

„Hodnoticí zpráva za rok 2016 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu za obec Omlenice Jihočeského kraje

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího.

ukazatel rozpočtu v Kč	2015		2016		rozdíl. skuteč. 2016-2015	plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsol. příjmy	6 958 047,00	20 837 248,97	7 803 438,00	10 812 927,78	-10 024 321,19	51,89%
Příjmy po konsol.	6 958 047,00	6 958 010,30	7 803 438,00	7 803 427,78	845 417,48	112,15%
Nekonsol. výdaje	13 032 274,00	18 977 320,59	5 784 577,00	8 692 117,74	-10 285 202,85	45,80%
Výdaje po konsol.	13 032 274,00	5 098 081,92	5 784 577,00	5 682 617,74	584 535,82	111,47%
Financování – třída 8	6 074 227,00	-1 859 928,38	-2 018 861,00	-2 120 810,04	-260 881,66	-114,03%
Saldo-HV před konsol.	6 074 227,00	-1 859 928,38	-2 018 861,00	-2 120 810,04	-260 881,66	-114,03%
Saldo-HV po konsol.	-6 074 227,00	1 859 928,38	2 018 861,00	2 120 810,04	260 881,66	114,03%

Příjmy roku 2016 jsou vyšší než příjmy roku 2015 o necelých 13%, což není výrazný vzrůst. Výdaje roku 2015 jsou vyšší než výdaje roku předcházejícího o 11%, ani toto nepředstavuje výrazný rozdíl. Vysoký rozdíl mezi konsolidovanými a nekonsolidovanými příjmy a výdaji tvoří převody mezi vlastními bankovními účty, kdy má obec zřízený spořicí účet a převáděla většinu finančních prostředků na tento účet.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Na rok 2016 byl schválen rozpočet přebytkový. V tomto roce nebyly naplánovány žádné významné opravy nebo investice. Během roku bylo provedeno 13 změn rozpočtových opatření, které byly schváleny zastupiteli obce nebo starostou obce (dle vnitřní směrnice č. 10 z roku 2010), byly prováděny průběžně dle potřeby, tak jak byly navyšované rozpočtované položky.

- příjmy byly změněny z 6.635.000,00 Kč na 7.803.438,00 Kč
- výdaje byly změněny z 4.225.000,00- Kč na 5.784.577,00 Kč
- financování bylo změněno z -2.410.000,00 Kč na -2.018.861,00 Kč
- rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v Kč v příjmech činí: 1.168.438,00
- rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem V Kč ve výdajích činí: 1.559.577,00
- rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v Kč ve financování činí: 391.139,00.

Významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu lze charakterizovat jako změny v daňových příjmech, v příjmech v komunálních službách a územním rozvoji. Na výdaje měla vliv např. oprava kulturního domu, demolice čp. 37, vyšší daň z právnických osob za obec, zvýšená činnost v kultuře nebo zlepšení bytového hospodářství, které nebyly rozpočtovány v potřebné výši.

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

Vzniklý přebytek ve výši 2.120.810,04 Kč byl způsoben vyššími daňovými příjmy, se kterými se počítalo a byly rozpočtovány. Hlavním cílem zastupitelstva je stále kumulovat přebytky a vytvořit si finanční rezervu na výstavbu ČOV Stradov.

Zůstatek na všech účtech účetní jednotky celkem k 31. 12. 2016 je 10.581.083,01 Kč, z toho:

- na ZBÚ u ČSOB je 947.507,22 Kč - v tomto zůstatku je i zůstatek SF ve výši 80.640,00 Kč,
- na BÚ u ČNB je 470,00 Kč,
- na spořicímu účtu u ČSOB je 9.145.482,64 Kč,
- na účtu fondu na obnovu vodovodů a kanalizací u ČSOB je 487.623,15 Kč.

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

V roce 2016 nebyla obec zatížena žádným úvěrem, půjčkou či výpomocí.

