Vzor a osnova "Hodnotící zprávy za rok 2016 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za městys Radomyšl 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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	37 944,00	37 923,00	41 616,00	41 492,00	3 569,00	109,00
Příjmy po konsolidaci	28 787,00	28 766,00	28 182,00	28 092,00	-674,00	98,00
Nekonsolidované výdaje	31 354,00	30 911,00	35 269,00	33 289,00	2 378,00	108,00
Výdaje po konsolidaci	22 197,00	21 755,00	21 836,00	19 889,00	-1 866,00	91,00
Financování - třída 8	6 590,00	7 011,00	6 347,00	8 203,00	1 192,00	117,00
Saldo-HV před konsolidací	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo-HV po konsolidací	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 14 a provedených rozpočtových opatření 14.
Objem RO v Kč v příjmech 15 743 764,74 Kč a objem RO ve výdajích 13 996 367,92 Kč.
Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 15 744 tis. Kč a výdajích 13 996 tis. 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 8 203 027,34 Kč.
Uvést důvody dosažení přebytku.

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 15 337 877,58 Kč
z toho na ZBÚ 4 562 902,30 Kč
na účtu ČNB 602,05 Kč
na účtu SF 18 102,20 Kč
na spořícím účtu 10 756 271,03 Kč

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše s předchozími roky a jejich podíl na celkových výsledcích.

Použití sociálního fondu bylo v roce 2016 v částce 58 185,- Kč.

Úvěrové zatížení městyse je k 31.12.2016 v částce 2 850 000,- Kč.
Úvěr je poskytnut na modernizaci ČOV Radomyšl, splátka je 50 000,- Kč měsíčně
což je 600 000,- Kč ročně.

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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	16 562,00	16 556,00	18 241,00	18 223,00	1 667,00	110,00
Vlastní nedaňové	2 280,00	2 265,00	2 624,00	2 562,00	297,00	113,00
Vlastní kapitálové	23,00	23,00	333,00	324,00	301,00	141,00
Celkem vlastní příjmy	3 156,00	3 156,00	2 958,00	2 886,00	-270,00	91,00

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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	3 156,00	3 156,00	2 958,00	2 886,00	-270,00	91,00
Neinvest. dotace celkem	3 254,00	3 254,00	3 351,00	3 351,00	97,00	103,00
Investiční dotace celkem	6 668,00	6 668,00	3 632,00	3 632,00	-3 036,00	54,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	15 709,00	15 688,00	18 241,00	18 223,00	2 535,00	116,00
Celkem příjmy po konsolid.	28 787,00	28 787,00	28 182,00	28 092,00	-695,00	98,00

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 2016 *v Kč*

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
14004	Dotace SDH	2 000,00	2 000,00	0,00
98193	Krajské volby	88 000,00	88 000,00	0,00
13101	Dotace mzdy na VPP	246 567,00	246 567,00	0,00
13013	Dotace mzdy na VPP	1 295 283,00	1 295 283,00	0,00
17027	Prezentace úspěšných projektů MAS	181 300,00	181 300,00	0,00
17027	Obnova místních komunikací	561 472,00	561 472,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	2 374 622,00	2 374 622,00	0,00

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

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
425	Územní plán	100 000,00	100 000,00	0,00
428	Podpora kultury	20 000,00	20 000,00	0,00
434	Podpora výstavby a obnovy vodovodu	300 000,00	300 000,00	0,00
710	ŠOV v Radomyšli	60 000,00	60 000,00	0,00
710	Úroky z úvěru na ČOV v Radomyšli	50 000,00	50 000,00	0,00
711	ŠOV v Radomyšli	22 000,00	22 000,00	0,00
711	Nákup pomocné techniky k údržbě veř.prostranství	200 000,00	200 000,00	0,00
415	Podpora práce s dětmi a mládeží-ZŠ Radomyšl	20 000,00	20 000,00	0,00
416	Obnova vybavení sportovišť	30 000,00	30 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	802 000,00	802 000,00	0,00

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

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
83505	Výstavba komunikace v Radomyšli	3 310 311,73	3 310 311,73	0,00

