

HODNOTICI ZPRÁVA ZA R.2018

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

Na základě dopisu ze dne 21.1.2019 Vám předkládáme podklady pro výše uvedený účel.
 účetní výkazy za jednotku - rozvaha, výsledovka, příloha úč.závěrky a výkaz pro hodnocení plnění, vše ke dni 31.12.2018
 byly již na Krajský úřad, odb.ekonomický, zaslány 7.1.2019

**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)	2017		2018		Rozd.skut. 2018-2017	% plnění 2018-2017
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Nekonsolidované příjmy	40,0	40,0	433,0	433,0	393,0	1082,50
Příjmy po konsolidaci	40,0	40,0	433,0	433,0	393,0	1082,50
Nekonsolidované výdaje	40,0	24,0	411,0	404,0	380,0	1683,33
Výdaje po konsolidaci	40,0	24,0	411,0	404,0	380,0	1683,33
Financování-tř.8	0,0	-16,0	-22,0	-30,0	-14,0	187,50
Saldo-HV před konsolidací	0,0	16,0	22,0	30,0	14,0	187,50
Saldo-HV po konsolidaci	0,0	16,0	22,0	30,0	14,0	187,50

Ke dni 31.12.2018 jsou ke srovnání výsledky hospodaření - plnění za r.2017 a za r.2018.

Třída 8-financování byla do hospodaření DSO zapojena v celkové výši -16.401,- v r.2017 Kč, a to na položce 8115-Změna stavu krátkod.
 prostředků na bank.účtech, kromě účtů státních fin.aktiv, které tvoří kapitolu OSFA .Ke konci účetního období byla pol.8115 ve výši -29.558,-

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

V r.2018 byly provedeny celkem 51změn rozpočtu,a to u výdaj.i příjmové stránky,realizované 7ti rozpočtovými opatřeními a to jak úpravou
 položek,tak i zvýšení v příjmové stránce rozpočtu o přijaté dotace a transfery(IV a NIV dot.POV 2018 na podporu mikroregionu a IV a NIV příspěvky od obci).
 a na stránce výdajové pořízení DHIM a služeb v rámci realizace projektu podpory mikroregionu.

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem plus objem RO v příjmech 393498,-a plus objem RO ve výdajích 371.354,- Kč.

Změna na straně rozp.příjmů tedy byla na zákl.uzavř.smlouvy s Jč krajem v rámci dot.POV 2018 a to na pol.4122-NIV ve výši 86.246,-Kč a pol.4222-IV ve výši 110.754,-
 a na základě přijatých NIV transferů od obci pol.4121 ve výši 85.743,- a IV transferů od obci pol.4221 ve výši 110.755,-Kč (uzavř.ver.právní smlouvy)
 Ostatní příjmy DSO byly již v rozpočtu obsaženy, jedná se o čl.příspěvky jednotl.obcí ve výši 40.000,-Kč.

Na straně výdajů došlo v rámci RO k navýšení výdajů a to na poř.dr.HM ve výši 107.845,-(PAR/POL 3639/5137),nákup služeb v rámci realizace projektu ve výši 37.000,-
 (PAR/POL 3639/5169) a nákup DHIM taktéž v rámci realizace projektu ve výši 221.509,- (PAR/POL 3639/6122).

3. Zhodnocení rozpočt.výsledků po konsolidaci:

Pro r. 2018 byl v plánován vyrovnaný rozpočet ve výši 40tis., rozpočet po změnách vykazuje výsledek -22.144,-a skut.zisk za r.2018
 činí 29,558,-Kč, jelikož byl zůstatek BÚ DSO ke dni 31.12.2017 ve výši 47.337,-, je tento zisk připsán zároveň k zůstatkem BÚ DSO.

Zůstatek na účtech DSO ke dni 31.12.2018 76 895,00
 ZBÚ vedený u KB pob.Soběslav 76 895,00
 Fondy 0

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů:

DSO nemá v hospodaření zapojeny žádné mimorozpočtové zdroje.

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

Vlastní příjmy po konsolidaci (v tis.Kč)	2017		2018		Rozd.skut. 2018-2017	% plnění 2018-2017
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Daňové	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#####
Vlastní nedaňové	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#####
Vlastní kapitálové	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Celkem vlastní příjmy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#####

DSO nemá žádné vlastní příjmy.

