

## Hodnoticí zpráva za rok 2019 za obec Planá

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 (údaje se uvádějí v tis. Kč).

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

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	Rozdíl 2019-2018	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	16 447 800,00	21 517 732,68	5 069 932,68	130,82
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	11 189 313,85	15 394 367,21	4 205 053,36	137,58
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	1 644 000,00	6 123 365,47	4 479 365,47	372,47
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-1 644 000,00	-6 123 365,47	-4 479 365,47	372,47

Z meziročního provonání příjmů vyplývá, že byly vyšší o 5 069 932,68 Kč a to z důvodu, že obec měla zvýšený příjem daňových příjmů o 2 134 471,23 (daň FO placená plátcí, daň z příjmu PO a daně z hazardních her), příjmy z prodeje majetku (pozemky+ ostatní majetek) a vyšší příjmy z obdržených dotací o proti roku předešlému. Výdaje jsou vyšší o 4 205 053,36 a to z důvodu, že obec financovala své podíly na dotacích, provedla rekonstrukci rybářské chaty, opravu střechy kaple, opravu propustků kolem komunikace apod.

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

Ukazatel rozpočtu	2019			
	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200)	15 738 650,00	21 565 019,21	21 517 732,68	99,78
Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)	14 538 650,00	17 706 510,00	15 394 367,21	86,94
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	1 200 000,00	3 858 539,21	6 123 365,47	158,70
Financování celkem po konsolidaci (ř. 4470)	-120 000,00	-3 858 539,21	-6 123 365,47	158,70

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

Schválený rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními v celkovém počtu: 20

Objem provedených RO na straně příjmů (rozdíl mezi SR           5 826 369,21

Objem provedených RO na straně výdajů (rozdíl mezi SR       3 167 860,00

V průběhu rozpočtového roku byly příjmy a výdaje schváleného rozpočtu průběžně upravovány rozpočtovými opatřeními. Starosta obce schválil 18 rozpočtových opatřeních a 2 rozpočtová opatření byla schválena zastupitelstvem obce. Změny byly vyvolány vlivem příjmů (dotace, daně a finanční dary), které nebyly v době sestavování rozpočtu známy. Ve výdajích mezi hlavní důvody patřily investiční výdaje (příprava projektu nové kanalizace a vodovodu v obci, příprava projektové dokumentace pro nové zázemí sportovního areálu, kanalizace a vodovodu, vybudování nového dětského hřiště, bezdrátového rozhlasu, pořízením nového OA, zahradního traktoru, bezdrátového rozhlasu, nového veřejného osvětlení, nákupem měřiče rychlosti). V neinvestičních výdajích se jednalo o provedené opravy propustků, opravy střechy kaple). Dalším důvodem bylo průběžné čerpání dotací a financování podílů obce, financování přípravy dalších neinvestičních a investičních záměrů obce. Kromě toho byly prováděny změny rozpočtu z důvodu řešení a oprav v době schvalování rozpočtu neznámých skutečností a také operativní přesuny mezi položkami a paragrafy dle reality tak, aby byl dodržen obraz hospodaření a snahou o úsporu fiannčních prostředků (např. plánované akce byly pořízeny levněji, nebo některé nebyly realizovány vůbec).

### 3. Zhodnocení dosažených rozpočtových výsledků

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	2019
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci (ř. 4440)	6 679 926,23	3 858 539,21	6 123 365,47

Skutečně dosažený přebytek hospodaření ve výši 6 123 365,47 vznikl z důvodu úspory finančních prostředků z plánovaných akcí, které byly pořízeny levněji, nebo nebyly realizovány vůbec. Výsledný přebytek má přímý dopad do financování, kde se projevuje jako navýšení stavu finančních prostředků obce na bankovních účtech.

