

Hodnoticí zpráva za rok 2018 za městys : Borotín u Tábora

Podkladem pro hodnocení výsledků hospodaření je zejména výkaz FIN 2-12M za období leden až prosinec a další údaje, které jsou předmětem účetnictví. V závorkách jsou uvedena čísla výkazu FIN 2-12 M, a to části IV. - VI a IX, ze kterých se tyto údaje také čerpají.

1. Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	17 230,00	30 165,00	12 935,00	175,07
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	12 829,00	33 683,00	20 854,00	262,55
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	4 401,00	-3 518,00	-7 919,00	-79,94
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-4 401,00	3 518,00	7 919,00	-79,94

Obec v tomto roce, za podpory dotace z Ministerstva pro místní rozvoj, financovala dvě větší investiční akce Modernizace tělocvičny ZŠ a Viceúčelové hřiště a fitness hřiště. Další dotovanou akcí byla Oprava místní komunikace z Chomoutovy uličky do Pískova a Vesce a Rekonstrukce sportoviště III. etapa. Zahájena byla také akce Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ. Tímto došlo k velmi významnému nárůstu příjmů i výdajů v průběhu roku.

2. Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2018			
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	% Plnění UR
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	14 336,00	30 658,00	30 165,00	98,39
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	13 678,00	30 503,00	33 683,00	110,43
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	658,00	-2 845,00	-3 518,00	123,66
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-658,00	2 845,00	3 518,00	123,66

3. Provedená rozpočtová opatření (RO) v průběhu roku.

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu 11

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíli mezi SR a UR): 16 322,00 tis. Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíli mezi SR a UR): 16 825,00 tis. Kč

Účelní jednotka realizována investiční akce Modernizace tělocvičny a fitness hřiště. Dokončena byla také oprava místní komunikace do Píkova a Vesce a III. etapa rekonstrukce sportoviště. Dále byla zahájena akce Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ. Tyto projekty si vyžádaly naplnění rozpočtu v průběhu roku a v příštím roce bude na projednávání akce Modernizační školy uzavřena smlouva na překlenovací úvěr. Dokončena byla rekonstrukce obecních budov na býty, akce byla pině hrazena z rozpočtu obce. Všechny akce si vyžádaly změnu rozpočtu v průběhu roku.

3. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	4 401,00	-2 845,00	-3 518,00

Výsledek hospodářství výrazně ovlivnily výnosy z přijatých transferů a vyšší výnosy ze sáhových daní. V hospodářské činnosti, resp. v hospodářství v lesích se nepříznivě projevilá kursová kalamiňa a klesající cena dřeva.

4. Stavby a změny na bankovních účtech a v pokladně (v Kč)

Název	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)	7 052 182,25	2 512 377,04	4 539 805,21
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	7 052 182,25	3 512 377,04	4 539 805,21
Pokladna (ř. 6040)	6 312,00	10 044,00	-3 732,00

5. Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	12 118,00	13 773,00	1 655,00	113,66
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	2 227,00	3 477,00	1 250,00	156,13
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	334,00	2 445,00	2 111,00	732,04
Vlastní příjmy celkem	14 679,00	19 695,00	5 016,00	134,17

Navyšování výnosu ze sňatkových daní bylo výrazné a daně z přidané hodnoty, daně z příjmu a daně z nemovitosti. Nedaňové příjmy ověřila, mimo jiné, cena vodáren a státního. V kapitálových příjmech se projevily prodej řadových domů, resp. splátky jejich kaptí ceny novými budoucími majiteli.

6. Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)	4558	13 175,00	8 617,00	289,05
Konsolidace příjmů (transferů) (ř. 4060)	2006	2 704,00	698,00	134,80
Přijaté transfery po konsolidaci	2 552,00	10 471,00	7 919,00	410,31
v tom:				
Neinvestiční transfery (pol. 41xx)	2000	2 455,00	455,00	122,75
Investiční transfery (pol. 42xx)	401	620,00	219,00	154,61

A) Přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad (část IX.)

