

Hodnoticí zpráva za rok 2012 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	2011		2012		Rozdíl skutečnosti 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	18 716,00	28 443,00	11 393,00	13 861,00	-14 582,00	49,00
Příjmy po konsolidaci	18 716,00	18 160,00	11 393,00	11 253,00	-6 907,00	62,00
Nekonsolidované výdaje	9 199,00	17 388,00	7 569,00	10 090,00	-7 298,00	58,00
Výdaje po konsolidaci	9 199,00	7 106,00	7 569,00	7 482,00	376,00	105,00
Financování - třída 8	-9 517,00	-11 054,00	-3 824,00	-3 771,00	7 283,00	34,00
Saldo-HV před konsolidací		-11 055,00	-3 824,00	-7 298,00	3 757,00	66,00
Saldo-HV po konsolidaci		-11 054,00	-3 824,00	-3 771,00	7 283,00	34,00

V roce 2012 došlo ke snížení příjmů i výdajů oproti předchozímu roku, neboť v předchozím roce došlo k přijetí dotace na komunikaci Pasečná-Rožnov, výdaje odpovídají předchozímu roku, neboť komunikace byla placená již v roce 2010.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

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

Objem RO v Kč v příjmech 5 010 999,- Kč a objem RO v Kč ve výdajích 1 186 500,- Kč

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 5 010 999,- Kč a výdajích 1 186 500,- Kč

V rozpočtových opatření byl zohledněn příjem obdržené dotace zpětně za komunikaci

Přední Výtoň od kostela, dále příjmy za požadované změny územního plánu, příjmy a výdaje spojené s dotacemi, dále potřebné výdaje na opravu hasičské zbrojnice, areálu letních sportů, oprava vodárny, veřejného osvětlení, nákup stáje a navýšení výnosů z daní.

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

Dosažený přebytek Kč 3 771 039,-

Přebytku bylo dosaženo z důvodu přijetí dotace na komunikaci zpětně, a plánované opravě chodníků v roce 2013, které budou hrazeny z přebytku roku 2012.

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 6 689 108,31

z toho na ZBÚ 6 689 108,31

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 30 490,- jako příspěvek na stravování, jiné fondy obec netvoří.

Obec v roce 2012 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	2011		2012		Rozdíl skutečnosti 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	6 318,00	5 956,00	7 119,00	7 058,00	1 102,00	119,00
Vlastní nedaňové	638,00	579,00	1 087,00	1 007,00	428,00	174,00
Vlastní kapitálové	244,00	244,00	58,00	58,00	-186,00	24,00
Celkem vlastní příjmy	7 200,00	6 779,00	8 264,00	8 123,00	1 344,00	120,00

V daňových příjmech došlo k mírnému navýšení - roční nárůst, ve vlastních příjmech se projeví přijaté nekapitálové příspěvky ve výši 265 tis, a dále obecné zvýšení nájemného.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2011		2012		Rozdíl skutečnosti 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	7 200,00	6 779,00	8 264,00	8 123,00	1 344,00	120,00
Neinvest. dotace celkem	459,00	328,00	269,00	269,00	-59,00	82,00
Investiční dotace celkem	11 066,00	11 013,00	240,00	240,00	-10 773,00	2,00
Ostatní, jiné příjmy celkem			2 621,00	2 621,00	2 621,00	
Celkem příjmy po konsolid.	18 725,00	18 120,00	11 394,00	11 253,00	-6 867,00	62,00

Pokles v oblasti investiční dotace - v minulém roce proběhl příjem dotace na komunikaci Pasečná -Rožnov

Vlastní příjmy navýšeny o 20%, v investičních i neinvestičních dotacích probíhaly pouze akce malého rozsahu oproti předchozímu roku.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2012

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
132334	Dotace na zaměstnanost	20 000,00	20 000,00	0,00
17883	český podíl na cestu od Kostela 5% MMR	147 523,06	147 523,06	0,00
98008	Volby prezident	800,00	0,00	800,00
98193	Volby kraj	25 000,00	12 570,00	12 430,00
	Výkon státní správy	60 100,00	60 100,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	253 423,06	240 193,06	13 230,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2012

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
706	neinvestiční příspěvek na činnost JSDH	12 000,00	12 000,00	0,00
345	Investiční příspěvek - zateplení has. Zbrojnice	100 000,00	100 000,00	0,00
707	Investiční příspěvek- vrata hasičské zbrojnice	140 000,00	140 000,00	0,00
14004	příspěvek na činnost JSDH- ostatní kap. SR	17 325,00	17 325,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	269 325,00	269 325,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2012

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 2013

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2011		2012		Rozdíl skutečnosti 2012-2011	% plnění 2012/2011
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	5 937,00	14 330,00	6 395,00	8 917,00	-5 413,00	62,00
Kapitálové výdaje celkem	3 262,00	3 059,00	1 174,00	1 173,00	-1 886,00	38,00

V běžných výdajích je započten i převod mezi jednotlivými účty ve výši 2 609 tis.Kč, v kapitálových výdajích jsou zahrnuty: sypač, monitorovací zařízení, změna územního plánu, valník, rekunstrukce has. zbrojnice a nákup konírny

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Pořízení dlouh. majetku	1 174,00	1 173,00	1,00
62	nákup akcií a maj. podílů	0,00	0,00	0,00
63	investiční transfery	0,00	0,00	0,00
64	investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	1 174,00	1 173,00	1,00

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 příspěvkobvé 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.

Výpočet ukazatele dluhové služby			
			tis. Kč
Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav k 31. 12. 2012
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	7058
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	1007
3	přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	60
4	dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	8125
5	Úroky	položka 5141	0
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	0
7	splátky leasingu	položka 5178	0
8	dluhová služba	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	0
9	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 8 děleno ř. 4	0%

V Přední Výtoni dne 28.1.2013

Regina Houšková
starostka obce