

Městys Častolovice



Závěrečný účet za rok 2019

sestavený ke dni 31. 12. 2019

Údaje o organizaci

| | |
|--------------|---|
| Název | Městys Častolovice |
| Adresa | Masarykova 10 517 50 Častolovice |
| IČ | 00274780 |
| Právní forma | Obec |

Kontaktní údaje

| | |
|----------|-----------------------------------|
| Starosta | Ing. Zdeněk Praus |
| Telefon | 736 761 998 |
| E-mail | starosta@ou-castolovice.cz |

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - sumárně
- II. Daňové příjmy – vybrané položky
- III. Finanční vztahy ke státnímu rozpočtu
- IV. Finanční vztahy k ostatním rozpočtům
- V. Majetek
- VI. Hospodaření příspěvkové organizace
- VII. Stav úvěrů a finančních výpomocí
- VIII. Stav dlouhodobých přijatých záloh
- IX. Výsledek přezkoumání hospodaření

I. Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 28 176 361.66 | 24 000 000.00 | 117.40 | 24 783 000.00 | 113.69 | -3 393 361.66 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 2 842 901.31 | 1 402 000.00 | 202.77 | 23 24 184.70 | 122.32 | -518 716.61 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 1 508 420.26 | 600 000.00 | 251.40 | 20 48 820.26 | 73.62 | 540 400.00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 3 543 136.00 | 1 168 000.00 | 303.35 | 3 543 136.00 | 100.00 | 0.00 |
| CELKEM PŘÍJMY | 36 070 819.23 | 27 170 000.00 | 132.76 | 32 699 140.96 | 110.31 | -3 371 678.27 |

VÝDAJE

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 22 577 012.21 | 23 716 132.00 | 95.20 | 26 708 363.26 | 84.53 | 4 131 351.05 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 7 922 708.34 | 9 242 000.00 | 85.73 | 11 547 909.70 | 68.61 | 3 625 201.36 |
| CELKEM VÝDAJE | 30 499 720.55 | 32 958 132.00 | 92.54 | 38 256 272.96 | 79.72 | 7 756 552.41 |

FINANCOVÁNÍ

| Třída | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--|----------------------|---------------------|---------------|---------------------|----------------|----------------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| 8115 Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (+/-) | -2 280 569.16 | 8 367 472.00 | -27.26 | 9 056 472.00 | -25.18 | 11 337 041.16 |
| Dlouhodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| 8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-) | -3 440 813.39 | -2 579 340.00 | 133.40 | -3 499 340.00 | 98.33 | -58 526.61 |
| Opravné položky k peněžním operacím | | | | | | |
| 8109 Op.z peněž.úctů org. nemající charakter příjmů a výdajů vládního sekt.(+/-) | 150 283.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -150 283.87 |
| CELKEM FINANCOVÁNÍ | -5 571 098.68 | 5 788 132.00 | -96.25 | 5 557 132.00 | -100.25 | 11 128 230.68 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na úřadu městysu (výkaz FIN 2-12).

II. Daňové příjmy - vybrané položky

| Položky | | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|-------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------|-------------------|--------|---------------|
| Sdílené daně | (Pol:11xx-12xx) | 26 074 301.55 | 22 680 000.00 | 114.97 | 23 306 097.00 | 111.88 | -2 768 204.55 |
| Místní poplatky | (Pol:133x-134x) | 136 059.50 | 115 000.00 | 118.31 | 184 903.00 | 73.58 | 48 843.50 |
| Správní poplatky | (Pol:136x) | 15 260.00 | 5 000.00 | 305.20 | 12 000.00 | 127.17 | - 260.00 |
| Daň z nemovitostí | (Pol:1511) | 1 801 954.13 | 1 100 000.00 | 163.81 | 1 130 000.00 | 159.46 | -671 954.13 |

III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Neinvestiční transfery

| Uz | Poskytovatel | Název | Poskytnuto k 31.12. | Použito k 31.12. | Vratka v průběhu roku | Vratka při fin. vypořádání |
|--------------------|--------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| 13013 | MPSV ČR | Operační program Zaměstnanost | 162 437.00 | 162 437.00 | 0.00 | 0.00 |
| 13101 | MPSV ČR | Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce | 27 600.00 | 27 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14004 | MV ČR | Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požární ochraně | 35 000.00 | 35 000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 33063 | MSMT ČR | OP VVV - PO3 neinvestice | 1 734 599.00 | 1 734 599.00 | 0.00 | 0.00 |
| 34002 | MK ČR | Podpora obnovy kult.památek prostř.obcí s rozšíř.působ.-NIV | 152 000.00 | 152 000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 98348 | VPS ČR | Účel.dotace na výdaje spoj. s přípr.a konáním voleb do Evropského parlamentu | 29 000.00 | 21 950.60 | 0.00 | 7 049.00 |
| C e l k e m | | | 2 140 636.00 | 2 133 586.60 | 0.00 | 7 049.00 |

