

Hodnoticí zpráva za rok 2018 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu za obec Komárov, okr. Tábor, kraj Jihočeský

Podkladem pro hodnocení výsledků hospodaření je zejména výkaz FIN 2-12M za období leden až prosinec a další údaje, které jsou předmětem účetnictví. V závorkách jsou uvedena čísla řádků výkazu FIN 2-12 M, a to části IV. - VI. a IX., ze kterých se tyto údaje také čerpají.

1. Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	2 680,00	2 984,00	304,00	111,34
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	2 315,00	2 234,00	-81,00	96,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	366,00	751,00	385,00	205,19
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-366,00	-751,00	-385,00	205,19

2. Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období

Ukazatel rozpočtu	2018			
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	2 823,00	3 037,00	2 984,00	98,25
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	2 823,00	2 503,00	2 234,00	89,25
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	0,00	533,00	751,00	140,90
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	0,00	-533,00	-751,00	140,90

3. Provedená rozpočtová opatření (RO) v průběhu roku.

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu:

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR):

214,00 tis. Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR):

-320,00 tis. Kč

Příjmy jsme navýšili z důvodu přijatých daní a přijaté dotace. Výdaje jsme naopak snížili z důvodu snížení práce v lese a neprodaných pozemků.

8

3. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	366,00	533,00	751,00

Výsledek hospodaření byl v r. 2018 plusový, i když jsme měli vyrovnaný rozpočet. Bylo to z důvodu navýšení daňových příjmů a ve výdajích jsme ušetřili za nevykoupené pozemky.

4. Stavy a změny na bankovních účtech a v pokladně (v Kč)

Název	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)	9 992 597,00	10 764 122,00	-771 525,00
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	9 992 597,00	10 764 122,00	-771 525,00
Pokladna (ř. 6040)	0,00	7 754,00	-7 754,00

5. Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	1 972,00	2 171,00	199,00	110,09
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	622,00	452,00	-170,00	72,67
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	0,00	0,00	0,00	#####
Vlastní příjmy celkem	2 594,00	2 623,00	29,00	101,12

6. Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)	87	845,00	758,00	971,26
Konsolidace příjmů (transferů) (ř. 4060)	0	484,00	484,00	#####
Přijaté transfery po konsolidaci	87,00	361,00	274,00	414,94
v tom:				
Neinvestiční transfery (pol. 41xx)	87	136,00	49,00	156,32
Investiční transfery (pol. 42xx)	0	225,00	225,00	#####

A) Přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad (část IX.)

(v Kč)

účetový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpano	Vratka dotace
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
	Celkem			0,00
				0,00

B) Přijaté transfery z rozpočtu kraje (pol. 4122 a 4222)

(v Kč)

účetový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpano	Vratka dotace
710	na opravu místní komunikace	225 000,00	225 000,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
	Celkem	225 000,00	225 000,00	0,00

7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	1 922,00	2 143,00	2 364,00	110,31
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	0,00	0,00	484,00	#####
Běžné výdaje po konsolidaci	1 922,00	2 143,00	2 364,00	110,31
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	393,00	360,00	354,00	98,33
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	2 315,00	2 503,00	2 234,00	89,25

A) Analýza běžných výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	467,00	416,00	89,08
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	1 520,00	1 378,00	90,66
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	37,00	37,00	100,00
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	119,00	532,00	447,06
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00
55	Neinv.transf.a souvis.platby do zahr.	0,00	0,00	0,00
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	0,00
59	Ostatní neinvestiční výdaje	0,00	0,00	0,00
	Celkem	2 143,00	2 362,00	110,22

B) Analýza kapitálových výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	360,00	354,00	98,33
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	#####
63	Investiční transfery	0,00	0,00	#####
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	#####
67	Investiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	#####
69	Ostatní kapitálové výdaje	0,00	0,00	#####
	Celkem	360,00	354,00	98,33

8. Informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelních katastrof, případně jiných mimořádných událostí.

Objem přijaté dotace a její poskytovatel:

Účel dotace:

Objem nespotřebované dotace určené k převodu do následujícího roku:

9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

Odvětví	počet PO	výsledek hospodaření (zisk/ztráta) v Kč
Školství		
Kultura		
Zdravotnictví		
Sociální věci		
Doprava		
Cestovní ruch		
Ostatní odvětví		
Celkem		

10. Organizační a metodické změny, které ovlivnily hospodaření celého roku.

Uvést komentář jen, pokud došlo k těmto změnám a za předpokladu jejich dopadu do hospodaření.

11. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Uvést komentář jen, pokud došlo k těmto výkyvům a za předpokladu jejich dopadu do UR a jeho plnění.