

Vzor a osnova „Hodnotící zprávy za rok 2010 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu“ za obec – Kadov 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	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	4444	4444	6561	6561	2117	148
Příjmy po konsolidaci	4444	4444	6561	6561	2117	148
Nekonsolidované výdaje	4609	4609	13168	13168	8559	286
Výdaje po konsolidaci	4609	4609	13168	13168	8559	286
Financování – třída 8	-165	-165	-6607	-6607	-6442	-400
Saldo-HV před konsolidací	-165	-165	-6607	-6607	-6442	-400
Saldo-HV po konsolidaci	-165	-165	-6607	-6607	-6442	-400

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 334 a provedených rozpočtových opatření 9

Objem RO v Kč v příjmech 3 844 900,- a objem RO v Kč ve výdajích 12 976 840,-

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 2 742 456,42 Kč a výdajích 5 405 041,36 Kč.

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

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek Kč 6 607 064,94 Kč

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 1 736 820,30 Kč

z toho na ZBÚ 1 736 820,30 Kč

na jiných účtech a kterých

na fondech a kterých

Případný další doplňující komentář.

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 4 225 885,- Kč na co „Stavební úpravy a přístavba bývalé školy v Kadově“
 půjček objem na co

návratných výpomocí objem na co
 Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 2010 5 623 285,- Kč
 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	2009		2010		Rozdíl skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	3518	3518	3802	3802	284	108
vlastní nedaňové	219	219	232	232	13	106
vlastní kapitálové	12	12	13	13	1	108
celkem vlastní příjmy	3749	3749	4047	4047	298	108

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	2009		2010		Rozdíl skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	3749	3749	4047	4047	298	108
neinvestič. dotace celkem	695	695	864	864	169	124
investiční dotace celkem	0	0	1650	1650	1650	200
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
celkem příjmy po konsolid.	4444	4444	6561	6561	2117	148

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 (okomentovat rozsah a strukturu těchto prostředků, případně i v porovnání s předchozími roky).

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
98071	Volby do Parlamentu ČR	80644	80644	0
98187	Volby do zastupitelstev obcí	80000	72993	-7007
98005	Úhrada výdajů spojených s přípravou se sčítáním lidu	4914	4914	0
	Výkon státní správy	96200	96200	0

15091	Program péče o krajinu	54170	54170	0
17882	Podpora výstavby podpor. bytů pro rok 2010	1650000	1650000	0
13234	Politika zaměstnanosti	333257	342637	9380
X	Celkem ze státního rozpočtu	2299185	2301558	2373

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
710	Stavební úpravy a přístavba objektu bývalé školy v Kadově-neinvest.část-úroky z úvěru	42000	42000	0
710	Oprava kamenného návesního tarasu v Kadově	160000	160000	0
754	Příspěvek na hospodaření v lesích	12600	12600	0
14004	Příspěvek na činnost jednotky SDH Kadov	690	690	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	215290	215290	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2010

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
X	Celkem ze SF			

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 zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2009		2010		Rozdíl.skuteč. 2010-2009	% plnění 2010/2009
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	4031	4031	4256	4256	225	106
kapitálové výdaje celkem	578	578	8912	8912	8334	1542

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

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	Poplatek za vklad na katastr-hřbitov	500	500	0
61	Nákup budovy k bydlení Vrbno č.42-exekuční dražba	184839	184839,77	0,77
61	„Stavební úpravy a přístavba bývalé školy v Kadově“	6898238	6898237,60	-0,40
61	Pozemky	138313	138313,23	0,23
61	Výstavba bytů	1650300	1650300	0
61	Býv.škola Kadov-cenová studie sanace	11880	11880	0
62				
63	Příspěvek SOB-Studie proveditelnosti“	5508	5508	0

63	Dar SDH Kadov-„Vybavení pro Sbor SDH Kadov“	22520	22520	0
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	8912098	8912098,60	0,60

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

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	Počet ztrátových	Celková ztráta
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.

[Signature]

OBEC KADOV

KADOV 65
388 01 Blatná

IČ: 00251283, tel.: 383 491 019