

**Vzor a osnova "Hodnotící zprávy za rok 2015 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec - městys - město - DSO .....Jihočeského kraje**

Městys Štěkeň

*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	13 179,00	13 181,00	21 544,00	21 545,00	8 365,00	163,00
Příjmy po konsolidaci	13 146,00	13 148,00	21 544,00	21 545,00	8 397,00	164,00
Nekonsolidované výdaje	8 088,00	8 046,00	20 217,00	19 755,00	11 709,00	246,00
Výdaje po konsolidaci	8 055,00	8 013,00	20 217,00	19 755,00	11 742,00	247,00
Financování - třída 8	5 091,00	5 135,00	1 324,00	1 791,00	-3 345,00	35,00
Saldo-HV před konsolidací	5 091,00	5 135,00	1 327,00	1 790,00	-3 345,00	35,00
Saldo-HV po konsolidaci	5 019,00	5 135,00	1 327,00	1 790,00	-3 345,00	35,00

*Komentář: příjmy byly ovlivněny dotacemi, níže uvedenými. Zároveň i výdaje na pořízení majetku a technické zhodnocení. Převod zůstatku díky velkým akcím je nižší než v uplynulém roce.*

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

Počet změn rozpočtu 85, počet rozpočtových opatření 11

Objem RO v Kč v příjmech 105568783 v výdajích 4321783

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech ..... 10568783 ve výdajích 4321783

rozpočtové opatření č. 1 360 tis. Kč – prodloužení vodovodu, oprava KD

rozpočtové opatření č. 2 – zakoupení budovy a pozemku, havarie ZŠ, zateplení úřad 1250 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 3- dotace hasiči, prodej pozemku, zakoupení kontejneru, 54 tis.Kč

rozpočtové opatření č. 4 – zvýšeno DPH, platba ŽP ČOVm přeúčt.položek PHM a opr.VZ 52 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 5 – transfér na hasiče, ve výdajích dotace hasiči , platba ŽP ČOV 106 tis.Kč

rozpočtové opatření č. 6 – průtoková dotace ZŠ, pojistná náhrada, navýšeny odpady

průtoková dotace ZŠ oprava KD 774 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 7 – vyšší dotace na hasiče, dotace na kanalizaci -ve výdajích optava kanalizace  
oprava střechy sklad, oprava hasič.zbrojnice 1 163 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 8 – oprava komunikace Vítkov, oprava kanalizace a oprava pož.nádrže 513 tis.

rozpočtové opatření č. 9

ve výdajích – auto na bioodpad, zateplení budovy, komunikace Vítkov 5 620 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 10 – největší obdrelí jsme dotace – auto na bioodpad, dotace zateplení, dotace na komunikaci  
ve Vítkově – rovněž ve výdajích celkem 5 620 tis. Kč

rozpočtové opatření č. 11 – úprava položek – převod do financování

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

Dosažený přebytek Kč ..... 1790157,3

*Uvést důvody dosažení přebytku.* Přebytek je daný tím, že nebyla zahájena přestavba čp.4 – bytový dům

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 ..... 15.150799,17

z toho na ZBÚ ..... 14994181,38

na jiných účtech a kterých .....

na fondech a kterých ..... 156 617,79 fond SF

### **4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše**

Použití rezervního fondu (objem ..... na co .....), fondu sociálních potřeb .....

rozvoje bydlení ....., dalšího fondu (jakého) .....

Použití úvěrů: objem ... 0

půjček: objem .. 0

návratných výpomocí: objem ..... na co .....

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	10 769,00	10 770,00	11 131,00	11 129,00	359,00	103,00
Vlastní nedaňové	1 395,00	1 396,00	1 868,00	1 871,00	476,00	134,00
Vlastní kapitálové	125,00	125,00	28,00	28,00	-97,00	22,00
<b>Celkem vlastní příjmy</b>	<b>12 289,00</b>	<b>12 291,00</b>	<b>13 027,00</b>	<b>13 028,00</b>	<b>737,00</b>	<b>106,00</b>

*U příjmů daňových vyšší daň z příjmu právnických osob a DPH. U vlastních příjmů vyšší za stočné spotřeba větší vody. Větší příjmy za tříděný odpad, Vyšší příjmy za pojistnou událost v ZŠ. U kapitálových příjmů byly prodány jen 2 malé pozemky.*

#### 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	12 289,00	12 291,00	13 027,00	13 028,00	737,00	106,00
Neinvest. dotace celkem	430,00	430,00	3 777,00	3 777,00	3 347,00	878,00
Investiční dotace celkem	50,00	50,00	4 363,00	4 363,00	4 313,00	873,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	377,00	377,00	377,00	377,00	0,00	100,00
<b>Celkem příjmy po konsolid.</b>	<b>13 146,00</b>	<b>13 148,00</b>	<b>21 544,00</b>	<b>21 545,00</b>	<b>8 397,00</b>	<b>164,00</b>

*Vyšší dotace – některé průtokové na ZŠ 805838,--Kč neinvestiční průtoková dotace. Dále velké investiční dotace na zateplení budovy úřadu a na auto na bioodpad a kontejnery.*

