

HODNOTICÍ ZPRÁVA ZA R.2016

**pro vypracování podkladů k návrhu stát.závěrečného účtu
za obce Jihočeského kraje**

Na základě dopisu ze dne 19.1.2017 Vám předkládáme podklady pro výše uvedený účel.
účetní výkazy za jednotku - rozvaha, výsledovka, příloha úč.závěrky a výkaz pro hodnocení plnění, vše ke dni 31.12.2016
byly již na Krajský úřad, odb.ekonomický, zaslány 10,1,2017

**1. Souhrnné výsledky fin.hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu obce v hodnoc.roce v porovnání
s výsledky roku předcházejícího.**

Ukazatel rozpočtu (v tis.Kč)	2015		2016		Rozd.skut. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Nekonsolidované příjmy	9 840,3	9 563,3	3 678,3	3 587,1	-5 976,2	37,51
Příjmy po konsolidaci	6 358,7	6 081,7	3 591,3	3 500,1	-2 581,6	57,55
Nekonsolidované výdaje	9 775,1	8 516,5	7 902,5	7 292,1	-1 224,4	85,62
Výdaje po konsolidaci	6 293,4	5 034,8	7 815,5	7 205,1	2 170,3	143,11
Financování-tř.8	-65,2	-1 046,8	4 224,2	3 705,0	4 751,8	-353,94
Saldo-HV před konsolidací	65,2	1 046,8	-4 224,2	-3 705,0	-4 751,8	-353,94
Saldo-HV po konsolidaci	65,2	1 046,8	-4 224,2	-3 705,0	-4 751,8	-353,94

Třída 8-financování byla do hospodaření obce zapojena v celkové výši -4,224.152,- Kč, a to na položce 8115-Změna stavu krátkod.
prostředků na bank.účtech, kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA ve výši -1,375.592,-Kč a zapojením
položky 8124-Splátky dlouhod.přijatých půjček ve výši 151.440,-Kč a pol.8113-Krátkodobé přijaté zápůjč.prostředky ve výši -3,000.000,-Kč.

2. K předchozí tabulce uvádíme rozpis úprav schváleného rozpočtu s uvedením důvodů:

V r.2015 byly provedeny celkem 154 změny rozpočtu realizované 13ti rozpočtovými opatřeními.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem -objem RO v příjmech +1,606.846,-a ve výdajích +5,898.301,- Kč.

Na změnu rozpočtových příjmů v r.2016 měl největší podíl příjem invest.dotací, a to dot.POV 2016 na výstavbu chodníků ve výši 190.000,-
dále inv.dotace JČ kraj na územní plán obce-změna ve výši 87.120,-,a neinvestiční dotace a to: dot.na úroky z úvěru ve výši 35.000,-akce
vypovídána až v r.2017, dotace na výk.stát.správy ve výši 55.000,-a neinv.úč.dotace na volby 10/2016 ve výši 32.000,-.

Rovněž došlo k navýšení rozp.příjmů díky skut.plnění výběr místního popl.za užívání veř.prostranství dle OZV (rozdíl oproti SR ve výši 700.000,-)
Také došlo k navýšení rozp.příjmů v rámci uskutečněných prodejů obec.pozemků na zákl.KS ve výši 12.070,-Kč.

Rozpočtovaná výdajová stránka doznala navýšení mezi rozpočtem schváleným a upraveným v řadě rozp.paragrafů, z nichž
nejvýznamnější byly: 1037/pol.6121..investiční výdaje v rámci rekonstrukce lesní cesty U Antošů ve výši 3,971tis.,u par.2219/pol.6121..uskutečně
inv.výdaje na výst.chodníků ve výši 413tis.,dále par.2310/pol.6119..uskutečně inv.výdaje na poř.vodovodu obce ve výši 213tis.
inv.výdaje na výst.kanalizace ve výši 845tis. Par.2321/6121, inv.výdaje par.2341/6121 ve výši 40.000,-...započetí výdajů na rekonstrukci rybníka
Návesný,, inv.výdej par.pol.3635/6119 na změnu územního plánu obce ve výši 87.120,-.

par.3699/5329 neinv.transfer -sdružení Soběslavská pahorkatina ve výši 5.667,-,par.3639/6349 inv.transfery ve výši 6.000,-Kč taktéž
sdružení Soběslavská pahorkatina na rozvoj mikroregionu.Dalším neinv.příspěvkem do Svazku obcí Soběslavsko-bez fin.vypovídání ve výši
14.324,- par.3639/5329, součástí tohoto par. A pol. Jsou i čl.příspěvky DSO Soběslavská pahorkatina a Svazek obcí Soběslavsko ve výši 6.834,-

V ostatních částech příjmové a výdajové části rozpočtu byly prováděny cca v řádu deseti tisíců.

