Návrh závěrečného účtu městyse Netvořice za rok 2019

V souladu se zákonem č.250/2000 Sb., § 17, odst.1,2,3 o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, byl zpracován návrh závěrečného účtu městyse Netvořice za rok 2019, který obsahuje údaje o ročním hospodaření.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

(zpracováno dle výkazu o plnění rozpočtu FIN 2-12 M (uvedeno v Kč):

	Schválený rozpočet:	Rozpočet po provedených rozpočtových opatřeních:	Skutečné plnění k 31.12.2019:	% skutečného plnění k uprav.rozpočtu
Daňové příjmy:	20 315 000,00	21 337 920,00	**21 171 816,42**	99,2
Nedaňové příjmy:	813 850,00	1 598 430,00	**1 536 024,79**	96,1
Kapitálové příjmy:	209 000,00	771 520,00	**771 514,00**	100,0
Přijaté transfery:	35 582 510,00	35 231 440,00	**35 231 428,39**	100,0
Příjmy za rok 2019 celkem:	56 920 360,00	58 939 310,00	**58 710 783,60**	99,6
Konsolidace příjmů:	0,00	0,00	**0,00**	
Příjmy za rok 2019 celkem po konsolidaci:	**56 920 360,00**	**58 939 310,00**	**58 710 783,60**	**99,6**
Běžné výdaje:	22 839 200,00	25 485 210,00	**5 848 299,11**	22,9
Kapitálové výdaje:	57 548 000,00	77 117 070,00	**76 078 521,24**	98,7
Výdaje za rok 2019 celkem:	80 387 200,00	102 602 280,00	**81 926 820,35**	79,8
Konsolidace výdajů:	0,00	0,00	**0,00**	
Výdaje za rok 2019 celkem po konsolidaci:	**80 387 200,00**	**102 602 280,00**	**81 926 820,35**	**79,8**

Saldo: Příjmy - výdaje po konsolidaci:	-23 466 840,00	-43 662 970,00	**-23 216 036,75**

Rozpočet pro rok 2019 byl schválen zastupitelstvem městyse dne 17.12.2018 jako rozpočet schodkový. Schodek rozpočtu byl schválen ve výši 23.466.840,-Kč a měl být kryt zastupitelstvem schváleným a smluvně zabezpečeným úvěrem sjednaným u České spořitelny a dále přebytky hospodaření z předchozích let.
V roce 2019 bylo provedeno celkem 16 rozpočtových opatření, z toho 3 na základě rozhodnutí zastupitelstva městyse.
Oproti předpokladu (tj.schválenému rozpočtu) byla skutečnost **daňových příjmů** městyse vyšší o 856.816,42 Kč a to především díky vyšším výnosům daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů fyzických osob a daně z nemovitých věcí.
Skutečnost **nedaňových příjmů** byla oproti schválenému rozpočtu vyšší celkem o částku 722.174,79 Kč a to především díky příjmům z prodeje revizních šachet (368.486,96 Kč) a vratkám kladného hospodářského výsledku MŠ za r.2018 (50 000 Kč), ZŠ za r.2018 (80.000 Kč).
Skutečnost **kapitálových příjmů** činila celkem 771.514 Kč a to z důvodu realizace prodeje pozemků p.č. 661/19, 669/6 v k.ú. Netvořice, p.č. 326/2 díl a) v k.ú. Všetice, p.č. 275/42, 275/43, 340/2 v k.ú. Všetice. Prodej pozemků parc. č. 971/21 díl b) a 971/25 v k.ú. Netvořice je popsán v oddílu B.1. výkazu Příloha.
Přijaté transfery po konsolidaci - jednotlivé přijaté transfery jsou podrobněji uvedeny v bodu č.5 - viz níže.

V roce 2019 byly hrazeny tyto významnější dodavatelsky zajišťované opravy:

(čerpáno z výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu položka 5171)

Opravy chodníků, uličních vpustí a osazení obrub v Netvořicích: 614 018,15 Kč.
Oprava místní komunikace ulice Školní Netvořice: 4 185 293,20 Kč, akce byla spolufinancována z dotace Ministerstva pro místní rozvoj ČR ve výši 2 929 705,-Kč.
Výměna armatur vodovodu v ul. Zahradní: 60 273,-Kč.
Oprava vpustí dešťové kanalizace: 133 504,-Kč.
Oprava regulace otopné soustavy v základní škole: 61 444,-Kč.
Oprava podhledů, schodiště, soklu, střechy Pražská č.p.16 Netvořice: 55 970,-Kč.

V roce 2019 byly do majetku zařazeny tyto významnější investice:

(čerpáno z výkazu rozvaha, syntetické účty: 021, 022)

Výtlačný řad do stávajícího vodojemu: 2 492 924,63 Kč
Kanalizační přípojka pro základní a mateřskou školu: 277 183,-Kč
Elektrická sklopná pánev FAGOR do jídelny základní školy: 111 265,55 Kč
Pořízení autobusových čekáren "u studny" a "u stavebnin": 175 347,15 Kč

Rozpočtové hospodaření městyse skončilo k 31.12.2019 záporným saldem (tj. schodkem hospodaření) ve výši 23 216 036,75 Kč.

2. Hospodářská činnost městyse

Městys neprovozuje hospodářskou činnost.

Od 7.9.2017 je městys dobrovolným plátcem DPH a to z důvodu výstavby ČOV a kanalizace, kterou bude sám provozovat. Dle rozhodnutí zastupitelstva ze dne 16.9.2019 bude ČOV a kanalizace provozována v rámci hlavní činnosti.

