

Hodnotící zpráva za rok 2017

1 Souhrnné výsledky finančního hospodaření

Ukazatele rozpočtu v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skut.	% plnění
	upr.rozp.	skut.	upr.rozp.	skut.	2017 – 2016	2017/2016
Nekonsolidované příjmy	1485	1438	1337	1340	-98	93,2
Příjmy po konsolidaci	1485	1438	1337	1302	-136	90,5
Nekonsolidované výdaje	1307	986	1708	1265	279	128,3
Výdaje po konsolidaci	1307	986	1708	1227	241	124,4
Financování – třída 8	178	452	-371	75	-377	16,7
Saldo - HV před konsolidací	178	452	-371	75	-377	16,7
Saldo - HV po konsolidaci	178	452	-371	75	-377	16,7

Obec vykázala ve srovnání s předchozím rokem nižší příjmy a vyšší výdaje. Přesto udržela kladný výsledek svého hospodaření. Příjmy jsou komentovány v bodě 5. Vyšší výdaje byly u paragrafů čištění odpadních vod (oprava kanalizace ve výši 175 tis. Kč), územní plánování 36 tis. Kč, odpadové hospodářství – nárůst 40 tis. Kč. Ostatní základní potřeby obce byly zajištěny v rámci rozumného úsporného provozního hospodaření, srovnatelného s předchozími roky.

2 Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

V průběhu roku bylo přijato 11 rozpočtových změn:

- 1. změna – 2. 1. (2,9 tis. v příjmech, 142,5 tis. ve výdajích)
Úprava výše příspěvku na výkon státní správy, ve výdajích doplatek částky na rekonstrukci veřejného osvětlení.
- 2. změna – 6. 2. (17,7 tis. v příjmech, 3,7 tis. ve výdajích)
Příjem za nájem z pozemku, ve výdajích členský příspěvek Svazku obcí Blatenska.
- 3. změna – 15. 3. (2 tis. v příjmech, 41,5 tis. ve výdajích)
Příjem odvodu z hracích automatů, ve výdajích nákup kontejnerů na odpad.
- 4. změna – 2. 4. (175 tis. v příjmech)
Oprava kanalizace.
- 5. změna – 1. 6. (0,3 tis. v příjmech, 3,4 tis. ve výdajích)
Příjem odvodu z hracích automatů, ve výdajích pracovní hasičský oblek.
- 6. změna – 3. 7. (4,2 tis. v příjmech, 1,3 tis. ve výdajích)
Výběr poplatků za komunální odpad, koupě pozemku a poplatek katastrálnímu úřadu za zápis.
- 7. změna – 1. 8. (31,5 tis. v příjmech, 5 tis. ve výdajích)
Navýšení příjmů u daně z příjmu fyzických osob a daně z přidané hodnoty, ve výdajích připojení k distribuční soustavě.
- 8. změna – 4. 9. (235 tis. v příjmech, 1 tis. ve výdajích)
Navýšení příjmů u daně z příjmu fyzických osob a daně z přidané hodnoty, přijatý transfer na opěrnou zeď u obecního úřadu. Ve výdajích příspěvek SMOOS za roky 2016 a 2017.
- 9. změna – 2. 10. (87 tis. v příjmech, 65 tis. ve výdajích)
Dotace na volby, navýšení daňových příjmů (fyzických osob, právnických osob a DPH). Ve výdajích pojištění právní ochrany, správní poplatek za stavbu opěrné zdi.
- 10. změna – 6. 11. (16 tis. v příjmech, 445 tis. ve výdajích)
Úprava položek daňových příjmů, ve výdajích náklady na stavbu opěrné zdi u obecního úřadu, navýšení částky na programové vybavení náklady na údržbu počítačového vybavení.
- 11. změna – 4. 12. (138 tis. v příjmech, 19 tis. ve výdajích)
Úprava daňových příjmů, dotace na územní plán a doplatek dotace na volby do PS. Ve výdajích průčtování opravy opěrné zdi proti dotačnímu titulu, úprava čerpání nákladů na volby a ostatní osobní výdaje.

3 Zhodnocení rozpočtových výsledků

Kladný výsledek hospodaření s rozpočtem je komentován v bodě 1. Veškeré potřeby obce byly zabezpečeny v plném rozsahu při zachování trendu úsporného hospodaření. Volné prostředky na běžném účtu jsou ve výši 2668 tis. Kč, na účtu u ČNB 447 tis. Kč. Obec nečerpala v průběhu roku žádný úvěr.