#### 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
15374	auto na bioodpad	87 422,50	87 422,50	0,00

15835	zateplení budovy úřadu	2 124 482,35	2 124 482,35	0,00
15039	auto na bioodpad	1 996 832,75	1 996 832,75	0,00
17048	oprava komunikace Vítkov, kanalizace	2 436 005,00	2 436 005,00	0,00
33058	průtoková dotace ZŠ	805 838,00	805 838,00	0,00
X	CELKEM	7 450 580,60	7 450 580,60	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
706	neinv.dotaceJSDHO JK	21 000,00	21 000,00	0,00
710	oprava hráze požární nádrže	110 000,00	110 000,00	0,00
427	Podpora jednotekSDH JK	73 000,00	73 000,00	0,00
427	podpora jednotek SDH JK	13 000,00	13 000,00	0,00
435	Gprozvoj venkovaakrajiny	177 918,00	177 918,00	0,00
428	podpora kultury	20 000,00	20 000,00	0,00
14004	hasiči	27 161,30	27 161,30	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	442 079,30	442 079,30	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2015

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
90001	auto nabioodpad	5 142,48	5 142,48	0,00
90877	auto na bioodpad	242 430,05	242 430,05	0,00
X	Celkem ze státních fondů v Kč	247 572,53	247 572,53	0,00

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

Poskytnuty prostředky na nákup auta a kontejnerů na svoz bioodpadů a to investiční i neinvestiční v celkové výši 2419250,28, dále zateplení budovy úřadu a výměna oken 2124482,35, oprava komunikace ve Vítkově po přívalových deštích 1 139 659, oprava kanalizace ve Štěkni po přívalových deštích 1296446,-- průtoková dotace ZŠ a MŠ Štěkeň 805 838,--, další dotace z JK a prostřednictvím JK na hasiče 134161,3 dotace od JK na hudební léto 20 tis. Kč, dotace na rozvoj venkova 177918,-- Kč, všechny dotace byly vyčerpany

a včas zúčtovány, zároveň s finančním podílem městyse.

#### 9. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

V komentáři budou uvedeny významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu.	2014		2015		Rozdíl skutečnosti 2015-2014	% plnění 2015/2014
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	7 927,00	7 889,00	12 857,00	12 476,00	4 587,00	158,00
Kapitálové výdaje celkem	158,00	157,00	7 360,00	7 279,00	7 122,00	464,00

*Kapitálový výdaje jsou uvedeny níže – hlavně se jedná o technické zhodnocení budovy úřadu- zateplení a výměna oken, dále zakoupení auta na bioodpad včetně kontejnerů. A jako městys jsme zakoupili přilehlou budovu i s pozemky, kterou budeme využívat na sběrný dvůr, případně stavební parcely.*

#### Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
6121	zateplení úřadu, výměna oken	2 741 771,00	2 660 771,00	81 000,00
6123	svozové auto s kont.na biood.	2 432 100,02	2 432 100,02	0,00
6221	bytový dům čp.4 projek.+st.pc	747 000,00	746 925,00	75,00
6130	pozemky	916 380,00	916 380,00	0,00
6121	prodloužení vod.řadu NK	330 355,00	330 355,00	0,00

6122	kotel NK KD		104 213,00	104 213,00	0,00
6121	eložka a nové VO		87 748,00	87 748,00	0,00
CELKEM			7 359 567,02	7 278 492,02	81 075,00

Sníženo na ř.100 o energetický audit, který byl zaúčtován na služby.

**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. 2436005 Použito na následující účely .....

použito na opravu kanalizace ve Štěkni 1296446,-- Kč a oprava cesty Vítkov 1139659,--

Nevyčerpaný objem..... 0 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	1,00	393,11		
Kultura	0,00			
Zdravotnic.	0,00			
Sociální	0,00			
Ostatní	0,00			
Celkem	1,00	393,11	0,00	0,00

Máme 1 příspěvkovou organizaci a to ZŠ a MŠ Štěkeň. Příspěvková organizace byla, jak výše uvedeno zisková její hospodaření je následující:

Příjmy: v tis.Kč

stravné tržby	988,34	materiál	1828,62
dary	10	energie	276,74
příjmy z úro	0,14	opravy	86,53
fin.podpora	5,1	ost.sloužby	247,99

přísp.městys	1651,92	mzdy	7692,8
mzdy KÚ	10117	odvody	2552,73
navýš.mezd	393,11	soc.poj.	32,99
		ost.soc.poj.	87,44
		odpisy	351,92
		poj.děti	7,47
CELKEM	13165,61		13165,23

## **12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.**

*°Rozhodným výkyvem v hospodaření byly dotace, které jsme obdrželi ke konci roku a to na zateplení*

budovy čp. 20 – úřad, dále pak na svozové auto na bioodpad – viz opatření č. 10, dále dotace na opravu kanalizace a dotaci na opravu komunikace ve Vítkově. S dalšími dotacemi bylo v rozpočtu počítáno rovněž bylo počítáno i s dotacemi na opravu kanalizace a komunikace. Dotace jsou hodnoceny výše. Dosud nebyla zahájena výstavba čp. 4 – bytový dům ve Štěkni. Zakoupen přílehlý dům a pozemky za cenu 1 200 tis. Kč – viz rozpočtové opatření č. 2. Jiné významné výkyvy, které by ovlivnily hospodaření městyse nebyly. Větší finanční prostředky byly ještě použity na opravy v KD v Nových Kestřanech výměna kotle a další. Přesto městys hospodařil se ziskem.

Za Městys Štěkeň  
Bohumil Bláha  
starosta