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

Ukazatel rozpočtu po konsol. (v tis.Kč)	2017		2018		Rozd.skut. 2018-2017	% plnění 2018-2017
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Vlastní příjmy celkem	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#####
Neinvestiční dotace celkem	0,0	0,0	171 989,0	171 988,8	171 988,8	#####
Investiční dotace celkem	0,0	0,0	221 509,0	221 508,4	221 508,4	#####
Ostatní,jiné příjmy celkem	0,0	0,0	40 000,0	40 000,0	40 000,0	0,00
Celkem příjmy po konsolidaci	0,0	0,0	433 498,0	433 497,2	433 497,2	#####

Jak je patrné z výše uvedené tabulky, DSO obdržela v r.2018 jak příjmy z čl.příspěvků jednotl.obcí ve výši 40.000,-, tak i příjmy NIV a IV v rámci.
 přijaté dotace POV 2018 a NIV a IV příspěvky z rozpočtu čl.obcí na podporu mikroregionu.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl(Kč)
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
x	Celkem ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno	vyčerpáno	rozdíl(Kč)
----	-------------------------	-----------	-----------	------------

				0,00	
711	Inv.dotace POV-rozvoj mikroregionu	110754,00	110754,00	0,00	C1)
710	Neinv.dotace POV-rozvoj mikroregionu	86246,00	81742,00	4504,00	C1)
				0,00	
				0,00	
x	Celkem z Jihočeského kraje	197000,00	192496,00	4504,00	

Přehled dotací přidělených ze státních fondů podle účelů v roce 2018

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

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

DSO obdržela v r.2018 IV dotaci od JČ kraje v rámci POV 2018 a to ve výši 110.754,-, tato byla beze zbytku vyčerpána a NIV dotaci ve výši 86.246,-, u této části byl při vyúčtování celkové dotace zjištěn přeplatek ve výši 4.504,-, tato částka bude v měsíci lednu 2019 vrácena na účet JČ kraje v rámci finančního vypořádání za r.2018.

Dále DSO obdržela IV příspěvek od čl.obcí mikroregionu dle uzavřených veř.právních smluv v celkové výši 110.755,-Kč,inv.transfer byl vypořádán, vratka ve výši 0,60Kč vratka ve výši 0,60Kč byla uskutečněna.Co se týká NIV příspěvku od obcí v celkové výši 86.751,-,i tento neinv.transfer byl s obcemi vypořádán a vratka ve výši 1.008,12 byla provedena taktéž ke konci účetního období.

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

Ukazatel rozpočtu po konsol. (v tis.Kč)	2017		2018		Rozd.skut. 2018-2017	% plnění 2018-2017
	Upr.rozp.	skutečn.	Upr.rozp.	skutečn.		
Běžné výdaje celkem	40,0	24,0	190,0	182,0	158,0	758,33
Kapitálové výdaje celkem	0,0	0,0	222,0	222,0	222,0	#####

V r.2018 byl realizován projekt Kulturně bezpečnostně personální rozvoj mikroregionu DSO Soběslavská pahorkatina, a to při podpoře jak ze strany kraje tak i jednotlivých členských obcí.Projekt obsahoval výdaje neinvestičního charakteru na poskytnutí služeb-nákup kalendářů,správu webstránek,služby účetnictví a pořízení dr.HM-nákup dopravních značek a lamelových zábran.Z těchto položek činil nákup dr.HM PAR/POL 3639/5137 výd.část 107.844,88, na ostatní služby na ost.služby z projektu to byly výdaje PAR/POL 3399/5169 a POL 5166 ve výši 63.640,-

Dále projekt obsahoval výdaje investičního charakteru PAR/POL 3639/6122 ve výši 221.508,40 Kč,jednalo se o nákup DHIM a to 2ks mob.semaforů vč.příslušenství. Z výše uvedené tabulky je tedy patrný nárůst běžných výdajů a oproti r.2017 také výdaj investiční.

Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr.rozp.	skutečn.	rozdíl(Kč)
61		222,00	222,00	0,00
62				0,00
63				
64				
x	Kapit.výdaje celkem	222,00	222,00	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:

DSO Soběslavská pahorkatina nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

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

12. Významné výkyvy hospodaření v průběhu hodnoceného roku

K významným výkyvům v průběhu hodnoceného roku nedošlo.Všechny akce probíhaly na zákl.schváleného rozpočtu a prostř.rozpočtových opatření v průběhu kladného vyřízení a obdržení dotací a transferů i jejich profinancování.

DSO nemá ke dni účetní závěrky zapojeny žádné mimorozpočtové zdroje, sdružení obcí nemá čerpán žádný úvěr.

Dlouhodobé záměry v investiční oblasti se daří realizovat v závislosti na přidělených dotacích, s příp.výkyvy ve výdajové

části rozpočtu oproti plánu,s ohledem na dofinancování a ceny.

Jelikož DSO nemá žádnou hosp.činnost, její příjmy jsou omezeny, závislé jen na přidělených dotacích a příspěvcích,

je celkové hospodaření DSO vedeno účelně tak, aby jakákoliv invest.akce, péče o společný majetek a chod DSO celkově

byla ku prospěchu života a zájmu všech občanů,rozvoje mikroregionu zainteresovaných členských obcí a nedošlo ke zbytečnému zadlužení.

V Sedlečku u Soběslavě dne: 30,1,2019

Bočánek Vlastimil
předseda valné hromady DSO

.....