##### „Hodnotící zpráva za rok 2016 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu“ za DSO – SMO Vltava - Jihočeský kraj

IČ 69092061

*Podkladem pro vypracování číselné části „zprávy“ jsou roční účetní a finanční výkazy obce, 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 | 2015 | | 2016 | | Rozdíl.skuteč. | % plnění |
| v tis.Kč | Upr. rozpočet | skutečnost | upr. rozpočet | skutečnost | 2016-2015 | 2016/2015 |
| Nekonsolidované příjmy | 2427 | 2427 | 867 | 867 | -1560 | 36 |
| Příjmy po konsolidaci | 2227 | 2227 | 865 | 865 | -1362 | 39 |
| Nekonsolidované výdaje | 2512 | 2511 | 762 | 761 | -1750 | 30 |
| Výdaje po konsolidaci | 2312 | 2311 | 760 | 759 | -1552 | 33 |
| Financování – třída 8 | 85 | 84 | -105 | -106 | -190 | 126 |
| Saldo-HV před konsolidací | -85 | -84 | 105 | 106 | 190 | 126 |
| Saldo-HV po konsolidaci | -85 | -84 | 105 | 106 | 190 | 126 |

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.

Rozpočet byl navýšen z důvodu příjmu a čerpání dotací. Přebytek rozpočtu byl využit na splátku úvěru.

1. **Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.**

Počet změn rozpočtu …141…. a provedených rozpočtových opatření …10……….

Objem RO v Kč v příjmech 386 320,- a objem RO v Kč ve výdajích 381 200,-

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 386 320 Kč a výdajích

381 200 Kč

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

Účast na projektu „Meziobecní spolupráce- CSS“ a čerpání dotací.

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

Dosažený přebytek Kč 106 164,83

Uvést důvody dosažení přebytku.

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 ……………………508,45 Kč

z toho na ZBÚ č. 160783323/0300 508,45 Kč

na jiných účtech č. 210591339/0300 0 Kč

na fondech a kterých ……………….……...

1. **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 190 053,- Kč na co: kontokorentní úvěr

půjček objem ……………………………. na co ………………….

návratných výpomocí objem ……….. na co ………..

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení obce k 31. 12. 290 053,- Kč

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Vlastní příjmy po | 2015 | | | | 2016 | | | Rozdíl.skuteč. | | % plnění | |
| konsolidaci v tis.Kč | upr. rozpočet | | skutečnost | | | upr. rozpočet | skutečnost | | 2016-2015 | | 2016/2015 | |
| daňové | | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | |
| vlastní nedaňové | | 1393 | 1393 | 594 | | | 594 | -799 | | 43 | |
| vlastní kapitálové | | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | |
| celkem vlastní příjmy | | 1393 | 1393 | 594 | | | 594 | -799 | | 43 | |

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

1. **Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel rozpočtu po | 2015 | | | | | 2016 | | | Rozdíl.skuteč. | % plnění | |
| konsolidaci v tis.Kč | upr. rozpočet | | skutečnost | | | upr. rozpočet | skutečnost | | 2016-2015 | 2016/2015 | |
| vlastní příjmy celkem | | 1393 | | 1393 | 594 | | | 594 | -799 | | 43 | |
| neinvestič. dotace celkem | | 548 | | 548 | 271 | | | 271 | -277 | | 49 | |
| investiční dotace celkem | | 285 | | 285 | 0 | | | 0 | -285 | |  | |
| ostatní, jiné příjmy celkem | | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 | |
| celkem příjmy po konsolid. | | 2227 | | 2227 | 865 | | | 865 | -1362 | | 39 | |

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.

1. **Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů (okomentovat rozsah a strukturu těchto prostředků, případně i v porovnání s předchozími roky).**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2016 | | | | | | |
| UZ | Označení účelové dotace | přiděleno Kč | vyčerpáno Kč | rozdíl Kč |
|  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| X | Celkem ze státního rozpočtu | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016 | | | | | | | |
| UZ | Označení účelové dotace | přiděleno Kč | vyčerpáno Kč | rozdíl Kč |
| 710 | POV- inv dotace – Vltavotýnsko 2016 | 60 000 | 37 648 | 22 352 |
|  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  |
| X | Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje | 60 000 | 37 648 | 22 352 |
| Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2016 | | | | | | | |
| UZ | Označení účelové dotace | přiděleno Kč | vyčerpáno Kč | rozdíl Kč | |
|  |  |  |  | 0 | |
|  |  |  |  | 0 | |
| X | Celkem ze SF | 0 | 0 | 0 | |

1. **Využití prostředků převedených obci 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.

POV- neinv dotace – Poradenská činnost pro mikroregion Vltavotýnska v roce 2015 - poskytování poradenství zejména v oblasti dotací obcím mikroregionu

Aktivizace znevýhodněných obyvatel

POV- inv dotace – Centrum mikroregionální sounáležitosti – pořízení prováděcí projektové dokumentace

1. **Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel rozpočtu po | 2015 | | 2016 | | Rozdíl.skuteč. | % plnění |
| konsolidaci v tis.Kč | upr. rozpočet | upr. rozpočet | upr. rozpočet | skutečnost | 2016-2015 | 2016/2015 |
| Běžné výdaje celkem | 2 145 | 2 144 | 737 | 736 | -1408 | 34 |
| Kapitálové výdaje celkem | 367 | 367 | 25 | 25 | -342 | 7 |

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.

Rozhodujícím vlivem na výši běžných výdajů bylo využití investičních dotací.

Analýza kapitálových výdajů v Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| položka | | Kapitálový výdaj v Kč | | upr. rozpočet | skutečnost | rozdíl |
| 61 | Stavby | | | 25 000,- | *25 000,-* | 0 |
| 62 |  | | |  |  |  |
| 63 |  | | |  |  |  |
| 64 | | |  |  |  | 0 | |
| X | | | **Kapitálové výdaje celkem** | 25 000,- | *25 000,-* | 0 |

1. **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 …………

1. **Rozbor hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných obcí podle jednotlivých 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 | Počet ztrátových | Celková ztráta |
| Školství |  |  |  |  |
| Kultura |  |  |  |  |
| Zdravotnic. |  |  |  |  |
| Sociální |  |  |  |  |
| Ostatní |  |  |  |  |
| Celkem | **0** |  |  |  |

1. **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 obce, zvlášť uvést % dluhové služby, a podrobně rozvést způsoby jejího řešení.

V roce 2016 byla splacena čtvrtina úvěru z roku 2013, to je 100 000,- Kč, zůstatek úvěru je 100 000,- .

Zpracoval: Ing. Miroslav Jiříček, předseda SMO Vltava