

Vzor a osnova "Hodnotící zprávy za rok 2016 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec - městys - město - DSO ..Komárov..... 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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	8 086,00	7 903,00	3 008,00	2 940,00	-4 963,00	0,37
Příjmy po konsolidaci	5 526,00	5 343,00	3 008,00	2 940,00	-2 403,00	0,55
Nekonsolidované výdaje	6 750,00	6 319,00	2 160,00	1 585,00	-4 734,00	0,25
Výdaje po konsolidaci	4 190,00	3 759,00	2 160,00	1 585,00	-2 174,00	0,42
Financování - třída 8	-1 361,00	-1 584,00	-849,00	-1 355,00	229,00	1,16
Saldo-HV před konsolidací	-1 361,00	-1 584,00	-849,00	-1 355,00	229,00	1,16
Saldo-HV po konsolidaci	-1 361,00	-1 584,00	-849,00	-1 355,00	229,00	1,16

V komentáři k tomuto bodu se uvedou další podrobnosti, které je nutno zdůraznit ve vztahu k uvedeným výsledkům, jako např. důvody zapojení třídy 8 - financování, důvody navýšení schváleného rozpočtu na upravený rozpočet, významné vlivy na příjmy a výdaje apod.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu ...61... a provedených rozpočtových opatření1...8.....

Objem RO v Kč v příjmech ..662..600... a objem RO v Kč ve výdajích ...-186..400...

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech ..662..600... a výdajích ...-186..400...

V komentáři budou uvedeny významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu.

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

Dosažený přebytek Kč 1 357 225,51

Uvést důvody dosažení přebytku. počítali jsme s vyššími fin.prostředky na kanalizaci, opravu obecního dc

Vzniklý schodek Kč 0

Uvést příčiny jeho vzniku (např. nedosažení příjmů proč a kde, překročení výdajů proč a kde, vliv půjčky či úvěru proč a kde).

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 9 626 828,40

z toho na ZBÚ 9 530 420,85

na jiných účtech a kterých 96 407,55

na fondech a kterých 0

účet u ČNB

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

Použití rezervního fondu (objem na co), fondu sociálních potřeb
rozvoje bydlení, dalšího fondu (jakého)

Použití úvěrů: objem ... 0

půjček: objem .. 0

návratných výpomocí: objem . 0

Současné uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 0

V komentáři uvést u jednotlivých titulů porovnání s minulým rokem - zvýšení, snížení a proč.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	2 323,00	2 220,00	2 081,00	2 035,00	-185,00	0,92
Vlastní nedaňové	834,00	754,00	816,00	794,00	40,00	1,05
Vlastní kapitálové	0,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00
Celkem vlastní příjmy	3 157,00	2 974,00	2 902,00	2 834,00	-140,00	0,95

V komentáři uvést bližší vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů. Uvést případně i rozhodující objemy uvnitř jednotlivých příjmů.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	3 157,00	2 974,00	2 902,00	2 834,00	-140,00	0,85
Neinvest. dotace celkem	38,00	38,00	0,00	0,00	-38,00	0,00
Investiční dotace celkem	2 277,00	2 277,00	0,00	0,00	-2 277,00	0,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	2 614,00	2 614,00	106,00	106,00	-2 508,00	0,04
Celkem příjmy po konsolid.	8 086,00	7 903,00	3 008,00	2 940,00	-4 963,00	0,37

V komentáři uvést podrobnosti, konkrétní vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů.

Uvést případně i další rozhodující objemy uvnitř jednotlivých příjmů, které nebyly uvedeny v předchozím bodě.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč			

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
98193	Volby do zastupitelstva kraje a Senátu	32 000,00	16 478,00	15 522,00
14004	Neinv.dotace z MV ČR na JSDHO	2 000,00	333,00	1 667,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	34 000,00	16 811,00	17 189,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	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.

V komentáři popsat a rozvést bližší podrobnosti týkající se konkrétního využití jednotlivých dotací uvedených v předchozím bodě.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	4 015,00	3 705,00	1 845,00	1 475,00	-2 230,00	0,40
Kapitálové výdaje celkem	2 735,00	2 614,00	315,00	110,00	-2 504,00	0,04

V komentáři popsat a rozvést bližší podrobnosti týkající se běžných a kapitálových výdajů, zejména konkrétní vlivy a zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů. Uvést případně i další rozhodující objemy ovlivňující dosaženou skutečnost kapitálových a běžných výdajů.

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	projekt na kanal.,pozemky	315,00	110,00	205,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	315,00	110,00	205,00

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

Objem poskytnutých dotací.....0.....

Použito na následující účely

Nevyčerpaný objem....., důvod proč

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

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

V komentáři uvést zejména odchylky od schváleného rozpočtu, výrazné změny v porovnání s předchozími roky. Soustředit pozornost na zadluženost, zvlášť uvést % dluhové služby a podrobně rozvést způsoby jejího řešení.