IV. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Investiční transfery

| Pol | UZ | Popis | Poskytnuto k 31.12. | Použito k 31.12. | Vratka v průběhu roku | Vratka při fin. vypořádání |
|--------------------|-------|---------------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|
| 4222 | 00000 | Investiční přijaté transfery od krajů | 1 000 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| C e l k e m | | | 1 000 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Neinvestiční transfery

| Pol | UZ | Popis | Poskytnuto k 31.12. | Použito k 31.12. | Vratka v průběhu roku | Vratka při fin. vypořádání |
|--------------------|-------|---|---------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|
| 4112 | 00000 | Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta | 358 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4121 | 00000 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 44 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| C e l k e m | | | 402 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| C E L K E M | | | 1 402 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

V. Majetek

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu | Konečný stav k 31.12 |
|--|-----------------------|---------------|----------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 2 73 433.31 | 0.00 | 2 73 433.31 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 1 237 000.00 | 0.00 | 1 237 000.00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný | | | |
| Stavby | 189 933 170.91 | 2 864 020.43 | 192 797 191.34 |
| Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí | 15 673 732.10 | 753 786.73 | 16 427 518.83 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 4 592 722.19 | 497 938.38 | 5 090 660.57 |
| Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji | 3 929 400.00 | 338 889.00 | 4 268 289.00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný | | | |
| Pozemky | 11 309 909.18 | 703 606.66 | 12 013 515.84 |
| Kulturní předměty | 3 932 633.00 | 12 702.00 | 3 945 335.00 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 2 410 324.04 | 1 007 868.03 | 3 418 192.07 |
| Materiál | | | |
| Materiál na skladě | 118 400.00 | -2 000.00 | 116 400.00 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Zboží na skladě | 5 841.15 | 4 370.57 | 10 211.72 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku | -273 433.31 | 0.00 | -273 433.31 |
| Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku | -891 564.00 | -159 432.00 | -1 050 996.00 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky ke stavbám | -52 355 185.45 | -3 275 241.15 | -55 630 426.60 |
| Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí | -5 017 483.00 | -861 294.15 | -5 878 777.15 |
| Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku | -4 592 722.19 | -497 938.38 | -5 090 660.57 |

VI. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městysem – včetně hospodářské činnosti PO

| | Výnosy | Náklady | HV | Fond odměn | FKSP | Rezervní fond | Investiční fond |
|---------|---------------|---------------|---------|---------------|------------|------------------|--------------------|
| ZŠ a MŠ | 31 996 191,73 | 31 832 285,65 | 163 906 | 32 946,16 | 430 935,10 | 1 874 579,86 | 213 798,42 |

Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace za rok 2019 byla předložena zřizovateli – radě městyse, která dne 11. května 2020 na svém zasedání RM-38-2020 bod č.6c postoupila schválení zastupitelstvu městyse.

Výkazy k 31. 12. 2019 jsou uloženy na úřadu městyse a uveřejněny na elektronické úřední desce městyse.

VII. Stav úvěrů a finančních výpomocí

K 31. 12. 2019 měl městys Častolovice nesplacený dlouhodobý úvěr od České spořitelny z roku 2015:

zůstatek k 31. 12. 2019 1 791 510,00 Kč

VIII. Stav dlouhodobých přijatých záloh

K 31. 12. 2019 měl městys Častolovice stav dlouhodobých přijatých záloh (předplacené nájmené, jistiny nájmu) ve výši 61.819,- Kč.

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2019

Přezkum hospodaření městyse Častolovice byl proveden Krajským úřadem Královéhradeckého kraje ve dnech 26. 9. 2019 a 4. 3. 2020.

Přezkoumání vykonaly:

- Šárka Šábrtová – kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Bc. Veronika Bittnerová
- Bc. Kateřina Kubů

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Zjištění ze závěrečného přezkoumání:

Při přezkoumání hospodaření městyse Častolovice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Konečná zpráva je samostatnou přílohou závěrečného účtu.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně přes podatelnu městyse nejpozději do 23. 6. 2020 nebo ústně na zasedání zastupitelstva městyse dne 24. 6. 2020.

V Častolovicích dne 29. 5. 2020

zpracovala:
Bc. Hana Jedlinská
účetní

předkládá:
Ing. Zdeněk Praus
starosta