

Hodnoticí zpráva za rok 2013 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu za obec
Přední Výtoň Jihočeského kraje

Podkladem pro vypracování číselné části "zprávy" jsou roční účetní a finanční výkazy, doplněné o stručné, ale výstižné zhodnocení ostatních oblastí, které z účetních výkazů nelze zjistit.

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	2012		2013		Rozdíl skutečnosti 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	11 393,00	13 861,00	6894,00	6796,00	-7 065,00	49,00
Příjmy po konsolidaci	11 393,00	11 253,00	6893,00	6795,00	-4 458,00	60,00
Nekonsolidované výdaje	7 569,00	10 090,00	7868,00	7770,00	-2 320,00	77,00
Výdaje po konsolidaci	7 569,00	7 482,00	7868,00	7769,00	287,00	104,00
Financování - třída 8	-3 824,00	-3 771,00	975,00	974,00	-2 797,00	-26,00
Saldo-HV před konsolidací	-3 824,00	-7 298,00	-974,00	-974,00	6 324,00	13,00
Saldo-HV po konsolidaci	-3 824,00	-3 771,00	-975,00	-974,00	2 797,00	26,00

V roce 2013 došlo ke snížení příjmů i výdajů oproti předchozímu roku, neboť v předchozím roce došlo k přijetí dotace na komunikaci Přední Výtoň, výdaje odpovídají předchozímu roku, neboť komunikace byla placená již v předchozích letech. Došlo ke snížení výnosů z daní.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu **9** a provedených rozpočtových opatření **9**

Objem RO v Kč v příjmech 690 601,- Kč a objem RO v Kč ve výdajích 673 550,- Kč

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 690 601,- Kč a výdajích 673 550,- Kč
*v rozpočtových opatření byl zohledněn příjem obaržených dotací a jejich cerpaní,
vyšší příjmy za ubytovací poplatky, nižší výnos z DPH, vyšší výnos z daní z nemovitostí,
příspěvek obci Lipno na údržbu cyklostezky, prodej traktorové sekačky, nákup nové
traktorové sekačky, příspěvek na pořízení lodě.*

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

Dosažený schodek Kč 374 318,18 Kč

*Schodek byl financován přebytkem předchozích let,
byl plánovaný a financovaný poklesem finančních prostředků na bankovním účtu.*

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 5 714 790,13

z toho na ZBÚ 5 714 790,13

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 sociálního fondu ve výši 28430,- jako příspěvek na stravování, jiné fondy obec netvoří.

Obec v roce 2013 nečerpala ani nesplácela žádný úvěr, neposkytla ani nečerpala žádné finanční výpomoci

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2012		2013		Rozdíl skutečnosti 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	7 119,00	7 058,00	5559,00	5478,00	-1 580,00	78,00
Vlastní nedaňové	1 087,00	1 007,00	769,00	752,00	-255,00	75,00
Vlastní kapitálové	58,00	58,00	157,00	157,00	99,00	271,00
Celkem vlastní příjmy	8 264,00	8 123,00	6485,00	6387,00	-1 736,00	79,00

V daňových příjmech došlo ke snížení daňových příjmů z důvodu nižšího výnosu z DPH a daně z příjmu, který byl částečně kompenzován vyšším výnosem z daně z nemovitostí.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2012		2013		Rozdíl skutečnosti 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	8 264,00	8 123,00	6485,00	6387,00	-1 736,00	79,00
Neinvest. dotace celkem	269,00	269,00	408,00	408,00	139,00	152,00
Investiční dotace celkem	240,00	240,00	0,00	0,00	-240,00	0,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	2 621,00	2 621,00	0,00	0,00	-2 621,00	0,00
Celkem příjmy po konsolid.	11 394,00	11 253,00	6893,00	6795,00	-4 458,00	-40,00

Pokles v oblasti investiční dotace - v minulém roce proběhl příjem investiční dotace Hasičárna strop a vrata, v roce 2013 nic. Navýšení v oblasti neinvestičních dotací a snížení v oblasti vlastních příjmů

Vlastní příjmy sníženy o 21%, hlavně v důsledku výpadku daňových příjmů.

7. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2013

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
13234	Dotace na zaměstnanost	174 460,00	174 460,00	0,00
98008	Volby prezident	14 977,00	14 977,00	0,00
98071	Volby PSP	23 000,00	12 054,00	10 946,00
	Výkon státní správy	54 400,00	54 400,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	266 837,00	255 891,00	10 946,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2013

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
706	neinvestiční příspěvek na činnost JSDH	26 500,00	26 500,00	0,00
14004	příspěvek na činnost JSDH- ostatní kap. SR	15 514,00	15 514,00	0,00
14022	Neinvestiční dotace povodně 2013	99 500,00	99 500,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	141 514,00	141 514,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2013

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
X	Celkem ze státních fondů v Kč			

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, nedočerpané dotace na volby vráceny v lednu 2014

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2012		2013		Rozdíl skutečnosti 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	6 395,00	8 917,00	6369,00	6272,00	-2 645,00	70,00
Kapitálové výdaje celkem	1 174,00	1 173,00	1500,00	1498,00	325,00	128,00

V kapitálových výdajích je zahrnuto: projekt parkoviště, investiční transfer na nákup lodi, rozšíření vodovodu a kanalizace, investiční transfer na dětské hřiště, pořízení změny UP, motorová sekačka,

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pořízení dlouh. majetku	1 234,00	1 232,00	-2,00
62	nákup akcií a maj. podílů	0,00	0,00	0,00
63	investiční transfery	266,00	266,00	0,00
64	investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	1 500,00	1 498,00	-2,00

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

Nebylo čerpáno

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 v Kč	Počet ztrátových	Celková ztráta v Kč
Školství				
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Plnění rozpočtu obce bylo pravidelně sledováno, v průběhu roku byla průběžně přijímána rozpočtová opatření, podle aktuálních potřeb obce.

Ukazatel dluhové služby 0%

V Přední Výtoni dne 27.1.2014

Regina Houšková
starostka obce