

Státní závěrečný účet Obce Sedlec – hodnotící zpráva za rok 2007

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	2006		2007		Rozdíl.skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	25 745	25 743	24 155	24 153	-1 590	93,82
Příjmy po konsolidaci	22 597	22 595	23 596	23 594	999	104,42
Nekonsolidované výdaje	17 014	17 004	32 079	32 071	15 067	188,61
Výdaje po konsolidaci	13 866	13 856	31 520	31 512	17 656	227,42
Financování – třída 8	- 8 731	- 8 740	7 924	7 918	16 658	
Saldo-HV před konsolidací	8 731	8 740	- 7 924	- 7 918	16 658	
Saldo-HV po konsolidaci	8 731	8 740	- 7 924	- 7 918	16 658	

V hospodaření v roce 2007 se výrazně promítly nižší daňové příjmy. Obec realizovala významné investiční akce – částečně z dotací, částečně z vlastních prostředků – z toho důvodu bylo nutno použít finanční prostředky z minulých let.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 386 a provedených rozpočtových opatření 6.

Objem RO v Kč v příjmech 6 487 350,-- Kč a objem RO v Kč ve výdajích 6 487 350,-- Kč.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem činí v příjmech 6 190 285,-- Kč, ve výdajích 5 474 550,-- Kč a ve financování – 715 735,-- Kč.

Rozpočtové změny jsme dělali po obdržení avíza o dotacích v příjmech i výdajích a dle skutečnosti, kdy například daně byly v jiné výši, než jsme předpokládali. Také některé akce, které proběhly v roce 2007, například vodovod, kanalizace a komunikace v obytném souboru Májky v Lékařově Lhotě, projekty kanalizace a ČOV Vlhlavy a Malé Chrástany nebo nákup hostince v Malých Chrástanech vyžadovaly změny rozpočtu.

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

Vzniklý schodek Kč 7 918 211,19.

Protože jsme plánovali některé investiční akce, počítali jsme již v rozpočtu na rok 2007 se schodkem 8 640 tisíc Kč. Přestože jsme byli nuceni vrátit Finančnímu úřadu v Českých Budějovicích přeplatek daně SVČ ve výši 2 336 340,-- Kč, výsledný schodek byl nižší o 721 tisíc.

Zůstatek na všech účtech celkem Kč	1 956 008,69
z toho na ZBÚ	968 940,40
běžný účet DPS	11 980,97
ostatní běžné účty	975 087,32

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

V listopadu 2005 jsme začali čerpat úvěr 3 500 000,-- Kč na rekonstrukci cesty Plástovice – Zbudov. Tento úvěr jsme začali splácet v roce 2006. Úvěrové zatížení k 31. 12. 2007 činí 575 200,-- Kč

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2006		2007		Rozdíl.skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	18 515	18 514	2 844	2 844	- 15 670	15,36
vlastní nedaňové	788	787	1 402	1 401	614	178,02
vlastní kapitálové	394	394	524	524	130	132,99
celkem vlastní příjmy	19 697	19 695	4 770	4 769	- 14 926	24,21

V roce 2006 jsme měli výjimečně vysoké příjmy z daně z příjmu fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti. V roce 2007 jsme museli vrátit přeplatek této daně ve výši 2 336 240,-- Kč. Toto se výrazně promítlo do výše daňových příjmů, které jsme měli oproti roku 2007 pouze 15,36 %. Ani vyšší nedaňové příjmy tento schodek nemohly vyrovnat, přestože jsme rozpočet v ostatních položkách daňových příjmů i nedaňových příjmů překročili.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2006		2007		Rozdíl.skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	19 697	19 695	4 770	4 769	- 14 926	24,21
neinvestič. dotace celkem	228	228	5 308	5 308	5 080	2 328,07
investiční dotace celkem	2 672	2 672	13 517	13 517	10 845	505,88
ostatní, jiné příjmy celkem						
Celkem příjmy po konsolid.	22 597	22 595	23 595	23 594	999	104,42

Oproti roku 2006 byla prováděna velká investiční akce Kanalizace a ČOV Plástovice – většina prací byla prováděna v letošním roce, dále jsme obdrželi doplatek investiční dotace z roku 2006 na plynifikaci objektů. Také jsme prováděli výstavbu technické infrastruktury na obytný soubor Májky v Lékařově Lhotě .

