

Hodnotící zpráva za rok 2011

1 Souhrnné výsledky finančního hospodaření

Ukazatele rozpočtu v tis. Kč	2010		2011		Rozdíl skut. 2011 – 2010	% plnění 2011/2010
	upr.rozp.	skut.	upr.rozp.	skut.		
Nekonsolidované příjmy	33 422	33 376	2 621	2 560	-30 816	7,7
Příjmy po konsolidaci	33 422	33 376	2 621	2 560	-30 816	7,7
Nekonsolidované výdaje	31 165	31 082	6 788	6 655	-24 427	21,4
Výdaje po konsolidaci	31 65	31 082	6 788	6 655	-24 427	21,4
Financování - třída 8	2 257	2 294	-4 167	-4 095	-6 389	X
Saldo - HV před konsolidací	2 257	2 294	-4 167	-4 095	-6 389	X
Saldo - HV po konsolidaci	2 257	2 294	-4 167	-4 095	-6 389	X

Hospodaření let 2010 a 2011 není srovnatelné. Obec čerpala v roce 2010 historicky největší dotační prostředky a to ve výši téměř 25 mil. Kč (výstavba 9 b.j., rekonstrukce komunikací a celá řada oprav). Dokončení výstavby 9 b.j. bylo realizováno v roce 2011. Čerpat větší výdaje, nad realizované příjmy, umožnila finanční rezerva na běžném účtu z roku 2010 ve výši cca 2,1 mil. Kč a rovněž otevřený úvěr ve výši 2,5 mil. Kč.

Obec byla po celý rok 2011 plátcem DPH a v této souvislosti realizovala příslušná hlášení a odvody prostřednictvím finančního úřadu. Tato povinnost již nebude platit pro rok 2012.

2 Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

V průběhu roku bylo provedeno 7 rozpočtových změn:

- 1. změna – 13. 5. (55 tis. v příjmech, 321 tis. ve výdajích, 266 tis. ve financování)
příjem dotace na sčítání lidu a ost. příjmy z finančního vypořádání, drobné korekce celé řady výdajových režijních položek
- 2. změna – 9. 9. (173 tis. v příjmech, 141 tis. ve výdajích, 32 tis. ve financování)
příjem dotace na parkoviště, příjem z podílu na zisku z dividend, ve výdajích nákup drobného materiálu, konzultační práce, elektrická energie apod.
- 3. změna – 27. 10. (31 tis. v příjmech, 2 634 tis. ve výdajích, 2 665 tis. ve financování)
příjem dotace na hospodaření v lesích, na straně výdajů redukce celé řady položek, které nebudou čerpány v plánované výši
- 4. změna – 29. 11. (114 tis. v příjmech, 2614 tis. ve výdajích, 2 500 ve financování)
úprava daňových příjmů, otevření úvěru a jeho čerpání ve výši 2,5 mil. Kč
- 5. změna – 20. 12. (20 tis. v příjmech, 28 tis. ve výdajích, 8 tis. ve financování)
závěrečné roční úpravy na straně příjmů a vydání u celé řady položek

3 Zhodnocení rozpočtových výsledků

Větší výdaje nad příjmy byly v důsledku dofinancování výstavby 9 b.j.

Zůstatek na běžném účtu klesl k 31.12.2011 na částku 178 611,10 Kč.

Nesplacený zůstatek na úvěrovém účtu na plynofikaci je 829 960,- Kč a na úvěrovém účtu na 5 bytových jednotek je 466 000,- Kč.

4 Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů)

V roce 2011 byl čerpán nový úvěr ve výši 2,5 mil. Kč. Obec pravidelně splácí dřívější úvěry na plynofikaci a výstavbu 5 b.j. V srpnu obec obdržela dotaci z POV Jč kraje na parkoviště a chodník ve výši 160 tis. Kč.

5 Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2010		2011		Rozdíl skut. 2010 – 2009	% plnění 2010/2009
	upr.rozp.	upr.rozp.	upr.rozp.	skut.		
Daňové	1 548	1 508	1 554	1 507	-1	99,9
vlastní nedaňové	7 156	7 150	780	766	-6 384	10,7
vlastní kapitálové	0	0	0	0	0	X
celkem vlastní příjmy	8 704	8 658	2 334	2 273	-6 385	26,3

V oblasti vlastních příjmů došlo proti roku 2010 k výraznému poklesu, neboť dotace na výstavbu 9 bytových jednotek byla realizována v roce 2010 a v roce 2011 se již neopakovala. Daňové příjmy z obou let jsou srovnatelné. V roce 2011 se jedná především o položky: daň z přidané hodnoty (660 tis.), daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti (282 tis.), daň z příjmu právnických osob (278 tis.) a daň z nemovitostí (170 tis.).

