

Hodnoticí zpráva k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

Název obce (DSO): Město Mikulášovice

IČ: 00261581

v tisících Kč

1. Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obcí v roce 2016 s rokem 2015				
	r. 2015	r. 2016	rozdíl	
			2016 – 2015	2016/2015 (%)
Příjmy celkem	38 412	48 304	9 892	125,7
Výdaje celkem	43 88	35 417	- 8 171	81,2
Saldo	- 5 176	12 887	18 063	
<p>2. Výstižný komentář k provedenému porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů. Vyšší příjmy v roce 2016 v porovnání s rokem 2015 byly ovlivněny zejména vyššími daňovými příjmy o 3 085 tis., vyššími transfery o 11 590 tis. Nedaňové příjmy poklesly o 4 190 tis. Kč a to z důvodu změny dodavatelů energií a následného nepřeúčtování záloh na energie příspěvkovým organizacím (ZŠ a MŠ) a Tepelnému hospodářství s.r.o.</p>				
3. Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2016 a rozdíl oproti roku 2015				
Příjmy po konsolidaci	r. 2015	r. 2016	rozdíl	
			2016 – 2015	2016/2015 (%)
daňové	23 936	27 021	3 085	112,9
nedaňové	8 772	4 582	-4 190	52,2
kapitálové	1 054	495	-559	47,0
<p>4. Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek. Do konce roku 2015 byl hlavním dodavatelem energií Město Mikulášovice a energii spotřebovanou příspěvkovými organizacemi a Teplým hospodářstvím s.r.o. Město přeúčtovalo. Od roku 2016 si příspěvkové organizace a Tepelné hospodářství s.r.o. nakupovaly energie přímo a Městu již nevznikaly příjmy z přeúčtování těchto energií.</p>				
5. Struktura přijatých transferů v roce 2016 a rozdíl oproti roku 2015				
Přijaté transfery	r. 2015	r. 2016	rozdíl	
			2016 – 2015	2016/2015 (%)
	4 822	16 411	11 589	340,3
<p>6. Stručný komentář k uvedenému rozdílu. Zejména rozsah a struktura prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů, z rozpočtů regionálních rad a z rozpočtu kraje a konkrétní způsob jejich využití. V roce 2016 jsme přijali investiční transfer ve výši 8 447 tis. Kč na revitalizaci Kulturního domu a Amfiteátru v Mikulášovicích, která byla ukončena v roce 2015. Dále Město přijalo transfer na rekultivaci skládky ve výši 3 921 tis. Kč a na další opravy majetku transfery ve výši 1 450 tis. Kč.</p>				

7.	Struktura běžných a kapitálových výdajů v roce 2016 a v roce 2015																						
	Výdaje po konsolidaci	r. 2015	r. 2016	rozdíl																			
				2016 – 2015	2016/2015 (%)																		
	běžné	31 631	29 061	-2 570	91,9																		
	kapitálové	12 130	7 686	-4 444	63,4																		
8.	<p>Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů, případně z výsledku podnikatelské činnosti a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí.</p> <p>Kapitálové výdaje v roce 2016 tvoří zejména rekultivace skládky 4 427 tis.Kč, nákup techniky 1 428 tis. Kč a rekonstrukce kuželny 808 tis. Kč.</p>																						
9.	<p>Zhodnocení zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních fondů, výsledky podnikatelské činnosti apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích.</p> <p>Přehled tvorby a čerpání sociálního fondu v r.2016</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">stav sociálního fondu k 1.1.2016</td> <td style="text-align: right;">137 343,71</td> </tr> <tr> <td>tvorba SF 3% ze mzdových prostředků</td> <td style="text-align: right;">170 829,61</td> </tr> <tr> <td colspan="2">čerpání SF</td> </tr> <tr> <td>- stravování</td> <td style="text-align: right;">- 120 350,00</td> </tr> <tr> <td>- kulturní akce</td> <td style="text-align: right;">- 4 496,00</td> </tr> <tr> <td>- rekreace</td> <td style="text-align: right;">- 10 000,00</td> </tr> <tr> <td>- občerstvení</td> <td style="text-align: right;">- 6 030,00</td> </tr> <tr> <td>- dary k živ.jubileu</td> <td style="text-align: right;">- 5 000,00</td> </tr> <tr> <td>stav sociálního fondu k 31.12.2016</td> <td style="text-align: right;">162 297,32</td> </tr> </table>					stav sociálního fondu k 1.1.2016	137 343,71	tvorba SF 3% ze mzdových prostředků	170 829,61	čerpání SF		- stravování	- 120 350,00	- kulturní akce	- 4 496,00	- rekreace	- 10 000,00	- občerstvení	- 6 030,00	- dary k živ.jubileu	- 5 000,00	stav sociálního fondu k 31.12.2016	162 297,32
stav sociálního fondu k 1.1.2016	137 343,71																						
tvorba SF 3% ze mzdových prostředků	170 829,61																						
čerpání SF																							
- stravování	- 120 350,00																						
- kulturní akce	- 4 496,00																						
- rekreace	- 10 000,00																						
- občerstvení	- 6 030,00																						
- dary k živ.jubileu	- 5 000,00																						
stav sociálního fondu k 31.12.2016	162 297,32																						
10.	Porovnání výše mimorozpočtových zdrojů v roce 2016 s rokem 2015																						
	Mimorozpočtové zdroje	r. 2015	r. 2016	rozdíl																			
				2016 – 2015	2016/2015 (%)																		
	čerpání úvěrů	5 000	0	-5 000	0																		
	zapojení vlastních účelových fondů	0	0	0	0																		
	zapojení výsledků podnikatelské činnosti	652	0	-652	0																		
11.	<p>Stručné zhodnocení finančního hospodaření přímo řízených organizací.</p> <p>Základní škola ukončila rok 2016 se ziskem z hlavní činnosti ve výši 234 tis.Kč a z doplňkové činnosti se ziskem 60 tis. Mateřská škola dosáhla zisku z hlavní činnosti 81 583,07 Kč, doplňkovou činnost nemá. O použití a rozdělení zisku 2016 zatím nebylo rozhodnuto.</p>																						
12.	<p>Výstižný komentář k provedenému zhodnocení. Celkové zhodnocení plnění záměrů rozpočtové politiky, rozpočtová opatření provedená v průběhu roku a zhodnocení rozpočtových výsledků. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření a odchylky od záměrů schváleného rozpočtu.</p> <p>V hlavní činnosti vykázalo Město Mikulášovice ke konci roku zisk před zdaněním 2 694 tis. Kč. O vedlejší hospodářské činnosti nebylo účtováno.</p>																						

Původně schválený rozpočet byl v zásadě naplněn, v průběhu roku nebylo nutné přistupovat k rozpočtovým opatřením, která by zhoršovala hospodaření Města Mikulášovice. Kromě krátkodobého překlenovacího investičního úvěru v roce 2015 Město dlouhodobě hospodaří pouze s vlastními zdroji bez nutnosti využívat cizí zdroje.

Nejvýznamnějšími rozpočtovými opatřeními bylo snížení příjmů i výdajů o 4 900 tis. z titulu ukončení nákupu a přeúčtování energií spotřebovaných příspěvkovými organizacemi Tepelným hospodářstvím s.r.o.

Zpracoval: Jana Strakošová
(jméno a příjmení, telefon, e-mail, podpis)

Schválil: Ing. Miluše Trojanová

Datum: 21. 2. 2017

Razítko:

MĚSTO MIKULÁŠOVICE
497 79 Mikulášovice 1007
IČ: 00201581, DIČ: CZ00201581
-4-

kyřičeno 1. 3. 2017

