

**HODNOTICÍ ZPRÁVA ZA R.2017**

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

Na základě dopisu ze dne 19.1.2018 Vám předkládáme podklady pro výše uvedený účel.  
účetní výkazy za jednotku - rozvaha, výsledovka, příloha úč.závěrky a výkaz pro hodnocení plnění, vše ke dni 31.12.2017  
byly již na Krajský úřad, odb.ekonomický, zaslány 9,1,2018

**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)	2016		2017		Rozd.skut. 2017-2016	% plnění 2017-2016
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Nekonsolidované příjmy	3 678,3	3 587,1	12 163,0	11 572,0	7 984,9	322,60
Příjmy po konsolidaci	3 591,3	3 500,1	7 688,0	7 097,0	3 596,9	202,77
Nekonsolidované výdaje	7 902,5	7 292,1	8 793,0	8 366,0	1 073,9	114,73
Výdaje po konsolidaci	7 815,5	7 205,1	4 318,0	3 891,0	-3 314,1	54,00
Financování-tř.8	4 224,2	3 705,0	-3 370,0	-3 206,0	-6 911,0	-86,53
Saldo-HV před konsolidací	-4 224,2	-3 705,0	3 370,0	3 206,0	6 911,0	-86,53
Saldo-HV po konsolidaci	-4 224,2	-3 705,0	3 370,0	3 206,0	6 911,0	-86,53

Třída 8-financování byla do hospodaření obce zapojena v celkové výši -3,369.889,- Kč, a to na položce 8115-Změna stavu krátkod.  
prostředků na bank.účtech, kromě účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA ve výši -218.449,-Kč a zapojením  
položky 8124-Splátky dlouhod.přijatých půjček ve výši 151.440,-Kč a pol.8114-Splátky krátkod.přij.půjček ve výši -3,000.000,-Kč.

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

V r.2017 byly provedeny celkem 157 změny rozpočtu realizované 17ti rozpočtovými opatřeními.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem -objem RO v příjmech +5,296.712,-a ve výdajích +5,183.223,- Kč.

Na změnu rozpočtových příjmů v r.2017 měl největší podíl příjem invest.dotací, a to dot.POV 2017 na výstavbu chodníků ve výši 215.000,-

dále neinvestiční dotace POV 2017a to: dot.na úroky z úvěru ve výši 29.000,-akce vypořádána až v r.2018,dot.na výk.stát.správy 57,800,-

neinv.úč.dot.na volby 10/2017 ve výši 22.000,- dále IV na rek.lesních cest od SZIF ve výši 3,050.954,- a dot.Mze jak investiční ve výši 1,177tis .

tak neinv.ve výši 168tis. A neinv.dot.Mze na obnovu lesa sadbou ve výši 18.000,-

V příjmové části skutečného plnění rozpočtu figuruje také položka za příjem prodaných pozemků SŽDC ve výši 120.553,-.

Rozpočtovaná výdajová stránka doznala navýšení mezi rozpočtem schváleným a upraveným v řadě rozp.paragrafů, z nichž

nejvýznamnější byly: 2341/pol.6121..investiční výdaje v rámci rekonstrukce rybník Návesný ve výši 1,290tis.,u par.2219/pol.6121..uskutečněné

inv.výdaje na výst.chodníků ve výši 459tis.,dále par.2341/pol.5171..uskutečněné neinv.výdaje odbahnění rybníka Návesný ve výši 596 tis.

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

**3. Zhodnocení rozpočt.výsledků po konsolidaci:**

Vzniklá zisk činí 3,205.902,03 Kč

Zisk rozpočtu odpovídá plnění schváleného rozpočtu na r.2017,rozpočet schválen jako přebytkový se zapojením přijatých

investičních a neinvestičních dotací a zafinancování inv.a neinvestičních akci zčásti prostřednictvím čerpaného úvěru ve výši 3,000.000,-

Tento úvěr obec splatila 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 zafinancování 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 31.12.2017** 233 537,27

ZBÚ vedený u KB pob.Soběslav 214 159,05

ZBÚ vedený u ČNB pob.ČB 19 378,22

Fondy 0

Přijatý krátkodobý úvěr KB splaceno v r.2017 0,00 (na rek.lesní cesty U Antošu)

Přijatý dlouhodobý úvěr KB 1 703 680,00 (na odbahnění rybníka Řezník)

**4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů:**

Do hospodaření obce byla v r.2017 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 31.12.2017 je tedy 1,703.680,-Kč.

