnov, která byla hrazena v roce 2010 z krátkodobého úvěru a také splacením tohoto úvěru v roce 2011.

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 2 918 068,35
z toho na ZBÚ 2 918 068,35

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

V roce 2011 byl splacen krátkodobý úvěr ve výši 10 301 002,97 a to z přijaté dotace na rekonstrukci komunikace.

K 31. 12. 2011 nemá obec žádný nesplacený úvěr.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2010		2011		Rozdíl.skuteč.	% plnění
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost	2011-2010	2011/2010
Daňové	5990	5970	6318	5956	-14	100
vlastní nedaňové	567	557	638	579	22	104
vlastní kapitálové	0	0	244	244	244	
celkem vlastní příjmy	6557	6527	7200	6779	252	104

Zdůvodnění rozdílů – celkové vlastní příjmy korespondují s příjmy předchozího roku, v roce 2011 proběhl navíc jeden prodej pozemku, čím došlo k podstatnému navýšení kapitálových příjmů.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2010		2011		Rozdíl.skuteč.	% plnění
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost	2011-2010	2011/2010
vlastní příjmy celkem	6557	6527	7200	6779	252	104
neinvestič. dotace celkem	3481	394	459	328	-66	83
investiční dotace celkem			11066	11013	11013	
Ostatní, jiné příjmy celkem						
celkem příjmy po konsolid.	10038	6921	18725	18120	11199	262

Dynamika růstu příjmů – došlo k mírnému zvýšení vl. příjmů a mírnému snížení příjmů z neinvestičních dotací. Podstatné zvýšení zaznamenáno na investičních dotacích – dotace na komunikaci Pasečná - Rožnov

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 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
	Výkon státní správy	60100	60100	0
13101	Dotace na veřejně prospěšné práce nerv.	13170	13170	0
13234	Dotace na veřejně prospěšné práce nerv.	99550	99550	0
17007	Příspěvek SR komunikace Rožnov nerv.	2286,14	2286,14	0
17883	Investiční přisp. SR komunikace Rožnov	592453,32	592453,32	0
	Investiční ERDF komunikace Rožnov	10420620,72	10420620,72	0
98005	Dotace na sčítání lidu	1192	1192	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	11189372,18	11189372,18	0

Všechny dotace byly vyčerpány

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2011

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
706	Dotace na činnost SDH	21500	21500	0
14004	Dotace na činnost SDH- ostatní kap. SR	23470	23470	0
111	Dotace na krytí úroků z úvěru	107133	107133	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	152103	152103	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2011

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

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

Dotace byly čerpány a vynaloženy účelně, podle předmětu účelu, podrobný popis viz výše.

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	6012	4761	5937	14330	9569	301
kapitálové výdaje celkem	12745	12649	3262	3059	-9590	24

V běžných výdajích za rok 2011 je započten i převod mezi jednotlivými obecními účty ve výši 10 282 850, dále kapitálové výdaje byl především příspěvek obci Lipno nad Vltavou ve výši 2 965 114,- Kč na výstavbu cyklostezky pravý břeh.

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pořízení dlouhodobého majetku - projekt	197092	8400	188692
62				
63	Příspěvek obci Lipno na cyklostezku	2965200	2956114	86
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	3162292	2964514	197778

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

Nebyly čerpány.

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.

Obec nemá zřízeny příspěvkové organizace.

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

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Plnění rozpočtu obce bylo pravidelně sledováno, a v průběhu roku byla průběžně přijímána rozpočtová opatření, podle aktuálních potřeb obce. U malé obce dojde vždy při pořízení nebo prodeji k významnému výkyvu v hospodaření oproti minulým rokům. Toto proběhlo i v roce 2011 kdy dobíhala akce rekonstrukce komunikace Pasečná –Rožnov, která byla provedena a zaplacená v roce 2010 ale v roce 2011 byla přijata dotace na tuto rekonstrukci a zároveň byl doplacen úvěr, který byl na tuto akci čerpán. Obec již nemá žádný otevřený úvěr.

Výpočet ukazatele dluhové služby

tis. Kč

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav k 31. 12. 2011
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	5996
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	579
3	přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	60
4	dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	6635
5	Úroky	položka 5141	121
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	10301
7	splátky leasingu	položka 5178	0
8	dluhová služba	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	10422
9	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 8 děleno ř. 4	157,08%

V Přední Výtoni dne 31.1.2011

Regina Houšková
starostka obce