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

Název	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu
Základní běžný účet ÚSC (ř. 6010)	14 290 869,25	19 213 645,72	-4 922 776,47
Běžné účty fondů ÚSC (ř. 6020)	0,00	0,00	0,00
<b>Běžné účty celkem (ř. 6030)</b>	<b>14 290 869,25</b>	<b>19 213 645,72</b>	<b>-4 922 776,47</b>
Pokladna (ř. 6040)	36 840,00	37 429,00	-589,00

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

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	Rozdíl 2019-2018	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Daňové příjmy (ř. 4010)	15 395 147,06	17 529 618,29	2 134 471,23	113,86
Nedaňové příjmy (ř. 4020)	1 636 128,02	1 119 777,39	-516 350,63	68,44
Kapitálové příjmy (ř. 4030)	0,00	122 297,00	122 297,00	0,00
<b>Vlastní příjmy celkem</b>	<b>17 031 275,08</b>	<b>18 771 692,68</b>	<b>1 740 417,60</b>	<b>110,22</b>

Daňové příjmy jsou v porovnání s rokem předešlým vyšší, obec měla zvýšený příjem na dani z příjmu FO placenou plátcí, dani z příjmu PO a dani z hazardních her, výnosy z ostatních daňových příjmů byly ve stejné výši, jako v roce 2018. Nedaňové příjmy jsou v porovnání nižší a to z důvodu, že obec v předešlém roce obdržela od Finančního úřadu v Českých Budějovicích přeplatek na dani z příjmu právnických osob ve výši cca 400 tis. Kč. U kapitálových příjmů je zvýšení z důvodu, že obec prodala ze svého vlastnictví pozemky a ostatní hmotný dlouhodobý majetek (osobní automobil a traktůrek).

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

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	Rozdíl 2019-2018	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Přijaté transfery - před konsolidací (ř. 4040)	1 036 165,00	2 926 040,00	1 889 875,00	282,39
Konsolidace příjmů (ř. 4060)	198 200,00	180 000,00	-18 200,00	90,82
<b>Přijaté transfery po konsolidaci (ř.4040-ř.4060)</b>	<b>837 965,00</b>	<b>2 746 040,00</b>	<b>1 908 075,00</b>	<b>327,70</b>
v tom:				
Neinvestiční transfery (pol. 41xx)	150 400,00	641 183,00	490 783,00	426,32
Investiční transfery (pol. 42xx)	687 565,00	2 104 857,00	1 417 292,00	306,13

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

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato v roce 2018	Celkem přijato v roce 2019	Meziroční index (%)
98008	Dotace na volbu prezidenta	24 500,00	0,00	0,00
98187	Dotace na volby do Senátu PČR a do zastupitelstev obcí	30 000,00	0,00	0,00
98348	Dotace na volby do Evropského parlamentu	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 v roce 2018	Celkem přijato v roce 2019	Meziroční index (%)
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci SDV	60 900,00	65 400,00	107,39

C) Přijaté transfery z rozpočtu kraje

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

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato v roce 2018	Celkem přijato v roce 2019	Meziroční index (%)
453	DP Neinvestiční dotace pro jednotky SDH obcí JčK- Pořízení plovoucího čerpadla	35 000,00	0,00	0,00
711	Účelová dotace v rámci POV JčK - Příslušenství k traktoru	210 000,00	0,00	0,00
757	Finanční dar - kompenzace za přítomnost ochranného hlukového pásma Letiště ČB	477 565,00	477 565,00	100,00
453	DP Neinvestiční dotace pro jednotky SDH obcí JčK- Pořízení vybavení ke zvýšení	0,00	46 783,00	0,00
711	Účelová dotace v rámci POV JčK - Zřízení bezdrátového rozhlasu v obci Planá	0,00	51 000,00	0,00
	<b>Celkem</b>	<b>722 565,00</b>	<b>575 348,00</b>	<b>79,63</b>



#### D) Ostatní přijaté transfery

(např. pol. 415x - strana 1 - Výkazu FIN 2-12 M)

položka	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato v roce 2018	Celkem přijato v roce 2019	Meziroční index (%)
4116	Ministerstvo pro místní rozvoj - Podpora rozvoje regionů 2019+ - Oprava střechy	0,00	500 000,00	0,00
4216	Ministerstvo pro místní rozvoj - Podpora rozvoje regionů 2019+ - Dětské hřiště Planá	0,00	1 576 292,00	0,00
				0,00
				0,00
	<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>2 076 292,00</b>	<b>0,00</b>

