

# Hodnoticí zpráva za rok 2019 za obec Zběšičky, IČ: 00511463

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

(v Kč)

| Ukazatel rozpočtu                              | 2018                        | 2019                        | Rozdíl<br>2019-2018 | Meziroční<br>index (%) |
|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|
|                                                | Výsledek<br>od počátku roku | Výsledek<br>od počátku roku |                     |                        |
| Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)         | 4 207 779,44                | 4 953 425,77                | 745 646,33          | 117,72                 |
| Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)         | 2 009 698,46                | 4 176 699,27                | 2 167 000,81        | 207,83                 |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440) | 2 198 080,98                | 776 726,50                  | -1 421 354,48       | 35,34                  |
| Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)    | -2 198 080,98               | -776 726,50                 | 1 421 354,48        | 0,00                   |

Nárůst příjmů v r. 2019 oproti r. 2018 způsobilo přijetí dotace na opravu MK Zběšičky ve výši 744 tis. Kč a nárůst DPH a daní z příjmů fyzických osob. To se odrazilo i v nárůstu výdajů v r. 2019. Největším výdajem byla oprava MK Zběšičky ve výši 1 766 tis. Kč, dále nákup zahradního traktůrku s příslušenstvím za 126 tis. Kč a zaplacení dražební jistoty ve výši 450 tis. Kč.

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

(v Kč)

| Ukazatel rozpočtu                              | 2019                       |                           |                             |                |
|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|
|                                                | Schválený<br>rozpočet (SR) | Upravený rozpočet<br>(UR) | Výsledek od<br>počátku roku | % plnění<br>UR |
| Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)         | 4 004 978,00               | 5 012 411,00              | 4 953 425,77                | 98,82          |
| Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)         | 2 557 012,11               | 4 231 384,11              | 4 176 699,27                | 98,71          |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440) | 1 447 965,89               | 781 026,89                | 776 726,50                  | 99,44          |
| Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)    | -1 447 965,89              | -781 026,89               | -776 726,50                 | 0,00           |

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

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu: 14

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR a UR): 1 007 433,00 Kč

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR a UR): 1 674 372,00 Kč

Významné vlivy, které vyvolaly nutnost provádět změny rozpočtu, byly především přijaté dotace, které zároveň vyvolaly rozpočtové změny i ve výdajích. Jednalo se především o dotaci na opravu MK Zběšičky ve výši 744 tis. Kč, dotace na volby ve výši 29 tis. Kč a inv. dotace na nákup zahradního traktůrku s příslušenstvím. Na dorovnání skutečných nákladů byly použity vlastní finanční prostředky z minulých let.

## 3. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

(v Kč)

| Ukazatel rozpočtu                              | 2018                        | 2019                 | 2019                           |
|------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|
|                                                | Výsledek<br>od počátku roku | Upravený<br>rozpočet | Výsledek<br>od počátku<br>roku |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440) | 2 198 080,98                | 781 026,89           | 776 726,50                     |

Vliv na vývoj salda hospodaření v r. 2019 měly hlavně opravy MK Zběšičky ve výši 1 766 tis. Kč. Na opravu jedné MK jsme obdrželi dotaci od JČK ve výši 744 tis. Kč a opravu další komunikace ve výši 50 tis. Kč jsme hradili z vlastních prostředků. Dále nám navýšilo výdaje složení dražební jistoty ve výši 450 tis. Kč na dražbu nemovitosti ve Zběšičkách. S přebytkem jsme počítali už při schvalování rozpočtu.

#### 4. Stavy a změny na bankovních účtech a v pokladně v roce 2019 (v Kč)

| Název                              | Počáteční stav k<br>1. 1. | Stav ke konci<br>vykazovaného<br>období | Změna stavu        |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)  | 5 851 784,46              | 6 628 197,96                            | -776 413,50        |
| Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)     | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00               |
| <b>Běžné účty celkem (ř. 6030)</b> | <b>5 851 784,46</b>       | <b>6 628 197,96</b>                     | <b>-776 413,50</b> |
| Pokladna (ř. 6040)                 | 513,00                    | 826,00                                  | -313,00            |

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

(v Kč)

| Ukazatel rozpočtu            | 2018                        | 2019                        | Rozdíl<br>2019-2018 | Meziroční<br>index (%) |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|
|                              | Výsledek<br>od počátku roku | Výsledek<br>od počátku roku |                     |                        |
| Daňové příjmy (ř. 4010)      | 2 345 382,37                | 2 542 946,00                | 197 563,63          | 108,42                 |
| Nedaňové příjmy (ř. 4020)    | 141 397,07                  | 191 091,77                  | 49 694,70           | 135,15                 |
| Kapitálové příjmy (ř. 4030)  | 265 600,00                  | 0,00                        | -265 600,00         | 0,00                   |
| <b>Vlastní příjmy celkem</b> | <b>2 752 379,44</b>         | <b>2 734 037,77</b>         | <b>-18 341,67</b>   | <b>99,33</b>           |

K nárůstu daňových příjmů oproti r.2018 došlo především nárůstem DPH a daní z příjmů fyzických osob. V r.2019 obec neměla žádné kapitálové příjmy, protože v r.2018 prodala akcie České spořitelny a.s.