3. Zhodnocení rozpočt.výsledků po konsolidaci:

Vzniklá ztráta činí -3,704.932,58 Kč

Ztráta rozpočtu odpovídá plnění schváleného rozpočtu na r.2016,rozpočet schválen sice jako přebytkový se zapojením přijatých
investičních a neinvestičních dotací a zařazením inv.a neinvestičních akci zčásti prostřednictvím čerpaného úvěru ve výši 3,000.000,-
Tento úvěr obec splatí v r.2017, na zákl.schváleného rozhodnutí a přijetí dotace ze SZIF na Rekonstrukci lesní cesty ve výši 3,050.954,-Kč.
Dalším úvěrovým zatížením je čerpaný a splácený úvěr na zařazení neinv.oprav Odbahnění rybníka Řezník zčásti prostřednictvím
čerpaného úvěru ve výši 2,158.000,-Kč.Tento úvěr bude obec splácet až do r.2029 v pravidelných měsíčních splátkách.

Zůstatek na účtech obce ke dni 31.12.2016 179 075,24

ZBÚ vedený u KB pob.Soběslav 178 404,02

ZBÚ vedený u ČNB pob.ČB 671,22

Fondy 0

Přijatý krátkodobý úvěr KB 3 000 000,00 (na rek.lesní cesty U Antošů)

Přijatý dlouhodobý úvěr KB 1 855 120,00 (na odbahnění rybníka Řezník)

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů:

Do hospodaření obce byla v r.2016 zapojena splátka přijatého úvěru od Komerční banky, a.s. na zafin.proběhlé akce Odbahnění rybníka
Řezník ve výši 2,158.000,-Kč.Tento úvěr obec splácela v pravidelných měsíčních částkách od měsíce ledna 2015.

Na účetní jednotce Obec Sedlečko u Soběslavě nejsou a nebyly tvořeny žádné fondy, ani návratné výpomoci.

Objem celkového úvěrového zatížení obce ke dni účetní závěrky, k 31.12.2016 je tedy 4,855.120,-Kč.

(zůstatek dlouhodobého úvěru k rozvahovému dni po odečtu hrazených splátek ve výši 151.440,- za r.2016 a zůstatek krátkod.úvěru).

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

Vlastní příjmy po konsolidaci (v tis.Kč)	2015		2016		Rozd.skut. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Daňové	1 899,7	1 848,6	2 462,9	2 398,9	550,3	129,77

Vlastní nedaňové	559,5	333,6	717,2	690,0	356,4	206,83
Vlastní kapitálové	111,1	111,1	12,0	12,0	-99,1	0,00
Celkem vlastní příjmy	2 570,3	2 293,3	3 192,1	3 100,9	807,6	135,22

a) Daňové příjmy:

V období 2016 došlo ke zvýšení na 129,77% roku 2015, což je způsobeno změnou systému přerozdělování sdílených daní, které se kladně promítlo do rozpočtu obce.

b) Nedaňové příjmy:

V r.2015 se dostaly na úroveň 206,80 % r.2015, oproti r.2015 byly uskutečněny a přijaty žádné neinv.dary a výpomoci.

c) Kapitálové příjmy:

Kapitálové příjmy r.2016 jsou uskutečněny ve výši 12.070,-Kč, oproti r.2015, kdy obec uskutečnila nižší akce u prodeje obec.pozemků.

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

Ukazatel rozpočtu po konsol. (v tis.Kč)	2015		2016		Rozd.skut. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Vlastní příjmy celkem	2 570,3	2 293,3	3 192,1	3 100,9	807,6	135,22
Neinvestiční dotace celkem	3 512,8	3 512,8	122,0	122,0	-3 390,8	3,47
Investiční dotace celkem	275,6	275,6	277,1	277,1	1,5	100,54
Ostatní,jiné příjmy celkem	0,0	0,0	87,0	87,0	87,0	0,00
Celkem příjmy po konsolidaci	6 358,7	6 081,7	3 678,2	3 587,0	-2 494,7	58,98

U vlastních příjmů byly podrobnosti a konkrétní vlivy okomentovány v předchozím bodu.