(zůstatek dlouhodobého úvěru k rozvahovému dni po odečtu hrazených splátek ve výši 151.440,- za r.2017).

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

Vlastní příjmy po konsolidaci ( v tis.Kč)	2016		2017		Rozd.skut. 2017-2016	% plnění 2017-2016
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Daňové	2 462,9	2 398,9	2 328,0	1 991,2	-407,7	83,00
Vlastní nedaňové	717,2	690,0	501,0	247,0	-443,0	35,80
Vlastní kapitálové	12,0	12,0	121,0	121,0	109,0	0,00
Celkem vlastní příjmy	3 192,1	3 100,9	2 950,0	2 359,2	-741,7	76,08

a)Daňové příjmy:

V období 2017 došlo ke zvýšení oproti roku 2016, což je způsobeno změnou systému přerozdělování sdílených daní, které se kladně  
promítlo do rozpočtu obce.Ale zároveň došlo ke snížení příjmů ohl.výběru poplatků za užívání veř.prostranství, které bylo v r.2016 vyšší.

b)Nedaňové příjmy:

V r.2017 se dostaly na nižší úroveň oproti r.2016, v r.2017 nebyly uskutečněny a přijaty žádné neinv.dary a výpomoci.

c) Kapitálové příjmy:

Kapitálové příjmy r.2017 jsou uskutečněny ve výši 120.553,-Kč, oproti r.2016, kdy obec obdržela příjmy z prodeje obec.pozemků.

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

Ukazatel rozpočtu po konsol. ( v tis.Kč)	2016		2017		Rozd.skut. 2017-2016	% plnění 2017-2016
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Vlastní příjmy celkem	3 192,1	3 100,9	2 950,0	2 359,2	-741,7	76,08
Neinvestiční dotace celkem	122,0	122,0	294,8	294,8	172,8	241,64
Investiční dotace celkem	277,1	277,1	4 443,0	4 443,0	4 165,9	1603,37
Ostatní,jiné příjmy celkem	87,0	87,0	0,0	0,0	-87,0	0,00
Celkem příjmy po konsolidaci	3 678,2	3 587,0	7 687,8	7 097,0	3 510,0	197,85

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

Zvýšení neinv.dotací v r.2017 oproti r.2016 bylo zapříčiněno rozdílem objemu neinv.dotací v r.2017.

V r.2017 byly přijaty neinv.transfery: 22.000,-účet.dotace na volby 10/2017, 29.000,-neinv.dotace POV 2017 na úroky z úvěru a 57.800,-

výk.stát.správy a dále neinv.dot.Mze na odbahnění rybníka Návesný ve výši 168.000,-Kč a neinv.dot.Mze na obnovu lesa ve výši 18.000,-Kč..

V r.2017 byly přijaty invest.transfery: inv.dotace POV 2017 na výstavbu chodníků II.etapa ve výši 215.000,-Kč,přij.dot.Mze na rek.rybníka Návesný ve výši 1,177.tis.Kč a přijatá inv.dotace od SZIF na rekonstrukci lesních cest ve výši 3,050.954,-Kč.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl(Kč)
				0,00
98071	Účet.dotace na volby 10/2017	22000,00	20742,00	1258,00
29014	Neinv.dot.Mze-obnova lesa sadbou	18000,00	18000,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
x	Celkem ze státního rozpočtu	40000,00	38742,00	1258,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl(Kč)
	Na výkon správy(pol.4112)	57800,00	57800,00	0,00
711	Inv.dotace POV-výstavba chodníků	215000,00	215000,00	0,00
710	Neinv.dotace POV-úroky z úvěru	29000,00	27612,00	1388,00
				0,00
x	Celkem z Jihočeského kraje	301800,00	300412,00	1388,00

Přehled dotací přidělených ze státních fondů podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl(Kč)
27589506	Inv.dotace SZIF-rek.lesní cesty-EU	1510222,00	1510222,00	0,00
27189505	Inv.dotace SZIF-rek.lesní cesty-SR	1540732,00	1540732,00	0,00
29025	Neinv.dot.Mze-odbahnění Návesný	168000,00	168000,00	0,00
29996	Inv.dot.Mze-rekonstrukce Návesný	1177000,00	1177000,00	0,00
x	Celkem ze státních fondů	4395954,00	4395954,00	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 29.000,- dle podmínek, výše přijaté zálohy na transfer k rozvahovému dni byla 29.000,-, k fin.vypořádání za r.2017 zbývá v r.2016 vratka ve výši 1.388,-Kč.

