

Městys Březno

Schválený závěrečný účet městyse za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Dne 21.12.2022 byl zastupitelstvem městyse schválen rozpočet Městyse Březno na rok 2023 příjmy ve výši 57.280.174,- Kč, výdaje ve výši 55.207.072,- Kč. Rozpočet byl sestaven jako přebytkový.

Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovým opatřením č. 1 ze dne 25.1.2023, rozpočtovým opatřením č. 2 ze dne 22.2.2023, rozpočtovým opatřením č. 3 ze dne 22.2.2023, rozpočtové opatřením č. 4 ze dne 22.3.2023, změnou rozpisu č. 1 ze dne 28.3.2023, rozpočtovým opatřením č. 5 ze dne 12.4.2023, rozpočtovým opatřením č. 6 ze dne 19.4.2023, rozpočtovým opatřením č. 7 ze dne 24.5.2023, rozpočtovým opatřením č. 8 ze dne 14.6.2023, rozpočtovým opatřením č. 9 ze dne 12.7.2023, rozpočtovým opatřením č. 10 ze dne 16.8.2023, rozpočtovým opatřením č. 11 ze dne 5.9.2023, rozpočtovým opatřením č. 12 ze dne 20.9.2023, rozpočtovým opatřením č. 13 ze dne 18.10.2023, rozpočtovým opatřením č. 14 ze dne 18.10.2023, rozpočtovým opatřením č. 15 ze dne 1.11.2023, rozpočtovým opatřením č. 16 ze dne 29.11.2023, rozpočtovým opatřením č. 17 ze dne 13.12.2023 a rozpočtovým opatřením č. 18 ze dne 27.12.2023.

Po rozpočtových opatřeních se stal rozpočet schodkový s rozpočtovými příjmy ve výši 46.085.335,- Kč a výdaji ve výši 49.762.932,19 Kč.

Všechny rozpočtové změny byly projednány v radě nebo zastupitelstvu městyse, jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2023. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M, který je součástí závěrečného účtu obce.

Příjmová část

Skutečné příjmy roku 2023 byly	62.604.562,40 Kč
z toho:	
daňové příjmy	28.287.778,60 Kč
nedaňové příjmy	5.276.057,80 Kč
kapitálové příjmy	128.282,- Kč
přijaté dotace	11.665.504,- Kč
převody vlastním fondům	17.246.940,- Kč

TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY

V této části jsou zahrnuty daně, kde správcem je finanční úřad, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci podle zákona č. 243/2000 Sb.

Daň z nemovitosti nepodléhá shora uvedenému zákonu a správce daně - FÚ, převádí obci 100% z celkové vybrané částky.

Jen plnění daně z příjmu právnických osob za obce, naplňuje obec sama obec je povinna podat daňové přiznání. Toto zdanění není převáděno do státního rozpočtu, ale zůstává příjmem obce, pouze dojde k proúčtování - výdaje § 6310 položka 5362, příjmy položka 1122.

Ostatní poplatky v této části rozpočtu jsou vybírány přímo na účet obce.

TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Obsahem nedaňových příjmů - příjmy z poskytovaných služeb v tabulkové části rozděleny podle jednotlivých § a odvětví, příjmy z pronájmu pozemků, z pronájmu majetku, příjmy z úroků, přijaté příspěvky a náhrady, ostatní nedaňové příjmy.

TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Obsahem kapitálových příjmů je investiční transfer na pořízení DHIM.

Přehledy závěrečného účtu

1. Plnění rozpočtu za období 2021 – 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	38 738 966,57	32 657 523,12	62 604 562,40
VÝDAJE	37 658 098,01	23 765 956,37	62 790 510,64
SALDO	1 080 868,56	8 891 566,75	-185 948,24

2. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	62 604 562,40	57 280 174	46 085 335	109,29	135,84
VÝDAJE	62 790 510,64	55 207 072	49 762 932,19	113,74	126,18
SALDO	-185 948,24	2 073 102	-3 677 597,19	x	x

3. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	128 282,-	15 830 500,-	128 282,-	0,81	100
VÝDAJE	23 431 094,39	33 807 632,-	24 805 392,19	69,31	94,46
SALDO	-23 302 812,39	-17 977 132,-	-24 677 110,19	x	x

4. Daňové příjmy – vybrané položky

Položka	Skutečnosti	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	26 009 754,43	19 005 000,-	26 040 000,-	136,86	99,88
Odvody za odnětí půdy	18 819,90	0,-	19 010,-	x	99,00
Místní poplatky	906 532,-	1 071 000,-	1 071 000,-	84,64	84,64
Správní poplatky	180 720,-	200 000,-	200 000,-	90,36	90,36
Daň z nemovitosti	985 106,10	900 000,-	986 000,-	109,46	99,91
Ostatní daňové příjmy	186 846,17	140 000,-	187 000,-	133,46	99,92

TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ DOTACE

Přijaté dotace v roce 2023 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu a státních fondů jsou zobrazeny v tabulce. Dotace jsme vyčerpali dle podmínek dotačních smluv. Žádná dotace nebyla vrácena z důvodu nevyčerpání finančních prostředků.

