

Návrh Závěrečného účtu obce za rok 2019

Dne 19.12.2018 byl zastupitelstvem městyse schválen rozpočet Městyse Březno na rok 2019 příjmy ve výši 25.734.236,- Kč, výdaje ve výši 36.075.642,- Kč. Rozpočet byl sestaven jako schodkový.

Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovým opatřením č. 1 ze dne 3.1.2019, změnou rozpisu č. 1 ze dne 17.1.2019, rozpočtovým opatřením č. 2 ze dne 23.1.2019, rozpočtovým opatřením č. 3 ze dne 30.1.2019, rozpočtové opatření č. 4 ze dne 13.2.2019, rozpočtovým opatřením č. 5 ze dne 27.2.2019, rozpočtovým opatřením č. 6 ze dne 13.3.2019, rozpočtovým opatřením č. 7 ze dne 27.3.2019, rozpočtovým opatřením č. 8 ze dne 10.4.2019, rozpočtovým opatřením č. 9 ze dne 15.5.2019, rozpočtovým opatřením č. 10 ze dne 29.5.2019, rozpočtovým opatřením č. 11 ze dne 19.6.2019, rozpočtovým opatřením č. 12 ze dne 29.8.2019, rozpočtovým opatřením č. 13 ze dne 4.9.2019, rozpočtovým opatřením č. 14 ze dne 18.9.2019, rozpočtovým opatřením č. 15 ze dne 18.9.2019, rozpočtovým opatřením č. 16 ze dne 16.10.2019, rozpočtovým opatřením č. 17 ze dne 30.10.2019, rozpočtovým opatřením č. 18 ze dne 20.11.2019, rozpočtovým opatřením č. 19 ze dne 27.11.2019, rozpočtovým opatřením č. 20 ze dne 11.12.2019, rozpočtovým opatřením č. 21 ze dne 18.12.2019, rozpočtovým opatřením č. 22 ze dne 30.12.2019.

Po rozpočtových opatřeních zůstal rozpočet schodkový s rozpočtovými příjmy ve výši 38.396.559,74 Kč a výdaji ve výši 57.247.709 Kč.

Všechny rozpočtové změny byly projednány v radě nebo zastupitelstvu městyse, jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2019. 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 2019 byly	47.747.483,73 Kč
z toho:	
daňové příjmy	20.028.247,75 Kč
nedaňové příjmy	4.934.253,24 Kč
kapitálové příjmy	0,-- Kč
přijaté dotace	12.750.088,74 Kč
převody vlastním fondům	10.034.894,-- 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 nemovitostí 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 2017 – 2019

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	38 783 504,17	30 912 506,42	47 747 483,73
VÝDAJE	34 538 167,58	33 428 544,95	58 291 718,40
SALDO	4 245 336,59	-2 516 038,53	-10 544 234,67

2. Běžný rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	47 747 483,73	25 734 236	38 396 559,74	185,54	124,35
VÝDAJE	25 583 389,49	16 266 849	18 168 353,00	157,27	140,81
SALDO	22 164 094,24	9 467 387	20 228 206,74	x	x

3. Kapitálový rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	0	0	0	0	0
VÝDAJE	32 708 328,91	19 808 793	39 079 356	165,12	83,70
SALDO	-32 708 328,91	-19 808 793	-39 079 356	x	x

4. Daňové příjmy – vybrané položky

Položka	Skutečnosti	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	18 331 446,31	18 261 000	18 513 541	100,38	99,01
Místní poplatky	537 779	553 000	553 000	95,54	95,54
Správní poplatky	123 300	300 000	300 000	41,10	41,10
Daň z nemovitosti	927 388,09	910 000	927 500	101,91	99,99
Ostatní daňové příjmy	108 334,35	78 000	112 600	138,89	96,21

TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ DOTACE

Přijaté dotace v roce 2019 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu a státních fondů jsou zobrazeny v tabulce. Dotace jsme vyčerpalí dle podmínek dotačních smluv. Žádná dotace nebyla vrácena z důvodu nevyčerpání finančních prostředků.

PŘEHLED DOTACÍ

Položka	Účelový znak	Text	Dotace
4111	98018 98008	Neinv. příj. transfery ze SR – SLDB 2021 Neinv. příj. transfery ze SR – volby EP	1.225,- 16.205,-
4112		Neinv. příj. transfery ze SR - souhrnný dotační vztah	754.200,-
4116	34055	Neinv. příj. transfery ze SR – oprava sochy sv.Floriána	150.000,-
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	214.503,-
4216	15974	Investiční přijaté transfery od SFŽP	7.089.448,74
4221		Investiční přijaté transfery od obcí	4.524.507,-
		Dotace celkem	12.750.088,74

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 minulých let ve výši 13.851.149,26 Kč (8115)

Financování návratnou finanční výpomocí SK ve výši 5.000.000,00 Kč (8113)

Celkem financování rozpočtu ve výši 18.851.149,26 Kč

Výdajová část

Skutečné výdaje za rok 2019 byly	58.291.718,40 Kč.
běžné výdaje	25.583.389,49 Kč
z toho převody vlastním fondům	8.813.931,00 Kč.
kapitálové výdaje	32.708.328,91 Kč

Kapitálové výdaje tvořily:

Intenzifikace ČOV	11.638.046 Kč.
Víceúčelová hala PD	1.026.080 Kč.
Pokládka VO	792.846 Kč.
Revitalizace náměstí	17.131.210 Kč.
Nákup pozemků	809.400 Kč.
Nákup malotraktoru	1.199.200 Kč
PD požární zbrojnice	10.500 Kč
Vybavení kanceláře SÚ	101.046 Kč

4. Samostatné ekonomické přílohy Závěrečného účtu

- a) Plnění rozpočtu – závazné ukazatele za období 12.2019
- b) Porovnání aktivních a pasivních účtů
- c) Porovnání nákladových a výnosových účtů
- d) Porovnání závazkových a pohledávkových účtů
- e) Majetek
- f) Porovnání příjmů a výdajů dle tříd
- g) Porovnání plnění sdílených daní

5. Přehled vyplacených dotací

paragraf	položka	částka	účel dotace
3314	5229	3.000 Kč	příspěvek Knihovna města MB
6171	5229	500 Kč	příspěvek Český svaz včelařů
3399	5222	43.000 Kč	finanční příspěvek Baráčníci, OS Březenské divadlo, NO Mažoretky
3419	5222	423.030 Kč	finanční příspěvek Sokol Březno z.s.
5512	5222	46.014 Kč	finanční příspěvek SDH Březno

6. Přehled vyplacených neinvestičních příspěvků příspěvkové organizaci

paragraf	položka	částka	účel dotace
3113	5331	3.003.608	neinvestiční dotace na provoz školy

Přílohy : Sestava Fin 2-12M sestavená k 31.12.2019
 Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2019
 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)
 Soupis podrozvahových účtů
 Směrná účtová osnova

Vyvěšeno :

Sejmuto :

Schváleno Zastupitelstvem městyse dneusnesením č. ZM

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

Jedlinská
.....
účetní



