

"Hodnotící zpráva za rok 2018" - obec Veselíčko, IČO: 00476463

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 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)	3 232,00	3 795,00	563,00	117,42
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 179,00	3 303,00	124,00	103,90
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	54,00	492,00	438,00	911,11
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-54,00	-492,00	-438,00	911,11

V případě větších meziročních rozdílů uvést hlavní důvody změn (nárůstu, poklesu) příjmů nebo výdajů.

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)	3 160,00	3 884,00	3 795,00	97,71
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 026,00	3 392,00	3 303,00	97,38
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	134,00	492,00	492,00	100,00
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-134,00	-492,00	-492,00	100,00

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

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu:

7

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR): 724,00 tis. Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR): 366,00 tis. Kč

V komentáři budou uvedeny významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu, například zapojení zůstatku z minulých let, zapojení přijatých dotací, přijaté úvěry, apod.

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)	54,00	492,00	492,00

Uvést hlavní faktory, které měly vliv na vývoj salda hospodaření v uplynulých letech; podrobněji okomentovat výsledek hospodaření za hodnocený rok.

4. Stavy 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)	623 976,00	982 355,00	-358 379,00
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem (ř. 6030)	623 976,00	982 355,00	-358 379,00
Pokladna (ř. 6040)	0,00	0,00	0,00

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)	2 738,00	3 086,00	348,00	112,71
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	187,00	358,00	171,00	191,44
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	8,00	5,00	-3,00	62,50
Vlastní příjmy celkem	2 933,00	3 449,00	516,00	117,59

V komentáři uvést zdůvodnění nárůstu či poklesu jednotlivých objemů a hlavní položky v rámci jednotlivých příjmových tříd.

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)	650	345,00	-305,00	53,08
Konsolidace příjmů (transferů) (ř. 4060)	350	0,00	-350,00	0,00
Přijaté transfery po konsolidaci	300,00	345,00	45,00	115,00
v tom:				
Neinvestiční transfery (pol. 41xx)	300	345,00	45,00	115,00
Investiční transfery (pol. 42xx)	0	0,00	0,00	0,00

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

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
98008	Dotace na volbu prezidenta ČR	24 500,00	24 500,00	0,00
98187	Dotace na volby do Senátu PČR a do ZO	30 000,00	30 000,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
	Celkem	54 500,00	54 500,00	0,00

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

(v Kč)

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato	Vyčerpáno	Vratka dotace
710	POV - 2018	230 000,00	230 000,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
	Celkem	230 000,00	230 000,00	0,00

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)	3 529,00	3 392,00	3 303,00	97,38
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	350,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje po konsolidaci	3 179,00	3 392,00	3 303,00	97,38
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	3 179,00	3 392,00	3 303,00	97,38

A) Analýza běžných výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	1 303,00	1 302,00	99,92
51	Neinvestiční nákupy a související výd.	1 865,00	1 860,00	99,73
52	Neinv.transf.soukromopráv.subjektům	46,00	46,00	100,00
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	74,00	74,00	100,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	21,00	21,00	100,00
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 Národnímu fondu	0,00	0,00	0,00
59	Ostatní neinvestiční výdaje	83,00	0,00	0,00
	Celkem	3 392,00	3 303,00	97,38

B) Analýza kapitálových výdajů

(v tis. Kč)

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	0,00	0,00	0,00
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	0,00
63	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
67	Investiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	0,00
69	Ostatní kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00
	Celkem	0,00	0,00	0,00

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

Objem přijaté dotace a její poskytovatel:	0
Účel dotace:	0
Objem nespotřebované dotace určené k převodu do následujícího roku:	0

9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

Odvětví	počet PO	výsledek hospodaření (zisk/ztráta) v Kč
Školství		
Kultura		
Zdravotnictví		
Sociální věci		
Doprava		
Cestovní ruch		
Ostatní odvětví		
Celkem	0,00	0,00

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

Uvést komentář jen, pokud došlo k těmto změnám a za předpokladu jejich dopadu do hospodaření.

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

Uvést komentář jen, pokud došlo k těmto výkyvům a za předpokladu jejich dopadu do UR a jeho plnění.

Komentář k „Hodnotící zprávě za rok 2018“ za obec Veselíčko

Ad 1) Meziroční porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu

Ve vztahu k uvedeným výsledkům vyplývajícím z tabulkové části je zřejmé, že v porovnání s předchozím rokem byly příjmy po konsolidaci u obce Veselíčko podstatně vyšší. Tento nárůst byl způsoben především vyššími daňovými příjmy. Co se týká celkových výdajů po konsolidaci, i ty byly v porovnání s rokem předchozím mírně vyšší. Zde tento nárůst byl zapříčiněn především vyššími mzdovými náklady.

Ad 2) Vývoj a plnění rozpočtu dosažených příjmů a výdajů za hodnocené období

--- zřejmé z tabulkové části

Ad 3) Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

V roce 2018 obec Veselíčko provedla sedm rozpočtových opatření. Tato opatření byla podmíněna různými vlivy v průběhu roku, ať již to bylo z důvodu přijetí neinvestiční dotace v rámci POV, nebo přijetí záloh dotací na volby do Senátu PČR a ZO, či na volby prezidenta ČR. Též běžná činnost obce se v průběhu roku 2018 vyvíjela, a tudíž bylo zapotřebí na dané změny reagovat.

Ad 3) Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

Co se týká vyčíslení salda příjmů a výdajů po konsolidaci v porovnání let 2018 a 2017, můžeme vidět velice kladné výsledky roku 2018. V roce 2017 obec splácela po celý kalendářní rok úvěr, který byl v červnu roku 2018 splacen. Též se i zde odráží celkově vyšší daňové příjmy.

Ad 4) Stavy a změny na bankovních účtech a v pokladně

--- zřejmé z tabulkové části

Ad 5) Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání

Z tabulkové části je patrné, že daňové příjmy jsou v porovnání s předchozím rokem vyšší a také nedaňové příjmy zaznamenaly nárůst. Obci se podařilo počátkem roku 2018 dokončit opravu obecního bytu a tak nárůst § 3612 (bytové hospodářství) činil více jak 100 tis. Kč. Co se týká kapitálových příjmů, jejich výše je v obou rocích téměř zanedbatelná.

Ad 6) Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání

--- zřejmé z tabulkové části

Ad 7) Analýza výdajové stránky rozpočtu

Z této tabulky při porovnání výdajové stránky roku 2018 a roku 2017 zjistíme, že běžné výdaje roku 2018 jsou vyšší v porovnání s rokem předchozím (o cca 120 tis. Kč). Tento nárůst byl, jak již bylo zmíněno, zapříčiněn navýšením mzdových nákladů. Co se týká kapitálových výdajů, neměla obec Veselíčko v roce 2018 žádné.

A 8) Informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků živelných katastrof, případně jiných mimořádných událostí

Obec Veselíčko nepostihly v roce 2018 žádné mimořádné události.

Ad 9) Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací

Obec Veselíčko nemá a v roce 2018 neměla žádných příspěvkových organizací.

OBEC VESELÍČKO
398 42 VESELÍČKO