Neinv.účelová dotace na volby 10/2017 ve výši 22.000,-, k fin.vypořádání za r.2017 zbývá v r.2018

vratka ve výši 1.258,-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)	2016		2017		Rozd.skut. 2017-2016	% plnění 2017-2016
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Běžné výdaje celkem	2 027,5	1 717,1	7 043,6	6 616,8	4 899,7	385,35
Kapitálové výdaje celkem	5 874,9	5 574,9	1 749,2	1 749,2	-3 825,7	31,38

a)běžné výdaje:

V r.2017 dosáhly běžné výdaje vyšší úrovně oproti roku 2016.Zvýšení výdajů se prolíná více rozpočtovými paragrafy. Nejvýznamnější zvýšení je možné spatřit u par.2341-odbahn.rybníka Návesný,součástí běžných výdajů je ale i přesun fin.prostř.mezi účty ve výši 4,474.900,-Kč

b)kapitálové výdaje:

V r.2017 oproti r.2016 bylo procentuální vyjádření kapitálových výdajů na úrovni 31,38%.Oproti r.2016, kdy byly kapitálové výdaje tvořeny vyššími položkami v objemu 5,574tis. jako pořizování DHM obce-rekonstrukce lesních cest,výst.chodníků,vodovod a kanalizace byly v r.2017 vynaloženy tyto inv.prostředky-výst.chodníků II.etapa ve výši 459tis.,rek.rybníka Návesný ve výši 1,290tis.

(v celkovém objemu investičních-kapitálových výdajů 1,749.230,- Kč.)

#### Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr.rozp.	skutečn.	rozdíl(Kč)
61		1749230,00	1749230,00	0,00
62				0,00
63		0,00	0,00	0,00
64				
x	Kapit.výdaje celkem	1749230,00	1749230,00	0,00

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

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

#### 11. Rozbor hospodaření přísp.organizací zřiz.obcí podle jednotlivých odvětví. Podíl těchto org.hospodařících v hodnoceném roce se ziskem či hospodařících se ztrátou na celkovém počtu přísp.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 shledat zvláště z důvodu potřeby realizace některých akcí, např.investiční výdaje dokončení výs.chodníků II.etapa investiční i neinvestiční výdaje na rekonstrukci a odbahnění rybníka Návesný.

V r. 2017 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 členství v DSO Sob.pahorkatina	5.000,-	3639	5329
Neinv.příspěvek členství v DSO Soběslavsko	1.870,-	3639	5329
neinv.příspěvek na provoz SDH obci Přehořov	15.000,-	5512	5321

Obec eviduje ke dni účetní závěrky, tzn. ke dni 31.12.2017 zůstatek dlouhod.přijatého úvěru u Komerční banky ve výši 1,703.680,-na zafinancování části proběhlé akce-Odbahnění rybníka Řezník. (čerpaný úvěr ve výši 2,158.000,-Kč),zůstatek krátkodobého úvěru u KB ve výši 3,000.000,- na zafinancování rekonstrukce lesní cesty,byl v průběhu r.2017 splacen.

Zadluženost obce činila tedy ke dni 31.12.2017 : 1,703.680,-Kč-zůstatek přijatých úvěrů.

Dluhová základna (daň.a nedaň.příjmy po konsol.,vč..přij.dotací-4112+4212) 2297 tis.

Dluhová služba (splátky jistin,dluhopisů,leasingu,platby úroků) 3197 tis.

Výdaje na dluhovou službu v r.2017 činily :46.279,88 Kč, což je výše placených úroků z poskytnutých úvěrů.

Ukazatel dluhové služby tedy dosáhl: 140 %. Navýšení tohoto ukazatele je způsobeno mimořádnou událostí, tj.splacením krátkodobého úvěru vůči KB v rámci zafinancování akce Rekonstrukce lesní cesty v r.2016.Byl splacen úvěr v celk.výši 3,000.000,-Kč, který figuruje na pol.8114 rozpočtu obce a negativním způsobem ovlivňuje výši dluhové služby.

V Sedlečku u Soběslavě dne: 29.1.2018

Bočánek Vlastimil  
starosta obce

.....