

**"Hodnoticí zpráva za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za obec
Svatý Jan nad Malší - 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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	11 318,00	11 312,00	13 639,00	13 639,00	2 327,00	100/99,95
Příjmy po konsolidaci	10 175,00	10 170,00	13 014,00	13 014,00	2 844,00	100/99,94
Nekonsolidované výdaje	9 804,00	9 789,00	13 677,00	13 677,00	3 888,00	100/99,85
Výdaje po konsolidaci	8 662,00	8 647,00	13 052,00	13 052,00	4 405,00	100/99,83
Financování - třída 8	-1 514,00	-1 523,00	38,00	38,00	-1 485,00	99,17/100,59
Saldo-HV před konsolidací	1 514,00	1 523,00	-38,00	-38,00	1 485,00	99,17/100,59
Saldo-HV po konsolidaci	-1 514,00	-1 523,00	38,00	38,00	-1 485,00	99,17/100,59

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 18 a provedených rozpočtových opatření - 506

Objem RO v Kč v příjmech 4 098 857,- a objem RO v Kč ve výdajích 4 390 139,-.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 4 098 857,- a výdajích 4 390 139,- 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-

Uvést důvody dosažení přebytku.

Vzniklý schodek Kč 37 744,- Kč.

Uvést příčiny jeho vzniku (např. nedosažení příjmů pro a kde, překročení výdajů pro a kde, vliv půjčky či úvěru pro a kde).

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 5 054 569,12

z toho na ZBÚ 5 054 569,12

na jiných účtech a kterých

na fondech a kterých

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

Použití rezervního fondu (objem na co), fondu sociálních potřeb rozvoje bydlení, dalšího fondu (jakého)

Použití úvěrů: objem 2 000 000,- na co: obecní splašková kanalizace Sedlce

půjček: objem na co

návratných výpomocí: objem na co

Současné uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. : 2 929 195,28 Kč

V komentáři uvést u jednotlivých titulů porovnání s minulým rokem - zvýšení, snížení a pro.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Daňové	6 727,00	6 725,00	7 877,00	7 877,00	1 152,00	100/99,98
Vlastní nedaňové	3 000,00	2 996,00	2 730,00	2 730,00	-266,00	100/99,84
Vlastní kapitálové	6,00	6,00	0,00	0,00	-6,00	0/100
Celkem vlastní příjmy	9 733,00	9 727,00	10 607,00	10 607,00	880,00	100/99,95

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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Vlastní příjmy celkem	9 733,00	9 727,00	10 607,00	10 607,00	1 168,00	100/99,95
Neinvest. dotace celkem	223,00	223,00	477,00	477,00	-34,00	100 100,00
Investiční dotace celkem	220,00	220,00	1 930,00	1 930,00	1 710,00	100 100,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100/0
Celkem příjmy po konsolid.	10 176,00	10 170,00	13 014,00	13 014,00	2 844,00	100/99,94

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 2017

v Kč				
UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
	výkon státní správy	106 000,00	106 000,00	0,00
98071	volby do PS PČR	23 628,00	23 628,00	0,00
14004	činnost JSDHO	10 431,00	10 431,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	140 059,00	140 059,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

v Kč				
UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
452	pořízení dopravního auta Peugeot	210 000,00	210 000,00	0,00
434	obec.splašková kanalizace Sedlce	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
453	zajištění akceschopnosti JSDHO	5 574,00	5 574,00	0,00
710	výstavba 12 bj.-úroky z úvěru	15 000,00	15 000,00	0,00
437	hospodaření v lesích	3 520,00	3 520,00	0,00
94	umístění v soutěži Vesnice roku	25 000,00	25 000,00	0,00
711	zázemí pro místní fotbal.družstvo	220 000,00	220 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	1 979 094,00	1 979 094,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

v Kč				
UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
33063	OP VVV	288 057,00	288 057,00	0,00

X	Celkem ze státních fondů v Kč	288 057,00	288 057,00	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	2016		2017		Rozdíl skutečnosti 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	9 031,00	9 016,00	8 142,00	8 142,00	-874,00	100/99,84
Kapitálové výdaje celkem	773,00	773,00	5 535,00	5 535,00	4 762,00	100 100,00

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	rozdl
6121	kanal,hřiště,kontejner.stání	4 509 964,00	4 509 964,00	0,00
6122	ŠJ-myčka	52 577,00	52 577,00	0,00
6123	has.auto,traktor	968 738,00	968 738,00	0,00
6130	pozemky	4 080,00	4 080,00	0,00
X	Kapitálové výdaje celkem	5 535 359,00	5 535 359,00	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.