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčeráno	Zůstatok dotace
13013	veřejně prospěšné práce - ÚP	345 000,00	345 000,00	0,00
13101	veřejně prospěšné práce - ÚP	245 528,00	245 528,00	0,00
17027	oprava komunikace Píkov-Chomoutova Lhota	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
17928	modernizace tělocvičny, víceúčelové hřiště, fitness	7 296 100,00	7 296 100,00	0,00
29014	příspěvek na hospodaření v lesích	89 400,00	89 400,00	0,00
33063	OP výzkum, vývoj a vzdělávání - enviroin. Vých. V ŽŠ	352 955,20	352 955,20	0,00
98008	volba prezidenta	24 500,00	24 500,00	0,00
98187	volby do ZO	30 000,00	30 000,00	0,00
	Celkem	9 383 483,20	9 383 483,20	0,00

→ k výše 3.195 213
 → Tabulka 4.100 88K

B) Přijaté transfery z rozpočtu kraje (pol. 4122 a 4222)

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčeráno	Vratka dotace
414	Rozvoj polytechnické výchovy v ZŠ	76 000,00	76 000,00	0,00
435	Výchova a vzdělávání v ZŠ	36 805,00	36 805,00	0,00
416	Podpora sportu-O pohár Borotín	20 000,00	20 000,00	0,00
94	Zelená stíha Vesnice roku 2018	25 000,00	25 000,00	0,00
	Celkem	157 805,00	157 805,00	0,00

4
Macek
J.M.

7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2017	2018	2018	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	12 609,00	14 759,00	17 651,00	119,59
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	2 006,00	0,00	2 704,00	0,00
Běžné výdaje po konsolidaci	10 603,00	14 759,00	14 947,00	101,27
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	2 226,00	18 743,00	18 736,00	99,96
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	12 829,00	33 503,00	33 683,00	100,54

Běžné i kapitálové výdaje zahrnují náklady především ve vazbě na přijaté dotace. Každoročně je realizována řada investičních i neinvestičních akcí, které si vyžadují "spolupráci" obce. Také letošní rok byl "dotáčně" velmi příznivý a administrativně náročný.

A) Analýza běžných výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	3 275,00	3 260,00	99,54
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	6 866,00	6 801,00	99,05
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	31,00	30,00	96,77
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	2 494,00	5 467,00	219,21
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	23,00	22,00	95,65
55	Neinv.transf.a souvis.platby do zahr.	0,00	0,00	0,00
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
57	Neinvestiční převody Národnímú fondu	0,00	0,00	0,00
59	Ostatní neinvestiční výdaje	2 074,00	2 070,00	99,81
	Celkem	14 763,00	17 650,00	119,56

B) Analýza kapitálových výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	18 544,00	18 536,00	99,96
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	0,00
63	Investiční transfery	200,00	200,00	100,00
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
67	Investiční převody Národnímú fondu	0,00	0,00	0,00
69	Ostatní kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00
	Celkem	18 744,00	18 736,00	99,96

8. Informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelních katastrof, případně jiných mimořádných událostí.

Objem přijaté dotace a její poskytovatel: 0

Účel dotace:

Objem nespořehobované dotace určené k převodu do následujícího roku:

9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

	Odvětví	počet PO	výsledek hospodaření (zisk/ztráta) v Kč
Školství		1,00	0,00
Kultura			

Zdravotnictví		
Sociální věci		
Doprava		
Cestovní ruch		
Ostatní odvětví		
Celkem	1,00	0,00

10. Organizační a metodické změny, které ovlivnily hospodaření celého roku.

V průběhu roku nedošlo k organizačním změnám, které by měly dopad na hospodaření obce.

11. Výkvy ve vývoji finančního hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Účetní jednotka realizovala dva investiční projekty Modernizace tělocvičny ZŠ a Vleččelové hřiště a fitness hřiště, dotované Ministerstvem pro místní rozvoj. Také projekt Oprava místní komunikace z Chomoutovy Lhovy do Pískova a Vesce byla podpořena Ministerstvem pro místní rozvoj. Z rozpočtu obce byla plně hrazena přestavba dvou občanských budov na byty. Realizované projekty si vyžádaly úpravu rozpočtu v průběhu roku. Byl zahájen potřebný, ale velmi náročný projekt Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ, jehož profinancování si vyžádá přijetí překlenovacího úvěru v příštím roce.

Křestnála: JANA ČERNÁKOVÁ

Jana Černáková

Městoys Borouh
39133 Borouh 557
IČO:00252107
DIČ: CZ00252107