

Vzor a osnova "Hodnotící zprávy za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec Kostelní Radouň 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	5 194,14	5 133,43	5 071,45	6 738,79	1 605,36	131%
Příjmy po konsolidaci	5 194,14	5 053,43	5 071,45	5 158,79	105,36	102%
Nekonsolidované výdaje	4 209,06	3 016,28	4 871,33	4 468,06	1 451,78	148%
Výdaje po konsolidaci	4 209,06	2 936,28	4 871,33	2 888,06	-48,22	98%
Financování - třída 8	-985,09	-2 117,15	-200,13	-2 270,73	-153,58	107%
Saldo-HV před konsolidací	985,09	2 117,15	200,13	2 270,73	153,58	107%
Saldo-HV po konsolidaci	985,09	2 117,15	200,13	2 270,73	153,58	107%

Mezi hlavní důvody úpravy příjmů za rok 2017 patří získání dotace na výstavbu komunikace ke hřbitovu, dotaci na volby, na výchovu lesních porostů do 40 let věku a na lesní hospodářský plán. Vyšší příjmy byly i z hospodaření v lese. Výdaje jsou ovlivněny spolufinancování akcí, na které byla získána dotace. Dále tím, že neproběhla rekonstrukce přivaděče. Zapojení třídy financování je z důvodu splácení půjčky od AVE CZ J. Hradec a půjčky od bývalého OkÚ J. Hradec.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn rozpočtu 57 a provedených rozpočtových opatření 9.

Objem RO v Kč v příjmech 611 654 Kč a objem RO v Kč ve výdajích 611 082 Kč.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 611 654 Kč a ve výdajích 611 082 Kč.

Dotace na výstavbu komunikace ke hřbitovu, na volby, na výchovu lesních porostů do 40 let věku a na LHP, na náhradu škody zvláště chráněných živočichů. Do výdajů byla zahrnuta rekonstrukce přivaděče, která se v daném roce neuskutečnila.

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

Dosažený přebytek Kč 2 270 733,26.

Dotace na výstavbu komunikace ke hřbitovu, na volby, na výchovu lesních porostů do 40 let věku a na LHP, na náhradu škody zvláště chráněných živočichů. Do výdajů byla zahrnuta rekonstrukce přivaděče, která v daném roce neproběhla.

Vzniklý schodek Kč

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 8 321 931,05

z toho na ZBÚ 7 877 467,56

z toho na termínovaném vkladu 444 463,49

na fondech 0.

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

Použití úvěrů: objem 0.

půjček: objem 134 500 Kč na skládku AVE CZ JH.

návratných výpomocí: 1 861 040 Kč úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových na výstavbu kanalizace a ČOV.

Současné uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 2017 je 0 Kč.

půjčka od AVECZ splacena poslední splátka ve výši 13 450 Kč a půjčka od OkÚ J. Hradec splacena poslední splátka 186 104 Kč.

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	3 524,21	3 511,03	3 619,00	3 823,24	312,21	109%
Vlastní nedaňové	811,00	683,50	938,00	821,82	138,32	120%
Vlastní kapitálové	229,00	228,96	37,00	36,28	-192,68	16%
Celkem vlastní příjmy	4 564,21	4 423,49	4 594,00	4 681,34	257,85	106%

Vyšší daňové příjmy, získání dotací, příjem z lesního hospodářství.

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	4 564,21	4 423,49	4 594,00	4 681,34	257,85	106%
Neinvest. dotace celkem	554,94	554,94	257,45	257,45	-297,49	46%
Investiční dotace celkem	75,00	75,00	220,00	220,00	145,00	
Ostatní, jiné příjmy celkem	5 194,15	5 053,43	5 071,45	5 158,79	105,36	102%
Celkem příjmy po konsolid.	5 194,15	5 053,43	5 071,45	5 158,79	105,36	102%

V roce 2017 bylo 5 neinvestičních dotací - na výkon státní správy, na volby, na výchovu porostů do 40 let věku, na LHP, na náhradu škody způsobené zvláště chráněnými živočichy a 1 investiční dotace na výstavbu komunikace ke hřbitovu

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	Vyčerpáno	Rozdíl
29014	Výchova lesních porostů do 40 let věku	7 760,00	7 760,00	0,00
29017	Na pořízení LHP	19 494,00	19 494,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	27 254,00	27 254,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
711	Komunikace ke hřbitovu	220 000,00	220 000,00	0,00
98071	Volby do PS Parlamentu ČR	22 000,00	12 021,97	9 978,03
	Výkon státní správy	202 800,00	202 800,00	0,00
98278	Náhrady škod způsobené zvláště chráněnými živočichy	5 400,00	5 400,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	450 200,00	440 221,97	9 978,03

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
X	Celkem ze státních fondů v Kč	-	0,00	0,00

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

Dotace navýstavbu komunikace ke hřbitovu, náhrada škody způsobená zvláště chráněným živočichem, a to vydrou, dotace na zajištění, obnovu a výchovu lesního porostu do 40 let věku a na zhotovení lesního hospodářského plánu.

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	3 272,06	2 749,07	2 961,63	1 771,61	-977,46	64%
Kapitálové výdaje celkem	937,00	267,21	1 910,00	1 116,45	849,24	418%

Spolufinancování akcí, na které byla získána dotace.

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61		1 910 000,00	1 116 450,60	-793 549,40
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	1 910 000,00	1 116 450,60	-793 549,40

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 Kč

Použito na následující účely

Nevyčerpaný objem 0.

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.

Ukazatel dluhové služby je 2,56 %.