PŘEHLED DOTACÍ

Položka	Učelový znak	Text	Dotace
4111	98008	Neinv. příj. transfery ze SR – volby prezidenta	28 111,-
4112		Neinv. příj. transfery ze SR - souhrnný dotační vztah	904 600,-
4116	14004	Neinv. příj. transfery ze SR – HZS ČR	7 600,-
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	80 000,-
4122	00808	Neinvestiční přijaté transfery od krajů – Vesnice roku	50 000,-
4213	91628	Investiční přijaté transfery ze státních fondů – Chodník na NT	5 595 193,-
4216	17508	Ost. investiční přijaté transfery ze SR – Víceúč. hřiště	5 000 000,-
		Dotace celkem	11 665 504,-

TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ

Vzhledem ke skutečnosti, že byl upravený rozpočet schválen jako schodkový, bylo nutné do rozpočtu zahrnout financování z těchto zdrojů:

Financování z finančních prostředků z minulých let ve výši	3.739.823,77 Kč (8115)
Financování uhrazené splátky dlohodob. příj. půj. prostředků ve výši	- 62.226,58 Kč (8124)
Celkem financování rozpočtu ve výši	3.677.597,19 Kč

Výdajová část

Skutečné výdaje za rok 2023 byly	62.790.510,64 Kč
běžné výdaje	22.112.476,25 Kč
převody vlastním fondům	17.246.940,00 Kč
kapitálové výdaje	23.431.094,39 Kč

Kapitálové výdaje tvořily:

Chodník na NT – PD, stavební práce, vyúčtování přeložky	9.011.940,10 Kč
Chodník do Židněvse – PD, Rozpočet, Inženýrská činnost	114.042,50 Kč
Úprava budovy pošty – vypracování stavební studie	258.335,- Kč
Klimatizace do budovy pošty	66.688,- Kč
Přístavba a rekonstrukce části budovy ZŠ – PD	629.200,- Kč
Územní plán – změna č. 2, územní studie Z3 a Z5	149.435,- Kč
Lokalita Z1 připojení parcel – výstavba inženýrských sítí	894.915,03 Kč
Rozvaděč EE – budova prodejny	58.383,- Kč
Sportovní hala – Energetické vyhodnocení projektu, PD	68.685,65 Kč
Víceúčelové hřiště – stavební práce	10.901.212,93 Kč
Pozemky - směnná smlouva – vklad na katastr	2.000,- Kč
Program rozvoje obce	66.777,- Kč
Sběrný dvůr – inženýrské práce	523.930,- Kč
Ford transit valník	341.600,- Kč
Defibílátor, záchranářský batoh, vysavač – PO	100.135,18 Kč
Úprava rozmístění vybavy ve Scanii	243.815,- Kč

4. Samostatné ekonomické přílohy Závěrečného účtu

- a) Plnění rozpočtu – závazné ukazatele za období 12.2023
- b) Měsíční stav finančních prostředků
- c) Porovnání aktivních a pasivních účtů
- d) Porovnání nákladových a výnosových účtů
- e) Porovnání závazkových a pohledávkových účtů
- f) Majetek
- g) Porovnání příjmů a výdajů dle tříd
- h) Porovnání plnění sdílených daní

5. Přehled vyplacených dotací

paragraf	položka	částka	účel dotace
3113	5229	3.100 Kč	příspěvek ZŠ Březno – škola v přírodě
3314	5229	3.000 Kč	příspěvek Knihovna města MB
6171	5229	16.000 Kč	příspěvek Český svaz včelařů, Zdravotní klaun Spolek přátel obce Holé Vrchy, Global Partner Péče
3399	5222	87.000 Kč	finanční příspěvek Baráčníci, OS Březenské divadlo
3419	5222	279.939,30 Kč	finanční příspěvek Sokol Březno z.s., TJ Sokol Březno a Vokolopole
3745	5222	20.996 Kč	finanční příspěvek Budoucnost Březno
5512	5222	193.890,52 Kč	finanční příspěvek SDH Březno

6. Přehled vyplacených neinvestičních příspěvků příspěvkové organizaci

paragraf	položka	částka	účel dotace
3113	5331	3.530.000 Kč	neinvestiční dotace na provoz školy

Přílohy : Sestava Fin 2-12M sestavená k 31.12.2023
Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2023
Finanční vypořádání se SR
Finanční vypořádání poskytnutých a přijatých dotací, půjček, úvěrů
Rozvaha (balance) PO
Výkaz zisku a ztrát (PO)
Příloha (PO)
Protokol o schválení účetní závěrky (PO)
Sestava používaných účtů

Vyvěšeno : 5.6.2024 
Sejmuto :

Schváleno zastupitelstvem městyse dne 22.5.2024 usnesením ZM 2/6/1/2024.

Přílohy k závěrečnému účtu jsou k nahlédnutí na elektronické úřední desce (www.brezno.cz)


.....
účetní




.....
starostka

