

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 5.2.2019

strana: 1 / 4

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**P Ř Í J M Y**

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	4 346 383,11	3 800 000,00	114,38	3 800 000,00	114,38	-546 383,11
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	102 045,23	140 000,00	72,89	140 000,00	72,89	37 954,77
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážk	403 074,69	350 000,00	115,16	350 000,00	115,16	-53 074,69
1121 Daň z příjmů právnických osob	3 700 587,33	3 800 000,00	97,38	3 800 000,00	97,38	99 412,67
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	136 990,00	100 000,00	136,99	137 000,00	99,99	10,00
1211 Daň z přidané hodnoty	9 110 918,90	7 700 000,00	118,32	7 700 000,00	118,32	-1 410 918,90
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí i	354,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-354,80
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	656 490,00	650 000,00	101,00	650 000,00	101,00	-6 490,00
1341 Poplatek ze psů	31 809,00	30 000,00	106,03	30 000,00	106,03	-1 809,00
1344 Poplatek ze vstupného	14 713,00	10 000,00	147,13	10 000,00	147,13	-4 713,00
1361 Správní poplatky	14 960,00	13 000,00	115,08	13 000,00	115,08	-1 960,00
1381 Daň z hazardních her	1 813 072,73	1 000 000,00	181,31	1 000 000,00	181,31	-813 072,73
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	68,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-68,73
1511 Daň z nemovitých věcí	1 036 719,43	880 000,00	117,81	880 000,00	117,81	-156 719,43
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	21 368 186,95	18 473 000,00	115,67	18 510 000,00	115,44	-2 858 186,95
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 034 925,00	976 500,00	105,98	976 500,00	105,98	-58 425,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	8 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 290,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	4 210,00	2 000,00	210,50	2 000,00	210,50	-2 210,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	35 319,00	25 000,00	141,28	25 000,00	141,28	-10 319,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	287 318,00	302 000,00	95,14	302 000,00	95,14	14 682,00
2141 Příjmy z úroků (část)	2 829,96	2 000,00	141,50	2 000,00	141,50	-829,96
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	569 376,00	130 000,00	437,98	130 000,00	437,98	-439 376,00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	16 474,40	10 000,00	164,74	10 000,00	164,74	-6 474,40
2449 Ostatní splátky půjč.prostředků od veř.rozp	821 771,50	821 800,00	100,00	821 800,00	100,00	28,50
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 780 513,86	2 269 300,00	122,53	2 269 300,00	122,53	-511 213,86
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	1 922 020,00	20 000,00	9 610,10	20 000,00	9 610,10	-1 902 020,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 922 020,00	20 000,00	9 610,10	20 000,00	9 610,10	-1 902 020,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	129 090,00	64 718,00	199,47	129 090,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	418 600,00	418 600,00	100,00	418 600,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	1 496 005,40	244 126,40	612,80	1 496 005,40	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 043 695,40	727 444,40	280,94	2 043 695,40	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	28 114 416,21	21 489 744,40	130,83	22 842 995,40	123,08	-5 271 420,81