4 Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů)

Obec nesplácí žádný úvěr. Na opěrnou zeď u obecního úřadu byla využita dotace z Jč kraje ve výši 150 tis. Kč, na územní plán ve výši 66 tis. Kč a na volby do parlamentu 27 501,- Kč.

5 Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skut. 2017 – 2016	% plnění 2017/2016
	upr.rozpj.	Skut.	upr.rozpj.	Skut.		
Daňové	933	905	1002	978	73	108,1
vlastní nedaňové	214	195	34	23	-172	11,8
vlastní kapitálové	0	0	0	0	0	0
celkem vlastní příjmy	1147	1100	1036	1001	-99	91,-

U tvorby vlastních příjmů došlo ve srovnání let 2017 a 2016 k poklesu o 9%. Na jedné straně sice narostly daňové příjmy (v roce 2017 byly největšími položkami daň z přidané hodnoty 384 tis., daň z příjmů fyzických osob 221 tis., daň z příjmů právnických osob 188 tis., daň z nemovitých věcí 127 tis.), naproti tomu v roce 2016 došlo u nedaňových příjmů k prodeji štěpky a kulatiny ve výši 195 tis. Kč, což se v následujícím roce neopakovalo.

6 Srovnání dynamiky příjmů obce v daném roce s rokem minulým

Ukazatele rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skut. 2017 – 2016	% plnění 2017/2016
	upr.rozpj.	skut.	upr.rozpj.	skut.		
vlastní příjmy celkem	1147	1100	1036	1001	-99	91,-
neinvestiční dotace celkem	78	78	85	85	7	109,-
investiční dotace celkem	260	260	216	216	-44	83,1
ostatní, jiné příjmy celkem	-	-	-	-	-	-
celkem příjmy po konsolidaci	1485	1438	1337	1302	-136	90,5

V rámci investičních dotací se jedná o akce opěrná zeď u obecního úřadu a územní plán.

7 Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

a) ze státního rozpočtu prostřednictvím Jč kraje

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98193	Volby	27 501,-	27 501,-	0,-
	CELKEM	27 501,-	27 501,-	0,-

b) od Jihočeského kraje

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Výkon státní správy (příspěvek)	57 800,-	57 800,-	0,-
710	Opěrná zeď u obecního úřadu	150 000,-	150 000,-	0,-
302	Územní plán	66 000,-	66 000,-	0,-
	CELKEM	273 800,-	273 800,-	0,-

8 Využití prostředků převedených obci z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu

Když pomíneme prostředky na volby poskytnuté prostřednictvím Jč kraje, tak obec žádné tyto prostředky v průběhu roku nečerpala.

9 Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje

Ukazatele rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2016		2017		Rozdíl skut.	% plnění
	upr.rozpo.	skut.	upr.rozpo.	skut.	2017– 2016	2017/2016
Běžné výdaje celkem	679	389	967	691	302	177,6
Kapitálové výdaje celkem	628	597	741	574	-23	96,1

Kapitálové výdaje jsou uvedeny v následující tabulce. Došlo k úspoře výdajů na územní plán a dle původního předpokladu nebyla realizována akce „Zřízení skladu ve staré budově OÚ“.

Položka	Kapitálový výdaj v Kč	Upr. rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
6121	Veřejné osvětlení	141	141	0
6119	Územní plán	100	36	-64
6121	Opěrná zeď	400	397	-3
6121	Zřízení skladu ve staré budově OÚ	100	0	-100
X	Kapitálové výdaje celkem	741	574	-167

10 Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelných katastrof.

Obec tyto prostředky nečerpala.

11 Rozbor hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných obcí

Odvětví	Počet ziskových	Celkový zisk	Počet ztrátových	Celková ztráta
Školství	0	0	0	0
Kultura	0	0	0	0
Zdravotnictví	0	0	0	0
Sociální	0	0	0	0
Ostatní	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

Obec nezřídila žádné příspěvkové organizace.

12 Významné výkyvy v hospodaření obce v průběhu hodnoceného roku.

Hospodaření obce má v jednotlivých letech srovnání v zabezpečování základních potřeb a má rozumný úsporný vývoj. K výraznějším výkyvům v posledních dvou letech nedošlo.

Obec nesplácí žádný úvěr, ani nedluží žádné prostředky jiným způsobem. Provedená rozpočtová opatření reagovala na vývoj v oblasti daňových příjmů, jednotlivé dotační tituly a potřebu upravit, popř. přesunout některé výdajové položky.

Zpracoval:
Ing. Josef Dobeš

Bratronice, dne 31. ledna 2018

Jan Adámek
starosta obce

