

**Hodnotící zprávy za rok 2010 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	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	7267	7000	10038	6951	-49	99
Příjmy po konsolidaci	7267	7000	10038	6951	-49	99
Nekonsolidované výdaje	12009	10409	18756	17410	7001	167
Výdaje po konsolidaci	12009	10409	18756	17410	7001	167
Financování – třída 8	4742	3409	8718	10459	7050	
Saldo-HV před konsolidací		3409		10459		
Saldo-HV po konsolidaci		3409		10549		

V roce 2010 došlo k mírnému poklesu příjmů, ve výdajích došlo oproti předchozímu roku ke značnému navýšení, a to z důvodů doplatku za opravy místních komunikací, který proběhl začátkem roku 2010 a dále podstatnou částí rekonstrukcí komunikace Pasečná – Rožnov, která byla financována z krátkodobého úvěru – tím došlo také ke značnému navýšení ve financování oproti roku 2009.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

V průběhu roku bylo provedeno 8 rozpočtových opatření. Objem RO v Kč v příjmech +4 148 743,- a objem RO v Kč ve výdajích +13 123 325,-Kč, ve financování +8 974 582,-Kč.

Jednalo se především o čerpání krátkodobého úvěru ve financování, dále pak ve výdajích o provedenou rekonstrukci komunikace Pasečná- Rožnov.

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

Obec vykázala schodek ve výši 10,5 mil Kč . Schodek vznikl především provedenou rekonstrukcí výše uvedené komunikace, byl kryt krátkodobým úvěrem od České spořitelny ve výši 10 301 002,97Kč

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 2 164 600,86
z toho na ZBÚ 2 164 600,86

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

V roce 2010 byl čerpán krátkodobý úvěr ve výši 10 301 002,97 na splátkách do konce roku nebylo nic zapláceno.

Na splátkách dlouhodobého úvěru bylo zapláceno v průběhu roku 256 500,-Kč, tím byl tento úvěr splacen.

Dále byly zapojeny finanční prostředky-přebytek z minulých let –změna stavu fin. prostředků – 415 130,95 Kč

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	5833	5666	5990	5970	304	105
vlastní nedaňové	535	436	567	557	121	128
vlastní kapitálové	464	464	0	0	-464	0
celkem vlastní příjmy	6832	6566	6557	6527	-39	99

Zdůvodnění rozdílů –celkové vlastní příjmy korespondují s příjmy předchozího roku, v loňském roce proběhly prodeje pozemků, které byly v roce 2010 pokryty z navýšení nedaňových příjmů.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	6832	6565	6557	6527	-38	99
neinvestič. dotace celkem	435	435	3481	394	-41	91
investiční dotace celkem						
Ostatní, jiné příjmy celkem						
celkem příjmy po konsolid.	7267	7000	10038	6921	-79	99

Dynamika růstu příjmů – došlo k mírnému poklesu příjmů oproti roku 2009

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 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
	Výkon státní správy	79800	79800	0
13229	Dotace na veřejně prospěšné práce	244920	244920	0
98348	Dotace na volby-PS	20000	18847	1153
14008	Dotace na volby- ZO	29000	13275	15725
13234	Dotace na sčítání lidu	4418	3135	1283
X	Celkem ze státního rozpočtu	378138	359977	18161

Rozdíly poskytnutí a čerpání dotací byly vráceny v lednu 2011

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
706	Dotace na činnost SDH	30000	30000	0
14004	Dotace na činnost SDH- ostatní kap. SR	15825	15825	0
				0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	45825	45825	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2010

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.

Jednotlivé dotace byly využity na vybavení hasičské techniky a udržení akceschopnosti jednotky. Dotace na veřejně prospěšné práce na krytí mzdových nákladů přidělených zaměstnanců. Dotace na výkon státní správy, dále dotace na volby použita na přípravu a realizaci voleb, dotace na sčítání lidu použita na přípravu sčítání lidu 2011.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	10529	8962	6012	4761	-4201	53
kapitálové výdaje celkem	1480	1447	12745	12649	11202	874

Důvod rozdílu ve výdajích oproti roku 2009 je především v rekonstrukci komunikace Pasečná-Rožnov, dále pokles běžných výdajů především proto, že v roce 2009 proběhly rozsáhlé opravy komunikací a veřejného osvětlení.

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pořízení dlouhodobého majetku	12745	12649	96
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	12745	12649	96

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 2010 kdy proběhla rozsáhlá rekonstrukce komunikace.

Obec má jeden krátkodobý úvěr, který byl čerpán na dofinancování rekonstrukce komunikace Pasečná – Rožnov. V současné době se čeká na uvolnění prostředků evropské dotace na cyklotrasu Přední Výtoň cca 3 mil Kč a na cyklotrasu Pasečná- Rožnov cca 11 mil. Kč – z těchto prostředků by měl být tento úvěr splacen v průběhu roku 2011.

Výpočet ukazatele dluhové služby

tis. Kč

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav k 31. 12. 2010
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	5969
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	557
3	přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	80
4	dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	6606
5	Úroky	položka 5141	26
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	257
7	splátky leasingu	položka 5178	0
8	dluhová služba	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	283
9	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 8 děleno ř. 4	0,043

V Přední Výtoni dne 31.1.2011

Regina Houšková
starostka obce