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 5.2.2019

strana: 2 / 4

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**VÝDAJE**

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	2 137 161,00	2 585 000,00	82,68	2 599 999,00	82,20	462 838,00
5021 Ostatní osobní výdaje	367 174,00	337 718,00	108,72	501 090,00	73,28	133 916,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 134 148,00	1 320 000,00	85,92	1 320 000,00	85,92	185 852,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	751 935,00	786 000,00	95,67	859 250,00	87,51	107 315,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	308 617,00	367 500,00	83,98	391 751,00	78,78	83 134,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	9 607,00	15 000,00	64,05	15 000,00	64,05	5 393,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	144 986,00	250 000,00	57,99	250 000,00	57,99	105 014,00
5131 Potraviny	1 468,00	2 500,00	58,72	4 500,00	32,62	3 032,00
5132 Ochranné pomůcky	7 939,00	20 000,00	39,70	20 000,00	39,70	12 061,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	20 062,00	27 000,00	74,30	27 000,00	74,30	6 938,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	47 250,00	525 000,00	9,00	357 000,00	13,24	309 750,00
5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	199 560,69	453 000,00	44,05	485 000,00	41,15	285 439,31
5151 Studená voda	254 325,00	350 000,00	72,66	350 000,00	72,66	95 675,00
5153 Plyn	154 850,00	360 000,00	43,01	352 000,00	43,99	197 150,00
5154 Elektrická energie	399 753,00	582 000,00	68,69	582 000,00	68,69	182 247,00
5155 Pevná paliva	8 858,00	10 000,00	88,58	10 000,00	88,58	1 142,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	112 907,00	186 000,00	60,70	187 000,00	60,38	74 093,00
5161 Poštovní služby	21 482,00	30 000,00	71,61	30 000,00	71,61	8 518,00
5162 Služby elektronických komunikací	31 610,46	57 000,00	55,46	58 500,00	54,03	26 889,54
5163 Služby peněžních ústavů	146 359,60	175 000,00	83,63	175 000,00	83,63	28 640,40
5165 Nájemné za půdu	18 657,00	25 000,00	74,63	25 000,00	74,63	6 343,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	23 210,00	100 000,00	23,21	100 000,00	23,21	76 790,00
5167 Služby školení a vzdělávání	4 852,00	15 000,00	32,35	15 000,00	32,35	10 148,00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	70 190,00	100 000,00	70,19	100 000,00	70,19	29 810,00
5169 Nákup ostatních služeb	1 887 213,59	2 680 000,00	70,42	2 668 900,00	70,71	781 686,41
5171 Opravy a udržování	2 083 355,64	6 070 344,00	34,32	5 853 206,00	35,59	3 769 850,36
5172 Programové vybavení	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	901,00	6 000,00	15,02	6 000,00	15,02	5 099,00
5175 Pohoštění	47 852,00	95 000,00	50,37	99 500,00	48,09	51 648,00
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	14 825,00	18 000,00	82,36	18 000,00	82,36	3 175,00
5192 Poskytnuté náhrady	100 284,00	110 000,00	91,17	110 000,00	91,17	9 716,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	87 682,00	87 682,00	100,00	87 682,00	100,00	0,00
5194 Věcné dary	201 510,56	170 000,00	118,54	265 138,00	76,00	63 627,44
5222 Neinvestiční transfery spolkům	284 603,00	320 000,00	88,94	320 000,00	88,94	35 397,00
5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	50 657,00	62 000,00	81,70	59 000,00	85,86	8 343,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	56 000,00	65 000,00	86,15	59 000,00	94,92	3 000,00
5323 Neinvestiční transfery krajům	5 095,04	0,00	0,00	5 100,00	99,90	4,96
5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	64 787,00	51 000,00	127,03	65 655,00	98,68	868,00
5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkov	1 286 125,00	1 199 780,00	107,20	1 286 125,00	100,00	0,00
5336 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkov	1 261 505,40	244 126,40	516,74	1 261 505,40	100,00	0,00
5361 Nákup kolků	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	142 490,00	102 000,00	139,70	143 000,00	99,64	510,00
5364 Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočt	20 093,42	20 094,00	100,00	20 094,00	100,00	0,58
5424 Náhrady mezd v době nemoci	6 505,00	0,00	0,00	12 000,00	54,21	5 495,00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	120 903,00	115 000,00	105,13	125 000,00	96,72	4 097,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	14 099 349,40	20 174 744,40	69,89	21 359 995,40	66,01	7 260 646,00

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 5.2.2019

strana: 3 / 4

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121	Budovy, haly a stavby	211 288,00	1 210 000,00	17,46	1 210 000,00	17,46	998 712,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	167 791,00	85 000,00	197,40	253 000,00	66,32	85 209,00
	6349	Ostatní investiční transfery veřej. rozpočtů	9 680,00	20 000,00	48,40	20 000,00	48,40	10 320,00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	388 759,00	1 315 000,00	29,56	1 483 000,00	26,21	1 094 241,00
		VÝDAJE CELKEM	14 488 108,40	21 489 744,40	67,42	22 842 995,40	63,42	8 354 887,00

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

dne: 5.2.2019

strana: 4 / 4

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob. prostředků na bank. účtech (+/-)	8115	-13 622 307,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	-4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-13 626 307,81	0,00	0,00	0,00	0,00

Závěrečný účet obce Brantice za rok 2018

(§ 17 zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Zastupitelstvo obce Brantice předkládá občanům zprávu hospodaření obce za rok 2018, závěrečný účet spolu se zprávou auditora dle zák.č.250/2000 Sb. Podle tohoto zákona bylo vše po dobu 15 dnů vyvěšeno na úřední desce.

