

**"Hodnotící zprávy za rok 2015 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za DSO-
Svazek obcí Blatenska 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	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	4 690,00	4 690,00	4 346,00	4 346,00	-344,00	92,67
Příjmy po konsolidaci	4 690,00	4 690,00	4 346,00	4 346,00	-344,00	92,67
Nekonsolidované výdaje	4 940,00	4 940,00	4 075,00	4 075,00	-865,00	82,49
Výdaje po konsolidaci	4 940,00	4 940,00	4 075,00	4 075,00	-865,00	82,49
Financování - třída 8	249,00	249,00	-271,00	-271,00	-22,00	108,84
Saldo-HV před konsolidací	-249,00	-249,00	271,00	271,00	22,00	108,84
Saldo-HV po konsolidaci	-249,00	-249,00	271,00	271,00	22,00	108,84

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 a provedených rozpočtových opatření 12

Objem RO v Kč v příjmech 2 280 389 a objem RO v Kč ve výdajích 1 509 122

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 2 280 389 a výdajích 1 509 122

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 270 852,98

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek 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 1 055 177,77

z toho na ZBÚ . 1 055 177,77

na jiných účtech a kterých 0

na fondech a kterých 0

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 0 na co 0), fondu sociálních potřeb 0 rozvoje bydlení 0, dalšího fondu (jakého) 0

Použití úvěrů: objem 0 na co 0

půjček: objem 0 na co 0

návratných výpomocí: objem 0 na co 0

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 0

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	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastní nedaňové	2 505,00	2 505,00	1 921,00	1 921,00	-584,00	76,69
Vlastní kapitálové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem vlastní příjmy	2 505,00	2 505,00	1 921,00	1 921,00	-584,00	76,69

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	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	2 505,00	2 505,00	1 921,00	1 921,00	-584,00	76,69
Neinvest. dotace celkem	1 635,00	1 635,00	1 965,00	1 965,00	330,00	120,18
Investiční dotace celkem	550,00	550,00	460,00	460,00	-90,00	83,64
Ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem příjmy po konsolid.	4 690,00	4 690,00	4 346,00	4 346,00	-344,00	92,67

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 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč			

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
710	SOB bezpečnější a viditelnější-neinvestiční část	207 806,00	207 806,00	0,00
711	SOB bezpečnější a viditelnější-investiční část	460 194,00	460 194,00	0,00
435	GP Rozvoj venkova a krajiny, EVVO	60 000,00	57 710,00	-2 290,00
435	GP Rozvoj venkova a krajiny, EVVO	40 000,00	40 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	768 000,00	765 710,00	-2 290,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
89017	SZIF-Vzdělávání na Blatensku	29 835,00	29 835,00	0,00
89018	SZIF-Vzdělávání na Blatensku	119 340,00	119 340,00	0,00
X	Celkem ze státních fondů v Kč	149 175,00	149 175,00	0,00

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	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	4 244,00	4 244,00	3 418,00	3 418,00	-826,00	80,54
Kapitálové výdaje celkem	696,00	696,00	657,00	657,00	-39,00	94,40

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	Pasport komunikací, VO, d.zna	486 420,00	486 420,00	0,00
61	Studie proved.revital.zeleně	171 000,00	171 000,00	0,00
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	657 420,00	657 420,00	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 0

Použito na následující účely 0

Nevyčerpaný objem 0, důvod proč 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.

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.