Ponížení neinv.dotací v r.2016 oproti r.2015 bylo zapříčiněno rozdílem objemu neinv.dotací v r.2016.

V r.2016 byly přijaty neinv.transfery: 32.000,-úcel.dotace na volby 10/2016, 35.000,-neinv.dotace POV 2016 na úroky z úvěru a 55.000,-výk.st.správy

V r.2016 byly přijaty invest.transfery: inv.dotace POV 2016 na výstavbu chodníků ve výši 190.000,-Kč a do.Jč.kraj na změnu ÚP ve výši 87.120,-Kč.

Jiné příjmy tvoří částka 87tis..jedná se o převod fin.prostředků mezi běžnými účty obce, ČNB a KB.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdí(Kč)
				0,00
98193	Účel.dotace na volby 10/2016	32000,00	29965,00	2035,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
x	Celkem ze státního rozpočtu	32000,00	29965,00	2035,00

B1)

B1) k vypořádání v r.2016

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdí(Kč)
	Na výkon správy(pol.4112)	55000,00	55000,00	0,00
711	Inv.dotace POV-výstavba chodníků	190000,00	190000,00	0,00
710	Neinv.dotace POV-úroky z úvěru	35000,00	28672,00	6328,00
94	Inv.dotace Jč kraj-změna.územního plánu	87120,00	87120,00	0,00
				0,00
x	Celkem z Jihočeského kraje	367120,00	360792,00	6328,00

neuvádí se

C1)

C1) k vypořádání v r.2016

C1)

Přehled dotací přidělených ze státních fondů podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdí(Kč)
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
x	Celkem ze státních fondů	0,00	0,00	0,00

8. Využití prostředků převedených obci z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozp.kraje:

Neinv.dotace-úroky z úvěru na zafinancování akce Odbahnění rybníka Řezník, výše dotace byla stanovena na 35.000,- dle podmínek, výše přijaté zálohy na transfer k rozvahovému dni byla 35.000,-, k fin.vypořádání za r.2016 zbývá v r.2017 vratka ve výši 6.328,-Kč.

Neinv.úcelová dotace na volby 10/2016 ve výši 32.000,-, k fin.vypořádání za r.2016 zbývá v r.2017

vratka ve výši 2.035,-Kč

Další přijaté dotační tituly byly plně využity na stanovený účel za dodržení podmínek při poskytnutých dotacích.

Prostředky poskytnuté jč.krajem na výkon státní správy byly plně využity na stanovený účel.

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

Ukazatel rozpočtu po konsol. (v tis.Kč)	2015		2016		Rozd.skut. 2016-2015	% plnění 2016/2015
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Běžné výdaje celkem	8 090,8	7 938,9	2 027,5	1 717,1	-6 221,8	21,63
Kapitálové výdaje celkem	1 684,1	577,6	5 874,9	5 574,9	4 997,3	965,18

a) běžné výdaje:

V r.2016 dosáhly běžné výdaje úrovně 21,63% roku 2015. Ponižení výdajů se prolíná více rozpočtovými paragrafy. Nejvýznamnější snížení je možné spatřit u paragrafu 2341-odbahnění rybníka Řezník, paragrafu 3741-revitalizace obecní zeleně a paragrafu 2212 spolu s paragrafem 2321 pak výdaje na opravu komunikací a vodovodu po povodních r.2013, tyto akce proběhly v r.2014.

b) kapitálové výdaje:

V r.2016 oproti r.2014 bylo procentuální vyjádření kapitálových výdajů na úrovni 965,18%. Oproti r.2015, kdy byly kapitálové výdaje tvořeny nižšími položkami v objemu 371.714,-Kč jako pořizování DHM obce-rekonstrukce místní komunikace byly v r.2016 vynaloženy invest. prostředky na pořizování DHM: rekonstrukce lesní cesty ve výši 3.970.993,-Kč, výdaje na výstavbu chodníků ve výši 412.654,- vodovod obce ve výši 212.963,-, kanalizace obce ve výši 845.224,-Kč, DHM-rek. rybníka Návesný ve výši 40.000,- a DNHM-úz.plán ve výši 87.120,-Kč. Dále obec poskytla investiční transfer na podporu mikroregionu Soběslavská pahorkatina ve výši 6.000,-Kč. (v celkovém objemu investičních-kapitálových výdajů 5,574.954,- Kč.)

Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr.rozp.	skutečn.	rozdíl(Kč)
61		5868954,00	5568954,00	300000,00
62				0,00
63		6000,00	6000,00	0,00
64				
x	Kapit.výdaje celkem	5874954,00	5574954,00	300000,00

10. Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků povodní, vč.převodu nevyčerpaných prostředků do roku následujícího:

Objem poskytnutých dotací formou zálohy v r.2013: 4,731.000,-Kč

Neinv.dotace-opravy a údržba siln.sítě ve správě obcí ve výši 4,731.000,- byla obdržena již v r.2013, z důvodu nepříznivých klimatických podmínek pro provádění opravy byla tato dotace využita a vyúčtována až v r.2014, z dotace při vypořádání zůstala v evidenci obce ke dni 31.12.2014 vratka ve výši 34.875,80 Kč jako vlastní podíl ve výši 15% posk.dotace.

Tato byla vrácena na účet poskytovatele prostř.PP dne 23,1,2015.

Objem poskytnutých dotací v r.2016:

Nebyly čerpány žádné prostředky na řešení následků živ.katastrof a mimoř.situací.

11. Rozbor hospodaření příspěv. organizací zřiz.obcí podle jednotlivých odvětví. Podíl těchto org.hospodařících v hodnoceném roce se ziskem či hospodařících se ztrátou na celkovém počtu příspěv.organizací, vč.komentáře k řešení ztrátovosti:

Obec Sedlečko u Soběslavě nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

odvětví	Počet ziskových	Celk.zisk	Počet ztrátových	Celk.ztráta
Školství				
Kultura				
Zdravotn.				
Sociální				
Ostatní		0,00		0,00
celkem	0	0,00	1	0,00

12. Významné výkyvy hospodaření v průběhu hodnoceného roku

V příjmové části došlo v průběhu hodnoceného roku k výkyvům, které spočívaly zvláště v přijetí dotací, zvýšením příjmem v daňové oblasti a ve výběru poplatků za užívání veř.prostranství.

Ostatní příjmy obce se naplňovaly průběžně dle předpokladů.

Výkyvy ve výdajích lze sledovat zvláště z důvodu potřeby realizace některých akcí, např.investiční výdaje na rek.lesní cesty,výs.vodovodu a kanalizace uzapočatá výstavba chodníků II.etapa a započaté investiční výdaje na rekonstrukci rybníka Návesný.

V r. 2016 byly obci předloženy žádosti o následující příspěvky a transfery,tyto byly odsouhlaseny ZO a poskytnuty:

Jedná se zčásti o příspěvky vyplývající ze smluv o sdružení obcí nebo PO-dlouhod.a ze smluv o poskytnutí příspěvků.

	par.	pol.		
Neinv.příspěvek-posk.fin.dar FO-pí Jíchová	2.000,-	3399	5492	
Neinv.příspěvek členství v DSO Sob.pahorkatina	5.000,-	3639	5329	
Neinv.příspěvek členství v DSO Soběslavsko	1.834,-	3639	5329	
Neinv.příspěvek DSO Soběslavsko bez vypořád.	14.324,-	3639	5329	
Neinv.příspěvek DSO Soběslavská pahorkatina-vypoř.	5.667,-	3639	5329	
Inv.příspěvek DSO Soběslavská pahorkatina-vypořád.	6.000,-	3639	6349	
neinv.příspěvek na provoz SDH obci Přehořov	15.000,-	5512	5321	

Obec eviduje ke dni účetní závěrky, tzn. ke dni 31.12.2016 zůstatek dlouhod.přijatého úvěru u Komerční banky ve výši 1,855.120,-na zafinancování části proběhlé akce-Odbahnění rybníka Řezník. (čerpaný úvěr ve výši 2,158.000,-Kč) a zůstatek krátkodobého úvěru u KB ve výši 3,000.000,- na zafinancování rekonstrukce lesní cesty,kdy v průběhu r.2017 by měla obec obdržet na zákl.vyúčtování a schválení dotaci od SZIF ve výši 3,050.954,-Kč

Tato přijatá částka bude neprodleně využita na splacení krátkodobého úvěru obce.

Zadluženost obce činila tedy ke dni 31.12.2016 : 4,855.120,-Kč-zůstatek přijatých úvěrů.

Výdaje na dluhovou službu v r.2016 činily :55.793,95 Kč, což je výše placených úroků z poskytnutých úvěrů.

Ukazatel dluhové služby tedy dosáhl: 6 %

V Sedlečku u Soběslavě dne: 24.1.2017

Bočánek Vlastimil
starosta obce

.....