Obec Brantice hospodařila v měsících leden a únor 2018 dle rozpočtového provizoria, které bylo schváleno usnesením ZO Brantice dne 20.12.2017 usn.17/4/17

V době platnosti rozpočtového provizoria v období 1.1.-28.2.2018 nesmí přesáhnout běžné výdaje 1 800 000 Kč a příspěvek pro ZŠ a MŠ Brantice byl určen ve výši 200 000 Kč.

Návrh rozpočtu obce na r.2018 projednalo a zároveň schválilo zastupitelstvo obce na veřejném zasedání dne 28.2.2018 usnesení 18/4/18 takto:

Příjmy 21 489 744,40 Kč
Výdaje 21 489 744,40 Kč

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

	schválený rozpočet	rozpočtové opatření	upravený rozpočet	plnění k 31.12.2018	% plnění k upr.rozpočtu
Třída 1-Daňové příjmy	18 473 000,00 Kč	37 000,00 Kč	18 510 000,00 Kč	21 368 186,95 Kč	115,44
Třída 2-Nedaňové příjmy	2 269 300,00 Kč	0,00 Kč	2 269 300,00 Kč	2 780 513,86 Kč	122,53
Třída 3-Kapitalové příjmy	20 000,00 Kč	0,00 Kč	20 000,00 Kč	1 922 020,00 Kč	9610,10
Třída 4-Přijaté dotace	727 444,40 Kč	1 316 251,00 Kč	2 043 695,40 Kč	2 043 695,40 Kč	100,00
Příjmy celkem	21 489 744,40 Kč	1 353 251,00 Kč	22 842 995,40 Kč	28 114 416,21 Kč	123,08
Třída 5-Běžné výdaje	20 174 744,40 Kč	1 185 251,00 Kč	21 359 995,40 Kč	14 099 349,40 Kč	66,01
Třída 6-Kapitálové výdaje	1 315 000,00 Kč	168 000,00 Kč	1 483 000,00 Kč	388 759,00 Kč	26,21
Výdaje celkem	21 489 744,40 Kč	1 353 251,00 Kč	22 842 995,40 Kč	14 488 108,40 Kč	63,42
Saldo:Příjmy-výdaje	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-13 626 307,81 Kč	0,00
Třída 8-Financování	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-13 626 307,81 Kč	0,00
vratka kauce	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-4 000,00 Kč	0,00
Prostředky minulých let	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-13 622 307,81 Kč	0,00
Oper.z peněž.účtu org.....	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00
Financování celkem	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-13 626 307,81 Kč	0,00

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz FIN 2-12,rozbor čerpání příjmů a výdajů)

Příjmy

Plnění rozpočtových **daňových příjmů** ve výši 123,08 % - zvýšení výnosu na daních . Překročení rozpočtovaných **nedaňových příjmů** o 22,53 % vzniklo překročením vyšší realizací příjmů. Byly překročeny **kapitálové příjmy** – příjmy z prodeje majetku - prodej pozemků a budovy čp.76 v Radimi. . **Přijaté dotace** – dotace byly překročeny u dotace na veřejně prospěšné práce od Úřadu práce Ostrava, volby prezidenta ČR a volby do zastupitelstva obce . Dále byla poskytnuta průtoková dotace Základní škole a Mateřské škole v Branticích.

Celkové rozpočtové příjmy ve výši 21 489 744,40 Kč byly splněny .V průběhu roku bylo provedeno 5. rozpočtových opatření. Po těchto změnách činily rozpočtové příjmy 22 842 995,40 Kč a splněny byly na 123,08 %. Celkový příjem za r.2018 byl 28 114 416,21 Kč.

Výdaje

Rozpočtové výdaje byly 21 489 744,40 Kč, po úpravě 22 842 995,40 Kč. Ve skutečnosti plnění bylo ve výši 14 488 108,40 Kč (63,42 %).

Běžné a kapitálové výdaje – rozpočtované výdaje v plné výši nebyly čerpány zejména – oprava a údržba silnic.

Další výdaje - oproti rozpočtu byly čerpány v plánovaných výdajích , Kapitoly výdajů, nebyly překročeny. Případná rozpočtová opatření byla kryta nečerpáním oprav a údržbou silnic.

Rozpočet za rok 2018 se nám dařilo plnit.

Financování

Do rozpočtu r.2018 nebyla navržena a schválená žádná částka .

2) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce v roce 2018 činily celkem 2 043 695,40 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány. Dotace na volby prezidenta ČR a volby do zastupitelstva obcí nebyly zcela vyčerpány, proto budou předmětem ročního finančního vypořádání v r.2019

poskytovatel	ÚZ	Název dotace	položka	dotace	čerpáno	fin.vypoř.	%
MPSV	13013	aktivní polika zaměstnanosti	4116	234 500,00 Kč	234 500,00 Kč	0,00 Kč	100%
MSMT	33063	průtoková dotace ZŠ a MŠ	4116	1 261 505,40 Kč	1 261 505,40 Kč	0,00 Kč	100%
MF	98071	volby prezidenta ČR	4111	64 718,00 Kč	51 344,58 Kč	13 373,42 Kč	79%
	98187	volby do zastupitelstva obcí	4111	64 372,00 Kč	45 558,34 Kč	18 813,66 Kč	71%
		neinvesttransfery-kraj	4122	418 600,00 Kč	418 600,00 Kč	0,00 Kč	100%
		převody z rozpočtových účtů	4134	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0%
Celkem				2 043 695,40 Kč	2 011 508,32 Kč	32 187,08 Kč	98%

3) Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, okres Bruntál zřízené obcí.

Této příspěvkové organizaci bylo v roce 2018 poskytnuto na provoz částka ve výši 1 286 125 Kč. Hospodářský výsledek za rok 2018 ve výši 2 970,30 Kč bude převeden do rezervního fondu příspěvkové organizace. Schváleno dne 27.2.2019 usn. 2/12/19 Z toho pro ŠJ hospodářský výsledek činí 2 170,47 Kč.

Roční účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny u účetní OU.

4) Zpráva o inventarizaci k 31.12.2018

Inventarizace ve všech zařízeních obce proběhla bez problému.

popis	převod:	
Dlohodobý drobný nehmotný majetek	189 474,00 Kč	-189 474,00 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	504 600,00 Kč	-159 870,00 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	99 168 266,49 Kč	-37 799 223,00 Kč
Samostatné movité věci	2 022 467,00 Kč	-912 272,50 Kč
Dlouhodobý drobný hmotný majetek	3 046 920,86 Kč	-3 046 920,86 Kč
Pozemky	8 097 031,77 Kč	0,00 Kč
Umělecká díla	132 800,00 Kč	0,00 Kč
Nedokončený dlouh.nehm.majetek	0,00 Kč	0,00 Kč
Nedokončený dlouh. hmotný majetek	5 000,00 Kč	0,00 Kč
Stav majetku celkem	113 166 560,12 Kč	71 058 799,76 Kč

Stav peněžních prostředků k 31.12.2018 na účtech vedených

-Česká spořitelna,a.s.	34 489 725,94 Kč
-ČNB	3 491 199,28 Kč

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost č.osav.460 - DIRECT ECONOMY s.r.o., Malešická 39, Praha 3, IČ 26206714 zastoupená předsedou představenstva ing.Vladislavem Šupou – auditor s osvědčením č.1904 . Na základě pověření ze dne 20.4.2017 kontrolu fyzicky provedla ing. Iveta Šupová a ing.Beková Eliška.

Prozkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření § 10 odst. 3 písm. a). Dílčí přezkoumání proběhlo 27.11.2018 a celkové přezkoumání hospodaření bylo dokončeno dne 09.05.2019

Závěr zprávy:

Na základě provedeného přezkoumání dospěli k názoru, že hospodaření podle rozpočtu, hospodaření s ostatními finančními prostředky a nakládání s majetkem bylo v roce 2018 ve všech významných ohledech v souladu s předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků a zobrazení těchto skutečností v účetních a finančních výkazech je ve všech významných ohledech v souladu se zákonem o účetnictví a předpisy vydanými k jeho provedení.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle zákona č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření § 10 odst. 3 písm a)..

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu , který je k nahlédnutí na obecním úřadě. Úplné znění příloh je v elektronické podobě zveřejněno na úřední desce na adrese www.brantice.cz.

Přílohou této zprávy je Rozpočtové hospodaření dle tříd- detailně.

Ev.č. 26 / 2019

Vyvěšeno dne : 14 .05. 2019

Sejmuto dne:

starosta obce
Dofek Vladimír

MARCELA OBROVÁ

-5-