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

(v Kč)

| Ukazatel rozpočtu                                       | 2018                        | 2019                        | Rozdíl<br>2019-2018 | Meziroční<br>index (%) |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|
|                                                         | Výsledek<br>od počátku roku | Výsledek<br>od počátku roku |                     |                        |
| Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)          | 1 532 400,00                | 2 269 388,00                | 736 988,00          | 148,09                 |
| Konsolidace příjmů (ř. 4060)                            | 77 000,00                   | 50 000,00                   | -27 000,00          | 64,94                  |
| <b>Přijaté transfery po konsolidaci (ř.4040-ř.4060)</b> | <b>1 455 400,00</b>         | <b>2 219 388,00</b>         | <b>763 988,00</b>   | <b>152,49</b>          |
| v tom:                                                  |                             |                             |                     |                        |
| Neinvestiční transfery (pol. 41xx)                      | 1 420 400,00                | 2 144 388,00                | 723 988,00          | 150,97                 |
| Investiční transfery (pol. 42xx)                        | 35 000,00                   | 75 000,00                   | 40 000,00           | 214,29                 |

### A) Přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad (část IX. - Výkazu FIN 2-12 M)

| účelový<br>znak | Označení a účel poskytnuté dotace | Celkem přijato<br>v roce 2018<br>(v Kč) | Celkem přijato<br>v roce 2019<br>(v Kč) | Meziroční<br>index (%) |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 98008           | Dotace na volby prezidenta ČR     | 24 500,00                               | 0,00                                    | 0,00                   |
| 98187           | Dotace na volby do ZO             | 30 000,00                               | 0,00                                    | 0,00                   |
| 98348           | Dotace na volby do EU             | 0,00                                    | 29 000,00                               | 0,00                   |
|                 |                                   |                                         |                                         |                        |
|                 |                                   |                                         |                                         |                        |
|                 |                                   |                                         |                                         |                        |
|                 | <b>Celkem</b>                     | <b>54 500,00</b>                        | <b>29 000,00</b>                        | <b>53,21</b>           |

### B) Přijaté transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu

| položka | Označení a účel poskytnuté dotace                | Celkem přijato<br>v roce 2018<br>(v Kč) | Celkem přijato<br>v roce 2019<br>(v Kč) | Meziroční<br>index (%) |
|---------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 4112    | Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci SDV | 1 365 900,00                            | 1 370 400,00                            | 100,33                 |

**C) Přijaté transfery z rozpočtu kraje**

(pol. 4122 a 4222 - strana 1 - Výkazu FIN 2-12 M)

| účelový<br>znak | Označení a účel poskytnuté dotace | Celkem přijato<br>v roce 2018<br>(v Kč) | Celkem přijato<br>v roce 2019<br>(v Kč) | Meziroční<br>index (%) |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 711             | Inv.dotace z POV                  | 35 000,00                               | 75 000,00                               | 214,29                 |
| 459             | Dotace na opravu MK Zběšičky      | 0,00                                    | 744 988,00                              | 0,00                   |
|                 |                                   |                                         |                                         |                        |
|                 |                                   |                                         |                                         |                        |
|                 | <b>Celkem</b>                     | <b>35 000,00</b>                        | <b>819 988,00</b>                       | <b>2 342,82</b>        |

**D) Ostatní přijaté transfery**  
(např. pol. 415x - strana 1 - Výkazu FIN 2-12 M)

| položka | Označení a účel poskytnuté dotace | Celkem přijato<br>v roce 2018<br>(v Kč) | Celkem přijato<br>v roce 2019<br>(v Kč) | Meziroční<br>index (%) |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
|         |                                   |                                         |                                         |                        |
|         |                                   |                                         |                                         |                        |
|         |                                   |                                         |                                         |                        |
|         |                                   |                                         |                                         |                        |
|         |                                   |                                         |                                         |                        |
|         | <b>Celkem</b>                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             |                        |

(v tis. Kč)

Nárůst výdajů v r.2019 oproti r.2018 způsobilo přijetí dotace na opravu MK Zběšičky ve výši 744 tis.Kč a to se odrazilo i v nárůstu výdajů v r. 2019. Největším výdajem byla oprava MK Zběšičky ve výši 1 766 tis.Kč, dále nákup zahradního traktůrku s příslušenstvím za 126 tis.Kč na kterou obec udržela dotaci ve výši 75 tis.Kč a zaplacení dražební jistoty ve výši 450 tis.Kč na dražbu nemovitosti ve Zběšičkách.

Nárůst výdajů v r.2019 oproti r.2018 způsobilo přijetí dotace na opravu MK Zběšičky ve výši 744 tis.Kč a to se odrazilo i v nárůstu výdajů v r. 2019. Největším výdajem byla oprava MK Zběšičky ve výši 1 766 tis.Kč, dále nákup zahradního traktůrku s příslušenstvím za 126 tis.Kč na kterou obec držela dotaci ve výši 75 tis.Kč a zaplacení dražební jistoty ve výši 450 tis.Kč na dražbu nemovitosti ve Zběšičkách.

(v tis. Kč)

|        |          |          |  |
|--------|----------|----------|--|
| Celkem | 5 655,00 | 1 000,00 |  |
|--------|----------|----------|--|

(v tis. Kč)

|        |        |        |  |
|--------|--------|--------|--|
| Celkem | 376,00 | 376,00 |  |
|--------|--------|--------|--|

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

Účel dotace:

Objem nespotřebované dotace určené k převodu do následujícího roku:

## 9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

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

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

Nebyly žádné.

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

Nebyly.

Zpracovala: Janoušková Jana

Razítko:

Telefon: 732 309 298

OBEC ZBĚŠIČKY  
398 43 Bernartice  
IČO: 00511463

Datum: 23.1.2020