Neinvestiční dotace se týkaly opravy koryta Soudného potoka a posílení rozpočtu v souvislosti s finančními dopady, které obci vznikly s rekultivací Mape Mydlovary, dále činnosti dobrovolných hasičů a práce v lese.

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 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
17466	Oprava koryta Soudného potoka	3 225 989	3 225 989	0
29784	Kanalizace a ČOV Plástovice	12 659 000	12 659 000	0
17723	Podpora výstavby technické infrastruktury	800 000	800 000	0
				0
X	Celkem ze státního rozpočtu	16 684 989	16 684 989	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
00754	Hospodaření v lesích	76 050	76 050	0
00344	Podpora jednotek Sboru dobrovolných hasičů	38 163	38 163	0
97188	Posílení rozp.v souvisl.s dopady rekult.Mape Mydl	1 900 000	1 900 000	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	2 014 213	2 014 213	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
90578	Plynofikace objektů	58 000	58 000	0
X	Celkem ze SF	58 000	58 000	0

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

Oprava koryta Soudného potoka – prostředky byly použity na opravu koryta Soudného potoka Kanalizace a ČOV Plástovice – začala v roce 2006 a v roce 2007 byla dokončena.

Podpora výstavby technické infrastruktury – obytný soubor Májky Lékařova Lhota – byla provedena výstavba vodovodu, kanalizace a její napojení na ČOV, výstavba inženýrských sítí – plyn – a výstavba komunikace, která bude pokračovat v roce 2008.

Hospodaření v lesích – příspěvek byl poskytnut na práce provedené v lesích zpětně.

Podpora jednotek Sboru dobrovolných hasičů – byly zakoupeny náhradní díly k hasičské technice.

Posílení rozpočtu v souvislosti s finančními dopady, které obci vznikly v souvislosti s rekultivací MAPE Mydlovary – vyrovnání půjčky, kterou obec poskytla DSO Blata Pištín a dále posílení rozpočtu obce.

Plynofikace objektů – doplatek dotace z roku 2006 po vyúčtování a vypořádání akce.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2006		2007		Rozdíl.skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	9 601	9 591	10 263	10 255	664	106,92
kapitálové výdaje celkem	7 413	7 413	21 257	21 257	13 844	286,75

Běžné výdaje celkem byly oproti minulému roku překročeny o necelých 7%, zvýšení bylo způsobeno nárůstem cen služeb – např. za odvoz odpadků jsme zaplatili v roce 2007 o 70 tisíc více než v roce 2006.

V roce 2007 jsme dávali DSO Blata Pištín příspěvek na rekultivaci MAPE Mydlovary /neinvestiční dotace výše/, v roce 2006 jsme měli v některých kapitolách výdaje vyšší – les, oprava komunikací, osvětlení, střech na dílně v Lékařově Lhotě a hasičské zbrojnici v Sedlci, oprava dílny v Lékařově Lhotě, oprava kapliček apod.

Kapitálové výdaje byly v roce 2007 výrazně vyšší – projevila se zejména výstavba kanalizace a ČOV v Plástovicích, výstavba inženýrských sítí v obytném souboru Májky – komunikace, vodovod, plynovod, kanalizace a veřejné osvětlení, dále projektová dokumentace na ČOV Vlhlavy a Malé Chrášťany a nákup hostince v Malých Chrášťanech.

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	21 256 489,--	21 256 850,--	21 256 489,--	361,--
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	21 256 850,--	21 256 489,--	361,--

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

Obec neobdržela tyto prostředky.

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.

Odvětví:	Počet ziskových	Celkový zisk	Počet ztrátových	Celková ztráta
Školství	1	10 305,48		
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem	1	10 305,48		

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Obec Sedlec hospodařila se schodkem 7 918 tisíc Kč, rozpočtován byl schodek 8 640 tisíc Kč.

Přestože jsme museli vrátet přeplatek daně z příjmu SVČ, obec překročila příjmy schváleného rozpočtu téměř ve všech položkách. Rozpočet byl v příjmech splněn na 135,09 %.

Výdaje byly splněny na 120,71 %.

Ukazatel dluhové služby dosáhl 9,19 %, což je oproti roku 2006 nižší o 4,57 %.

Obci zbývá splatit úvěr ve výši 575 200,-- Kč. V rozpočtu na rok 2008 počítáme nadále s jeho splácením.