6 Srovnání dynamiky příjmů obce v daném roce s rokem minulým

Ukazatele rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2010		2011		Rozdíl skut. 2011 – 2010	% plnění 2011/2010
	upr.rozp.	skut.	upr.rozp.	skut.		
vlastní příjmy celkem	8 704	8 658	2 334	2 273	-6 385	26,3
neinvestiční dotace celkem	19 628	19 628	127	127	-19 501	6,5
investiční dotace celkem	5 090	5 090	160	160	-4 930	3,1
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	X
celkem příjmy po konsolidaci	33 422	33 376	2 621	2 560	-30 816	7,7

Vývoj vlastních příjmů je komentován v předchozím bodě. Z investičních dotací realizována pouze částka 160 tis. Kč na parkoviště a chodník.

7 Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

a) ze státního rozpočtu

0

b) prostřednictvím Jihočeského kraje

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Výkon státní správy	60 100,-	60 100,-	0,-
98005	Příspěvek na sčítání lidu	897,-	897,-	0,-
711	POV – parkoviště a chodník	160 000,-	160 000,-	0,-
754	Přísp. na hospodaření v lesích	27 900,-	27 900,-	0,-
710	Úroky z úvěru 5 b.j.	11 000,-	11 000,-	0,-
710	Úroky z úvěru plynofikace	27 600,-	27 600,-	0,-
710	Vratka úroky 2010	-74,-	-74,-	0,-
710	Vratka úroky 2010	-197,-	-197,-	0,-
	CELKEM	287 226,-	287 226,-	0,-

8 Využití prostředků převedených obci z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu

Všechny dotace poskytnuté obci v roce 2011 byly v plném rozsahu vyčerpány k předem určenému účelu.

9 Analýza výdajové stránky rozpočtu zvláště za běžné a kapitálové výdaje

Ukazatele rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2010		2011		Rozdíl skut. 2011 – 2010	% plnění 2011/2010
	upr.rozp.	skut.	Upr.rozp.	skut.		
Běžné výdaje celkem	25 250	25 168	1 697	1 565	-23 603	6,2
Kapitálové výdaje celkem	5 915	5 914	5 090	5 090	-824	86,1

Tabulka dokumentuje srovnání u kapitálových výdajů, kdy výstavba 9 bytových jednotek byla rovnoměrně rozdělena do let 2010 a 2011. U běžných výdajů nejsou tato období srovnatelná – viz komentář výše.

Položka	Kapitálový výdaj v Kč	Upr. rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
6121	Návstavba 9 bytových jednotek	4579	4 579	0
6121	Parkoviště a chodník	483	483	0
6121	Kanalizace	28	28	0
X	Kapitálové výdaje celkem	5 090	5 090	0

10 Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelných katastrof a mimořádných situací

Obec tyto prostředky v roce 2011 nečerpala.

11 Rozbor hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných obcí

Odvětví	Počet ziskových	Celkový zisk	Počet ztrátových	Celková ztráta
Školství	0	0	0	0
Kultura	0	0	0	0
Zdravotnictví	0	0	0	0
Sociální	0	0	0	0
Ostatní	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

Obec nezřídila žádné příspěvkové organizace.

12 Významné výkyvy v hospodaření obce v průběhu hodnoceného roku.

Obec dokončila v průběhu roku jednu z nejvýznamnějších akcí současnosti, tj. výstavbu 9 bytových jednotek. Veškeré volné prostředky byly směřovány na dofinancování této akce. Proto muselo být u ostatních režijních položek přistoupeno k úspornějšímu hospodaření. Na tuto skutečnost také reagovaly v průběhu roku některé rozpočtové změny.

Ukazatel dluhové služby vzrostl z 4,49 % v roce 2010 na 16,02 % v roce 2011. Důvodem je otevření nového úvěru ve výši 2,5 mil. Kč.

Zpracoval:
Ing. Josef Dobeš

Čečelovice 25. ledna 2012

Milan Stejskal, v. r.
starosta obce

