

Vzor a osnova "Hodnoticí zprávy za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec - ~~městys~~ ~~město~~ ~~DSO~~~~Kamárav~~..... 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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	3 008,00	2 940,00	2 778,00	2 680,00	-260,00	0,91
Příjmy po konsolidaci	3 008,00	2 940,00	2 778,00	2 680,00	-260,00	0,91
Nekonsolidované výdaje	2 160,00	1 585,00	2 766,00	2 315,00	730,00	1,46
Výdaje po konsolidaci	2 160,00	1 585,00	2 766,00	2 315,00	730,00	1,46
Financování - třída 8	-849,00	-1 355,00	-12,00	-366,00	-989,00	0,27
Saldo-HV před konsolidací	-849,00	-1 355,00	-12,00	-366,00	-989,00	0,27
Saldo-HV po konsolidaci	-849,00	-1 355,00	-12,00	-366,00	-989,00	0,27

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 ..71..... a provedených rozpočtových opatření ..11.....

Objem RO v Kč v příjmech ..352 640,.- a objem RO v Kč ve výdajích ..340 523,.-

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech ..352 640,.- a výdajích ..340 523,.-

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 365 768,19

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek Kč 0

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

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 9 992 596,59

z toho na ZBÚ 9 816 517,04

na jiných účtech a kterých 176 079,55

účet u ČNB

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

Použití úvěrů: objem ... 0

půjček: objem .. 0

návratných výpomocí: objem . 0

Současně 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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	2 081,00	2 035,00	1 988,00	1 972,00	-63,00	0,97
Vlastní nedaňové	816,00	794,00	704,00	622,00	-172,00	0,78
Vlastní kapitálové	5,00	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
Celkem vlastní příjmy	2 902,00	2 834,00	2 692,00	2 594,00	-240,00	0,91

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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	2 902,00	2 834,00	2 692,00	2 594,00	-240,00	0,91
Neinvest. dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	106,00	106,00	86,00	86,00	-20,00	0,81
Celkem příjmy po konsolid.	3 008,00	2 940,00	2 778,00	2 680,00	-260,00	0,91

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 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
98071	Volby do PS Parlamentu ČR	22 000,00	13 264,00	8 736,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	22 000,00	13 264,00	8 736,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
437	Dotace na hospodaření v lesích	6 840,00	6 840,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	6 840,00	6 840,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

v Kč

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 zvláště za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	1 845,00	1 475,00	2 363,00	1 922,00	447,00	1,30
Kapitálové výdaje celkem	315,00	110,00	403,00	393,00	283,00	3,57

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	pozemky, projekt na kanal.	390 000,00	380 285,00	9 715,00
62				
63	DSO Soběslavsko - přisp.	12 500,00	12 439,00	61,00
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	402 500,00	392 724,00	9 776,00

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 0
 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, zvláště uvést % dluhové služby a podrobně rozvést způsoby jejího řešení.