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	1,00	0,-		
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem	1,00	0,-		

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.

Hodnoticí zpráva za rok 2017

KOMENTÁŘ

1. - splátky úvěrů: 12 b.j., podavač, rozšíření teplovodu,
- vyšší příjmy - daně, dotace, naopak některé daně nižší
- vyšší výdaje - deratizace, práce v lese, vodovod-přísp.na opravu, refundace mezd ve ŠJ, hřiště-opravy, kanalizace Sedlce-investice, bytové domy-služby, oprava techniky, svoz odpadů, fara teplo, hřbitov-opravy, ÚP obce-nerealizováno, vzhled obce-služby, hasiči-auto (dot.v r.18)
2. dotace, výdaje investiční i neinvestiční akce, vyšší příjmy z daní, některé nižší, nezaplacené náj.smlouvy-SRO, převody mezi účty
3. příjmy jsou nižší než výdaje - vyšší výdaje na inv.a neinv. akce (dotace budou v r.18)
4. obec splácí úvěry na: 12 bj., podavač, teplovod a v r.17 si vzala nový úvěr ve výši 2 mil.Kč-splaš.kanalizace Sedlce
5. vyšší příjmy z daní, nižší vlastní nedaňové příjmy, žádné kapitálové příjmy
6. nižší příjem dotací na neinv.akce, vyšší příjem dotací na investiční akce
8. Dotace byly použity na:
provoz OÚ, činnost JDHS obcí Jčk, volby do PS PČR, pořízení auta, splátku úroků z úvěru - bytový dům č.p.125, hospodaření v lesích, obec.splaš.kanalizace Sedlce, výstavba šatny na fotbalové hřiště
9. běžné výdaje: práce v lese, deratizace, vodovod-příspěvek na opravu, refundace mzdy ve ŠJ, hřiště-opravy, bytové domy-invest., oprava techniky, svoz odpadu, příspěvek škole, provoz hasičů, energie, platy a odměny, provoz OÚ, hřiště, muzeum loutek - provoz, fara-teplo, příspěvky (např.kostel)

kapitálové výdaje: projekty, šatny-hřiště, pořízení auta-hasiči, obec.splaš.kanalizace Sedlce, traktor-projekt, ŠJ-myčka, bytovky-kontejnerové stání, pozemek
10. v r.2017 - žádné prostředky nečerpány
11. přísp. org. škola Svatý Jan nad Malší - výsl.= 0,-
12. - splátky úvěrů-12 b.j., podavač paliva, rozšíření teplovodu,
- příjmy z prodeje dřeva, dotace, nerosty, dobýv.prostor, daně
- výdaje na inv. i neinv.akce, deratizace, práce v lese, vodovod-přísp.na opravu, ref.mzdy ve ŠJ, hřiště-DHM, opravy, investice, bytové domy-služby, oprava techniky, svoz odpadu

1.2.2018

Kalalova
Obec
Svatý Jan nad Malší
373 23
IC: 00245488, DIČ: CZ00245488

Monitoring hospodaření obcí

Sestavený k 31.12.2017 v tisících Kč

Sloupec Ukazatel	Hodnota
1 Počet obyvatel obce	0,00
2 Příjem celkem (po konsolidaci)	13 014,00
3 Úroky	37,00
4 Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	257,00
5 Dluhová služba celkem	294,00
6 Ukazatel dluhové služby (v%)	2,26
7 Aktiva celkem	90 405,00
8 Cizí zdroje	4 478,00
9 Stav na bankovních účtech celkem	5 055,00
10 Úvěry a komunální dluhopisy	2 929,00
11 PNFV a ostatní dluhy	0,00
12 Zadluženost celkem	2 929,00
13 Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v%)	4,95
14 Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v%)	65,41
15 8-leté saldo	0,00
16 Oběžná aktiva	6 813,00
17 Krátkodobé závazky	1 395,00
18 Celková likvidita	4,88