

Hodnotící zpráva za rok 2018 za městy : 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 řádků výkazu FIN 2-12 M, a to částí IV. - VI. a IX., ze kterých se tyto údaje také čerpají.

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

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 Víceúčelové hřiště a fitness hřiště. Další dotovanou akcí byla Oprava místní komunikace z Chomoutovy Lhoty do Píkova a Vesce a Rekonstrukce sportoviště III. etapa. Zahájena byla také akce Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ. Tímto došlo k velmi výraznému nárůstu příjmů i výdajů v průběhu roku.

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

Ukazatel rozpočtu	2018			% plnění UR
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	
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 (rozdíl mezi SR a UR):

16 322,00 tis. Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR):

16 825,00 tis. Kč

Účetní jednotka realizovala investiční akce Modernizace tělocvičny a Víceletové hřiště 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 úpravu rozpočtu v průběhu roku a v příštím roce bude na profinancování akce Modernizaci školy uzavřena smlouva na překlenovací úvěr. Dokončena byla rekonstrukce obecních budov na byty, akce byla plně hrazena z rozpočtu obce. Všechny akce si vyžádaly změnu rozpočtu v průběhu roku.

3. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

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

Výsledek hospodaření výrazně ovlivnily výnosy z přijatých transferů a vyšší výnosy ze sdílených daní. V hospodářské činnosti, resp. v hospodaření v lesích se nepříznivě projevilá károvcová kalamita 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.

Ukazatel rozpočtu	2017		2018		Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku	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 sdílených daní bylo výrazné u daně z přidané hodnoty, daně z příjmu a daně z nemovitosti. Nedaňové příjmy ovlivnila, mimo jiné, cena vodného a stočného. V kapitálových příjmech se projevil prodej řadových domů, resp. splátky jejich kupní ceny novými budoucími majiteli.

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

Ukazatel rozpočtu	2017		2018		Rozdíl 2018-2017	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku	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.)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka 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 - enviroim. Vých. V ZŠ	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

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

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	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 stuha Vesnice roku 2018	25 000,00	25 000,00	0,00
	Celkem	157 805,00	157 805,00	0,00

(v Kč)

7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

Ukazatel rozpočtu	2017		2018		% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	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	

(v tis. Kč)

Běžné i kapitálové výdaje zaznamenaly nárůst především ve vazbě na přijaté dotace. Každoročně je realizována řada investičních i neinvestičních akcí, které si vyžadují "spoluúčasť" 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 nespotřebované dotace určené k převodu do následujícího roku:

9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

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

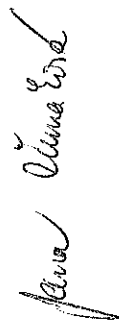
Zdravotnictví		
Sociální věci		
Doprava		
Cestovní ruch		
Ostatní odvětví		
Celkem	1,00	0,00

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. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

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

Kontrola: JANA ČERNÁKOVÁ 

Městys Borouh
39135 Borouh 6.57
IČO: 00252107
DIČ: CZ00252107