Vzor a osnova "Hodnotící zprávy za rok 2016 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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	21 544,00	21 545,00	14 821,00	14 789,00	-6 756,00	68,64
Příjmy po konsolidaci	21 544,00	21 545,00	14 752,00	14 720,00	-6 825,00	67,93
Nekonsolidované výdaje	20 217,00	19 755,00	11 121,00	10 117,00	-9 638,00	51,21
Výdaje po konsolidaci	20 217,00	19 755,00	11 052,00	10 047,00	-9 700,00	50,85
Financování - třída 8	1 324,00	1 791,00	3 700,00	4 673,00	2 882,00	260,91
Saldo-HV před konsolidací	1 327,00	1 790,00	3 700,00	4 673,00	2 883,00	261,06
Saldo-HV po konsolidací	1 327,00	1 790,00	3 700,00	4 673,00	2 883,00	261,06

V minulém období byly dotace na zateplení budovy cca 2 mil. Kč, dále auto na bioodpad cca 2 miliony, průtoková dotace ZŠ 805 tis. Kč a oprava komunikace a kanalizace cca 2,40 mil Kč. To se projevilo výrazně jak v příjmech, tak ve výdajích, proto jsou výše uvedené rozdíly.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Počet změn	Rozpočtu 40			12		
Objem RO v Kč v příjmech	2825995		ve výdajích	-12574005		
Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjm	Ch 2825995		ve výdajích -12574005			

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

1 rozpočtové opatření plyn do ZŠ – přeúčtováni

2 rozpočt.opatření – přeúčtování položek

3. RO – SF + přeúčování položek

4.RO Dotace hasiči + přeúčt.položek

5.RO – daň z příjmu, transéry, výdaje stud.voda – bude přeúčtováno

6.RO. Transéry – ÚP + čist.požární nádrže, pojist.náhrady – rovněž ve výdajích

7. daň pr.osoby, odvody VHP, demolice, úřad práce mzdy77

8. RO práv.osoby, DPHP – ve výdajích oprava dívčích WC

9. Odnětí zem.půdy, ÚP – ve výdajích mzda ÚP, přeúčtování položek

10.RO – dotace volby, daň z příjmu – výdaje volby, int.sl. + přeúčtování položek

11.RO – transfér VZ, ÚP, vratka el.enerie – ve výdajích demolice, veř. Zeleň

12.RO vyšší daně, nižší náklady nebyla uskut. Výs.řad. Domů – převod do financování zůstatek

zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci přebytku

Dosažený přebytek Kč …… 4672506,1

Uvést důvody dosažení přebytku. nebylo započato se stavbou řadových domů

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 …… 19.627.105,15 + SF 196 202,12 19.823.307,27

z toho na ZBÚ 18.416102,42

na jiných účtech a kterých …. ČNB 1.201.982,73

na fondech a kterých …… SF 196.202,12

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) 0.

Použití úvěrů: objem .. 0

půjček: objem . 0

návratných výpomocí: objem 0

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

V současné době nemá městys žádný úvěr ani půjčku, výpomoc nehospodaří s prostředky fondů.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	11 131,00	11 129,00	11 984,00	11 980,00	851,00	107,65
Vlastní nedaňové	1 868,00	1 871,00	1 405,00	1 387,00	-484,00	74,13

Vlastní kapitálové	28,00	28,00	2,40	2,40	25,60	0,09	
Celkem vlastní příjmy	13 027,00	13 028,00	13 391,40	13 369,40	341,40	102,62	

Tvorba vlastních příjmů je skoro na stejné úrovni roku 2015, liší se u kapitálových, byl prodán pouze 1 pozemek o výměře 30 m2. U nedaňových příjmů je rozdíl s tím, že již není hrazen nájem z čp. 4 – demolice a převod společných vlastníků bytových jednotek.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	13 027,00	13 028,00	13 391,40	13 369,40	341,60	102,60
Neinvest. dotace celkem	3 777,00	3 777,00	758,00	758,00	-3 019,00	20,00
Investiční dotace celkem	4 363,00	4 363,00	0,00	0,00	-4 363,00	0,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	377,00	377,00	602,60	592,60	215,60	157,18
Celkem příjmy po konsolid.	21 544,00	21 545,00	14 752,00	14 720,00	-6 825,00	68,30

V roce 2016 nebyly žádné investiční dotace a neinvestičních bylo podstatně méně. Městys má v plánu v roce 2017 výstavbu řadových rodin. Domů, na které šetří peníze. Řadové domy budou vystavěny bez dotací a po jejich dokončení budou prodány.

7. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2016 *v Kč*

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
14004	dotace hasiči	12 492,00	12 492,00	0,00
98193	volby	66 022,00	66 022,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	78 514,00	78 514,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016 *v Kč*

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
422	úcta k předkům	50 000,00	50 000,00	0,00
423	požární nádrže	108 600,00	108 600,00	0,00
428	podpora kultury	30 000,00	30 000,00	0,00

435	rozvoj venkova a krajiny	280 000,00	280 000,00	0,00
706	hasiči	21 000,00	21 000,00	0,00
710	oprava dívčích WC ZŠ POV	190 000,00	190 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	679 600,00	679 600,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2016 *v Kč*

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

Byly ještě dotace z Úřadu práce na zaměstnance VPP, od května 2016 do konce roku 2 zaměstnanci, od října 2016 Další 1 zaměstnanec. V současné době 3 zaměstnanci z ÚP.

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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	12 057,00	12 476,00	10 981,00	10 023,00	-2 453,00	80,33
Kapitálové výdaje celkem	7 360,00	7 279,00	140,00	113,00	-7 166,00	1,55

kapitálové výdaje byly letos pouze na el.přípojky k plán.výstavbě řad.domů a příspěvek SODP.

Analýza kapitálových výdajů *v Kč*

Položka	Kapitálový výdaj	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
6121	el.přípojky k výstav.ř.domů	104 390,00	77 750,00	26 640,00
62				

6349	úč.tansér SODP	35 707,00	35 707,00	0,00
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	140 097,00	113 457,00	26 640,00

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

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	346,37	0,00	
Kultura	0,00			
Zdravotnic.	0,00			
Sociální	0,00			
Ostatní	0,00			
Celkem	1,00	346,37		

Máme pouze 1 PO ZŠ a MŠ Štěkeň

Výdaje: v tis.Kč
Materiál 1.552,49
Energie 527,47
Opravy 118,13
ost.sl. 240,38
Nzdy 8.546,9
Odvody 2.885,72
zák.poj. 32,74
Odpisy 351,93

Příjmy v tis. Kč
Stravné 1.049,25
Dary 20
př.úr. 0,13
přís.na prov. Celkem 13.335,7
z toho městys 1.551,93
mzdy KÚ 11.519
navýšení mezd KÚ 264,77

pojiš.dětí 9,67

ost..soc.n. 139,31

CELKEM **14.405,08** celkem **14.405,08** **Zisk 346,37**

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Plánovaná výstavba řadových domů – nebylo vydáno stavební povolení uskuteční se v roce

2017, jinak výdaje i příjmy v souladu s rozpočtem, rozpočtová opatření byla na transféry,např.
volby, oprava pož. Nádrže, údržba zeleně, oprava WC v ZŠ (dotace 190 tis. Kč celkem 780 tis. Kč
rozvoj venkova a krajiny, oprava střechy na hřbitově,a další
Z Uřadu práce jsme přijali 3 nové zaměstnance, co se odrazilo jak v příjmech, tak ve výdajích.

Bohumil Bláha – starosta