

**"Hodnoticí zpráva za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu" za Svazek
obcí Blatenska 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	3 317,00	3 311,00	9 586,00	9 615,00	6 304,00	290,40
Příjmy po konsolidaci	3 317,00	3 311,00	9 586,00	9 574,00	6 304,00	290,40
Nekonsolidované výdaje	2 943,00	2 714,00	10 965,00	10 370,00	7 656,00	382,09
Výdaje po konsolidaci	2 943,00	2 714,00	10 965,00	10 329,00	7 656,00	382,09
Financování - třída 8	-373,00	-597,00	1 379,00	755,00	1 352,00	-126,47
Saldo-HV před konsolidací	374,00	597,00	1 379,00	755,00	1 352,00	-126,47
Saldo-HV po konsolidaci	374,00	597,00	1 379,00	755,00	1 352,00	-126,47

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 116 a provedených rozpočtových opatření 15

Objem RO v Kč v příjmech 7 278 453,- a objem RO v Kč ve výdajích 8 657 527,-

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech 7 278 453,- a výdajích 8 657 527,-

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 755 474,86

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

Zůstatek na všech účtech celkem Kč 896 312,55

z toho na ZBÚ . 896 312,55

na jiných účtech a kterých 0

na fondech a kterých 0

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 0 na co), fondu sociálních potřeb 0 rozvoje bydlení 0....., dalšího fondu (jakého) 0.....

Použití úvěrů: objem ... 0

půjček: objem .. 0

návratných výpomocí: objem . 0

Současně uvést i zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 0

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

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastní nedaňové	967,00	961,00	1 098,00	1 086,00	125,00	113,01
Vlastní kapitálové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem vlastní příjmy	967,00	961,00	1 098,00	1 086,00	125,00	113,01

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	967,00	961,00	1 098,00	1 086,00	125,00	113,01
Neinvest. dotace celkem	2 320,00	2 320,00	7 723,00	7 723,00	5 403,00	332,89
Investiční dotace celkem	30,00	30,00	765,00	765,00	735,00	2 550,00
Ostatní, jiné příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem příjmy po konsolid.	3 317,00	3 311,00	9 586,00	9 574,00	6 263,00	289,16

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	Vyčerpáno	Rozdíl
13013	Zvýšení profesionalizace řízení SOB a obcí SOB	681 117,93	1 578 368,32	13 718,48
17027	Rozvoj Blatenska se SOBem	107 400,00	107 400,00	0,00
15011	Kompostéry pro občany SOB	3 083 957,25	3 083 957,25	0,00
15011	Doplnění sběru separovaných odpadů ve SOB-neinv.	1 881 332,20	1 881 332,20	0,00
15974	Doplnění sběru separovaných odpadů ve SOB-inv.	650 012,00	650 012,00	0,00
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	6 403 819,38	7 301 069,77	13 718,48

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
455	Venkovské hody na Blatensku	30 000,00	30 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	30 000,00	30 000,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
X	Celkem ze státních fondů v Kč			

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	2 943,00	2 714,00	10 108,00	9 552,00	6 838,00	351,95
Kapitálové výdaje celkem	0,00	0,00	857,00	818,00	818,00	818,00

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	rozdíl
61	kontejnery	764 720,00	764 720,00	0,00
61	tiskárna	84 274,00	53 653,60	-30 620,40
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	848 994,00	818 373,60	-30 620,40

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 0

Použito na následující účely 0

Nevyčerpaný objem 0, důvod proč 0

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				
Kultura				
Zdravotnic.				
Sociální				
Ostatní				
Celkem				

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.



Komentář k hodnotící zprávě za rok 2017

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

Významným vlivem na dosažení vyššího objemu příjmů oproti minulému roku bylo získání dotací z MŽP na „Doplnění sběru separovaných odpadů ve Svazku obcí Blatenska“ ve výši 2 531 344,20 Kč a „Kompostéry pro občany Svazku obcí Blatenska“ ve výši 3 083 957,25 Kč; finanční příspěvek od Svazu měst a obcí ČR byl o 525 520,- Kč vyšší než v uplynulém roce, neboť účinnost smlouvy v loňském roce byla až od 1. 7. 2016 a od 1.5. 2017 bylo navýšení 0,6 pracovního úvazku. Příjem dotací od kraje byl pouze 30 000,- Kč, tedy o 60 974,- Kč nižší než v uplynulém roce. Z MPSV byla poskytnuta dotace na „Zvýšení profesionalizace řízení SOB a obcí SOB,“ ve výši 681 117,93 Kč—proplacení proplacených nákladů k 30.6.2017/náklady proplacené od 1.7.2017 budou proplaceny v 1. čtvrtletí roku 2018/. Také členské a mimořádné členské příspěvky od obcí byly o 785 356,89 Kč vyšší než v uplynulém roce.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

V průběhu roku bylo provedeno 15 rozpočtových opatření, která se týkala především přidělením dotací na realizaci projektů pořádaných Svazkem obcí Blatenska. Změny v rozpočtu se proto týkaly jak příjmové tak výdajové stránky. Proběhl příjem finančních příspěvků od Svazu měst a obcí ČR v souladu se Smlouvou o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce.“ Dále byla přijata dotace z MPSV na „Zvýšení profesionalizace řízení SOB a obcí SOB“ a dotace z MŽP na „Doplnění sběru separovaných odpadů ve Svazku obcí Blatenska“ a „Kompostéry pro občany Svazku obcí Blatenska.“

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Významným vlivem na dosažení schodku ve výši 755 474,84 Kč byla z velké části realizace dotace z MPSV „Zvýšení profesionalizace řízení SOB a obcí SOB“ – záloha na tuto dotaci byla poskytnuta již na konci prosince 2016 ve výši 910 966,87 Kč. Občanskému sdružení PREVENT byl poskytnut dar ve výši 117 408,- Kč.

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů

V roce 2017 neměl SOB žádný úvěr ani půjčku.

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

V roce 2017 vlastní nedaňové příjmy tvořila inzerce a prodej kalendářů. Příjem finančních příspěvků od Svazu měst a obcí ČR v souladu se Smlouvou o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce.“

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Vzhledem k tomu, že SOB v r. 2017 obdržel finanční příspěvek ve výši 941 320,- Kč od Svazu měst a obcí ČR v souladu se Smlouvou o vzájemné spolupráci při realizaci projektu „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“/, 2 dotace z MŽP v celkové výši 5 615 301,45 Kč, byly v r. 2017 vyšší příjmy než v roce 2016. Celkový příjem členských příspěvků a mimořádných členských příspěvků byl oproti r. 2016 také vyšší.

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

viz. vyúčtování dotací.

8. Využití prostředků přidělených z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje

Všechny přidělené prostředky byly využity v souladu s jejich určením.

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

SOB měl v roce 2017 kapitálové výdaje ve výši 818 373,60 Kč z nichž částku 764 720,- Kč tvořily kontejnery na odpad nakoupené pro obec SOB.

10. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku

SOB neměl žádné výkyvy v hospodaření v průběhu roku 2017.

Vyřešeno dne: 30.4.2018
Přijmuta dne:

M. Koubek

