

Vzor a osnova "Hodnoticí zprávy za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec - RATAJE Jihočeského kraje

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	6 449,00	6 449,00	10 746,00	10 746,00	4 297,00	1,66
Příjmy po konsolidaci	6 449,00	6 449,00	10 746,00	10 746,00	4 297,00	1,66
Nekonsolidované výdaje	5 581,00	5 581,00	7 656,00	7 656,00	2 075,00	1,37
Výdaje po konsolidaci	5 581,00	5 581,00	7 656,00	7 656,00	2 075,00	1,37
Financování - třída 8	466,00	466,00	1 047,00	1 047,00	581,00	2,25
Saldo-HV před konsolidací	466,00	466,00	1 047,00	1 047,00	581,00	2,25
Saldo-HV po konsolidaci	466,00	466,00	1 047,00	1 047,00	581,00	2,25

K navýšení rozpočtu došlo kvůli nákupu hasičského automobilu, pokračující rekonstrukcí budovy bývalé Fary, opravou silnice.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 23 a provedených rozpočtových opatření

Objem RO v Kč v příjmech 5993 a objem RO v Kč ve výdajích 5789

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 5993 a výdajích 5789.

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

Dosažený přebytek Kč

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek Kč

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

z toho na 2 457 319,64

na jiných účtech a kterých

na fondech a kterých

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 na co

půjček: objem na co

návratných výpomocí: objem na co

Současné uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 1 200 000,-

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	2 843,00	3 170,00	3 464,00	3 464,00	294,00	1,09
Vlastní nedaňové	2 528,00	1 311,00	1 869,00	1 869,00	558,00	1,43
Vlastní kapitálové	337,00	337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem vlastní příjmy	1 631,00	6 449,00	5 414,00	10 746,00	4 297,00	1,67

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	6 449,00	6 449,00	10 746,00	10 746,00	4 297,00	1,66
Neinvest. dotace celkem	0,00	210,00	323,00	323,00	0,00	0,00
Investiční dotace celkem	188,00	0,00	579,00	579,00	0,00	0,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Celkem příjmy po konsolid.	6 449,00	6 449,00	10 746,00	10 746,00	4 297,00	0,00

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
				0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč			0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
	Příspěvek na výkon státní správy	57 800,00	57 800,00	0,00
439	Rozvoj hospodářsky slabých oblastí JČK	129 160,00	129 160,00	0,00
710	POV - oprava silnice	215 000,00	215 000,00	0,00
452	Hasičský automobil	300 000,00	300 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	701 960,00	701 960,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
14984	Investiční dotace - hasičské auto	450 000,00	450 000,00	0,00

X	Celkem ze státních fondů v Kč			
---	-------------------------------	--	--	--

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

POV oprava silnice, Obec pořídila hasičský automobil na který dostala dotace od JČK 300 000,- a od HSZ 450 000,-, Program hospodářsky slabých oblastí použila na rekonstrukci budovy bývalé Fary.

9. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť 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	5 588,00	5 854,00	8 808,00	8 808,00	2 954,00	1,50
Kapitálové výdaje celkem	25,00	1 061,00	2 985,00	2 985,00	1 924,00	2,81

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	Hasičský automobil	1 179 370,00	179 370,00	0,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	1 179 370,00	1 179 370,00	0,00

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.....

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.