#### 7. Analýza výdajové stránky rozpočtu.

Ukazatel rozpočtu	2018	2019	2019	% plnění UR
	Výsledek od počátku roku	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	
Běžné výdaje před konsolidací (ř. 4210)	7 697 804,28	10 673 851,00	9 539 229,56	89,37
Konsolidace (běžných) výdajů (ř. 4250)	198 200,00	180 000,00	180 000,00	100,00
Běžné výdaje po konsolidaci (ř.4210-ř.4250)	7 499 604,28	10 493 851,00	9 359 229,56	89,19
Kapitálové výdaje (ř. 4220)	3 689 709,57	7 212 659,00	6 035 137,65	83,67
<b>Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430)</b>	<b>11 189 313,85</b>	<b>17 706 510,00</b>	<b>15 394 367,21</b>	<b>86,94</b>

Běžné výdaje jsou vyšší z důvodu provedení opravy střechy kaple, opravou propustků podél silnice I/3, zvýšením nákladů na zajištění dopravní obslužnosti obce, opravou místních komunikací a stávající kanalizace. Vyšší částka kapitálových výdajů je ovlivněna pořízením OA, zahradního traktoru, vybudováním bezdrátového rozhlasu, rekonstrukcí rybářské chaty, vybudováním nového dětského hřiště a veřejného osvětlení, nákupem ukazatele rychlosti a v neposlední řadě také projektovou přípravou nových záměrů obce (sportoviště, kanalizace a vodovod).

#### A) Analýza běžných výdajů

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
50	Platy a související výdaje	1 895 754,00	1 844 649,00	97,30
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	8 074 697,00	7 025 469,56	87,01
52	Neinv.transf.soukromopráv.s subjektům	236 600,00	236 540,00	99,97
53	Neinv.transf. veřejnopráv.subjektům...	436 800,00	432 571,00	99,03
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	0,00	0,00	
55	Neinv.transf.a souvis.platby do zahr.	0,00	0,00	
56	Neinvestiční půjčené prostředky	0,00	0,00	
57	Neinvestiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	30 000,00	0,00	0,00
	<b>Celkem</b>	<b>10 673 851,00</b>	<b>9 539 229,56</b>	<b>89,37</b>

**B) Analýza kapitálových výdajů**

Seskupení položek	Název	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku	% plnění UR
61	Investiční nákupy a související výdaje	7 212 659,00	6 035 137,65	83,67
62	Nákup akcií a majetkových podílů ...	0,00	0,00	
63	Investiční transfery	0,00	0,00	
64	Investiční půjčené prostředky	0,00	0,00	
67	Investiční převody Národnímu fondu	0,00	0,00	
69	Ostatní kapitálové výdaje	0,00	0,00	
	<b>Celkem</b>	<b>7 212 659,00</b>	<b>6 035 137,65</b>	<b>83,67</b>

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

Obec neobdržela žádné finanční prostředky na řešení následků živelních katastrof a jiných mimořádných událostí.

## 9. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.

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

Obec nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

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

U obce nebyly žádné organizační a metodické změny, které by ovlivnily hospodaření celého roku.

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

V hospodaření obce nedochází k podstatným výkyvům, rozdílů proti schválenému rozpočtu nastanou, obdrží-li obec dotaci, která není známa v době schvalování rozpočtu nebo rozhodne-li se zastupitelstvo obce během roku realizovat nějakou akci, která nebyla rozpočtována a je pro zajištění chodu obce nezbytná.

Hospodaření obce skončilo přebytkem ve výši 6 123 365,47 Kč (jedná se o celkové příjmy roku 2019 snížené o výdaje roku 2019, bez odečtení investice obce do podílových fondů).

Při prorovnaní stavu základních běžných účtů je zvýšení stavu finančních prostředků o 4 922 776,47 Kč. Dluhová služba činí 0% (obec nemá žádné úvěry a půjčky).

Dle výkazu zisku a ztráty byl vytvořen zisk ve výši 7 138 294,77 Kč.

Zpracoval: Růžena Sodomková, místostarosta obce

Telefon: +420 721 769 387

V Plané dne 30. ledna 2020