X	Celkem ze státních fondů v Kč	3 310 311,73	3 310 311,73	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	2015		2016		Rozdíl skutečnosti 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	23 596,00	23 159,00	33 360,00	31 382,00	8 223,00	136,00
Kapitálové výdaje celkem	7 757,00	7 753,00	1 909,00	1 908,00	-5 845,00	25,00

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	ŠOV-kopírka	43 210,00	43 210,00	0,00
61	MŠ-projekt	428 250,00	428 000,00	250,00
61	Projekty	950,00	0,00	950,00
61	Leskovice-střecha	79 100,00	79 087,00	13,00
61	VO-Baborčice	964 600,00	964 403,00	197,00
61	Veř.prostranství-auto	392 829,00	392 829,00	0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	1 908 939,00	1 907 529,00	1 410,00

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.....
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 v Kč	Počet ztrátových	Celková ztráta v Kč
Školství	2,00	13 485,75		
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní			1,00	12 222,38
Celkem	2,00	13 485,75	1,00	12 222,38

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.

V Radomyšli dne 30.1. 2017

Ing. Luboš Peterka
starosta městyse Radomyšl

MĚSTYS RADOMYŠL
Maltézské nám. 82
387 31 Radomyšl
IČO: 251 721
DIČ: CZ00251721

Komentář k hodnotící zprávě za rok 2016

1. + 2. Rozpočet městyse Radomyšl byl během roku 2016 upravován 14 rozpočtovými opatřeními a to v příjmech i ve výdajích z důvodu obdržených dotací a z důvodů neočekávaných výdajů.

3. Důvodem přebytku hospodaření městyse je získání dotace na výstavbu komunikace v Radomyšli v částce 3 310 311,73 Kč, dotace z MMR na obnovu místních komunikací a prezentaci úspěšných projektů MAS v částce 742 772,- Kč, dotací na mzdy na veřejně prospěšné práce a několika dotací z Jihočeského kraje.

4. Městys Radomyšl je zatížen úvěrem vedeným u České spořitelny na modernizaci ČOV Radomyšl, který splácí v pravidelných měsíčních splátkách ve výši 50 000,- Kč, což ročně představuje 600 000,- Kč. Tento úvěr bude splacen v roce 2017.

5. V roce 2016 došlo v porovnání s rokem 2015 k nárůstu plnění daňových, nedaňových i kapitálových příjmů a zároveň k mírnému poklesu vlastních příjmů.

6. V roce 2016 došlo k poklesu investičních dotací, protože v roce 2015 byla celková výše dotačních titulů v částce cca 6 668 tis. Kč a v roce 2016 pouze cca 3 632 tis. Kč.

8. Neinvestiční i investiční dotace obdržené během roku 2016 byly využity v plné výši a přesně podle dotačních titulů.

9. Kapitálové výdaje byly v roce 2016 nižší v porovnání s rokem 2015 a to z důvodu úsporných opatření. Naopak běžné výdaje vzrostly proti roku 2015 o opravy komunikací v částce cca 3 759 tis. a opravy hasičského auta v částce cca 419 tis. Kč.

11. Městys Radomyšl má zřízeny 3 příspěvkové organizace a to Mateřskou školu Radomyšl, Základní školu Radomyšl a Letní areál Radomyšl. Zisková organizace je Mateřská škola Radomyšl a Základní škola Radomyšl, která hospodařila se ziskem 13 485,75 Kč a ztrátový je Letní areál Radomyšl ve výši 12 222,38 Kč.

12. Městys Radomyšl hospodařil podle rozpočtu schváleného na OZ dne 15.12.2016
K výrazným změnám v porovnání s předchozími roky nedošlo. Ukazatel dluhové služby je 2,47 %.

V Radomyšli dne 30.1.2017

Vypracovala: Ivana Jandová

Zkontroloval: Ing. Luboš Peterka, starosta

MĚSTYS RADOMYŠL
Maltézské nám. 82
387 31 Radomyšl
IČO: 251 721
DIČ: CZ00251721