Čerpání sociálního fondu bylo v souladu se zásadami schválenými ZO zejména na stravné a příspěvek na životní a penzijní pojištění pro zaměstnance obce v hlavním pracovním poměru a uvolněné ZO v celkové výši 36.559,- Kč. Tvořen byl v roce 2016 v celkové výši 65.779,- Kč.

Fond na obnovu vodovodů a kanalizací byl v roce 2016 pouze tvořen (roční přírůstek ve výši 194.269,66 Kč, z toho je 242,66 Kč kladný úrok), čerpán nebyl.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v Kč	2015		2016		Rozdíl.skuteč. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	5 578 708,00	5 578 704,14	6 131 487,00	6 131 483,47	552 779,33	109,91%
vlastní nedaňové	1 062 775,00	1 062 743,66	1 313 951,00	1 313 951,00	251 207,34	123,64%
vlastní kapitálové	22 160,00	22 160,00	8 400,00	8 400,00	-13 760,00	37,91%
celkem vlastní příjmy	6 663 643,00	6 663 607,80	7 453 838,00	7 453 834,47	790 226,67	111,86%

Lze říci, že v roce 2016 vzrostly oproti roku 2015 daňové příjmy o 10%, vlastní nedaňové příjmy vzrostly o 24%, vlastní kapitálové příjmy poklesly o 62%, přesto se jedná o zanedbatelné množství v rámci tisíců korun. Daňové příjmy vzrostly vlivem mírného nárůstu RUD, vlastní nedaňové příjmy vzrostly důsledkem zvýšení ceny vodného a stočného a vlastní kapitálové příjmy poklesly vlivem minimálního prodeje pozemků.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v Kč	2015		2016		Rozdíl.skuteč. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	6 663 643,00	6 663 607,80	7 453 838,00	7 453 834,47	790 226,67	111,86%
neinvestič. dotace celkem	294 404,00	294 402,50	349 600,00	349 600,00	55 197,50	118,75%
investiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
celkem příjmy po konsolid.	6 958 047,00	6 958 010,30	7 803 438,00	7 803 434,47	845 424,17	112,15%

Obec v roce 2016 měla naplánovanou II. etapu výměny oken na obecním majetku a opravu objektu kulturního domu a čerpala finanční prostředky na výkon státní správy.

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 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdl Kč
98193	Dotace na volby do senátu a zastupitelstva kraje	32 000,00	31 684,00	316,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	32 000,00	31 684,00	316,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
710	Výměna oken - II. etapa	73 000,00	73 000,00	0,00
710	Oprava kulturního domu čp. 25	147 000,00	147 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	220 000,00	220 000,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2016

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 roce 2016 obec obdržela dotace z Programu obnovy venkova Jihočeského kraje na II. etapu výměnu oken a na opravu kulturního domu čp. 25. Ze státních fondů neobdržela obec v roce 2016 žádné dotace.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v Kč	2015		2016		Rozdíl.skuteč. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
běžné výdaje celkem	5 910 791,00	4 824 886,92	5 680 210,00	5 578 250,74	753 363,82	115,61%
kapitálové výdaje celkem	7 121 493,00	273 195,00	104 367,00	104 367,00	-168 828,00	38,20%

V roce 2016 obec nerealizovala žádné velké investiční akce a u běžných výdajů je zřejmý mírný vzrůst.

Analýza kapitálových výdajů

položka	kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61		104 367,00	104 367,00	0,00
62				0,00
63				0,00
64				0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	104 367,00	104 367,00	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.

Nebyly čerpány žádné prostředky na řešení následků živelních katastrof a mimořádných situací a ani nebyly převedeny nevyčerpané účelové prostředky do roku následujícího.

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				

Obec nemá zřízené žádné příspěvkové organizace.

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Na rok 2016 byl schválen přebytkový rozpočet. Byly naplánované drobné akce investičního i neinvestičního charakteru, které byly také uskutečněny. Část finančních prostředků, které byly narozpočtovány jako navýšení přebytků z předchozích let, se dle plánu nakumulovaly.

V Omlenicích dne 03. 02. 2016

Za Obec: Karel Holub - starosta