3. Stavy na běžných účtech, peněžních fondech vč. stavu úvěrů a půjček

Běžný účet u České spořitelny:	stav k 31.12.2019:	**23 420 114,38 Kč**
Běžný účet u České národní banky:	stav k 31.12.2019:	**3 035 838,07 Kč**
Výše vyčerpaného dlouhodobého úvěru na výstavbu ČOV a kanalizace:	stav k 31.12.2019:	**36 650 465,45 Kč**
Výše nesplaceného úvěru:	stav k 31.12.2019:	**31 226 465,45 Kč**

4. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městysem

Městys má zřízeny 2 příspěvkové organizace - základní školu a mateřskou školu.

Základní škola - vykázala za rok 2019 zlepšený hospodářský výsledek **ve výši 169.013,07 Kč.** O jeho rozdělení do fondů či vrácení zpět do rozpočtu městyse rozhodne,dle zákona, rada městyse.

Mateřská škola - vykázala za rok 2019 zlepšený hospodářský výsledek ve výši **45.653,70 Kč**. O jeho rozdělení do fondů či vrácení zpět do rozpočtu městyse rozhodne, dle zákona, rada městyse.

5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Přijaté transfery do rozpočtu městyse za rok 2019 činily po konsolidaci celkem

35 231 428,39 Kč

Rozpis transferů přijatých v r. 2019 a jejich čerpání:

Poskytovatel účelového transferu vč.UZ:	*Účel:*	*Položka:*	*Přiděleno (Kč):*	*Vyčerpáno (Kč):*
Státní rozpočet ČR	Dotace na volby do Evropského parlamentu	4111 (UZ 98348)	**23 992,00**	**23 992,00**
Státní rozpočet ČR	Příspěvek na výkon státní správy	4112	**218 400,00**	**jedná se o dotaci bez finančního vypořádání**
Státní rozpočet ČR - Ministerstvo vnitra Generální ředitelství hasičského záchranného sboru (UZ: 14004)	Neinvestiční dotace na výdaje jednotky sboru dobrovolných hasičů městyse	4116	**26 478,00**	**26 478,00**
Obec Chleby	Zabezpečování požární ochrany v obci Chleby jednotkou SDH městyse Netvořice za období r.2019	4121	**10 000,00**	**10 000,00**
Státní rozpočet ČR - Ministerstvo pro místní rozvoj (UZ: 17 058)	Oprava místní komunikace ulice Školní Netvořice	4116	**2 929 705,00**	**2 929 705,00**
Finanční prostředky EU - Ministerstvo životního prostředí - Operační program životní prostředí (UZ: 15974)	Investiční dotace na akci: ČOV a kanalizace Netvořice	4216	**29 787 345,39**	**29 787 345,39**

Poskytovatel účelového transferu vč.UZ:	*Účel:*	*Položka:*	*Přiděleno (Kč):*	*Vyčerpáno (Kč):*
Středočeský kraj - Středočeský Fond podpory dobrovolných hasičů a složek IZS (UZ: 93)	Radiostanice Motorola do zásahového vozidla	4122	**13 000,00**	**13 000,00**
Středočeský kraj - Středočeský Infrastrukturní fond (UZ: 111)	Investiční dotace na akci: Výstavba ČOV a splaškové kanalizace	4222	**2 222 508,00**	**2 222 508,00**

Městys je členem dobrovolného svazků obcí: BENE-BUS.
BENE-BUS byl založen za účelem financování dopravní obslužnosti. V roce 2019 uhradil městys tomuto sdružení příspěvek ve výši 210 673 Kč.

6. Výkaz zisku a ztráty městyse k 31.12.2019

(uvedeno v Kč):

Náklady celkem:	úč.: 501-595	19 705 933,33
Výnosy celkem:	úč.: 601-672	27 491 325,35
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení dle výkazu zisku a ztráty:		**7 785 392,02**

7. Přehled schválených transferů z rozpočtu městyse Netvořice v r.2019

Příjemce:	*Schválená částka:*	*Účel dotace:*
Kolna o.s. Netvořice	15 000	úhrada nákladů na kulturní akce pořádané spolkem
TJ Sokol Netvořice	120 000	úhrada nákladů na provoz sokolovny a hřiště (uhlí a el.energie)

Příjemce:	*Schválená částka:*	*Účel dotace:*
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Netvořice	5 000	zájezd na zahradnickou výstavu
Myslivecký spolek Maskovice	5 000	úhrada nákladů na nákup krmení a soli na přikrmování zvěře
Myslivecký spolek Netvořice	5 000	úhrada nákladů na nákup krmení a soli na přikrmování zvěře
Český svaz včelařů, z.s. - základní organizace Netvořice	5 000	úhrada nákladů na nákup materiálu a ostatních neinvestičních výdajů týkajících se činnosti spolku a dopravné na tematické zájezdy
Sbor dobrovolných hasičů Netvořice	20 000	financování rozvoje mladých hasičů
Posázaví o.p.s. Jemniště	110 300	úhrada nákladů na zajištění provozu a poskytovaných obecně prospěšných činností ve prospěch poskytovatele dotace
Posázaví o.p.s. Jemniště	5 808	členský příspěvek
RUAH o.p.s. Benešov	10 000	úhrada provozních výdajů při zajišťování péče

Příjemce:	*Schválená částka:*	*Účel dotace:*
Mezi řekami, z.s. Krňany	5 000	úhrada nákladů na akci "100 let mezi Vltavou a Sázavou", letecké fotografie Jirky Jirouška Nebeského s přednáškou
Babybox pro odložené děti - STATIM, z.s. Praha 10	2 000	úhrada nákladů na provoz babyboxů
Alternativa středočeské D3, Praha 10	10 000	finanční dar pro potřeby spolku
Celkem:	**318 108 Kč**	

8. Stav majetku, pohledávek a závazků obce k 31.12.2019

(zpracováno dle výkazu ROZVAHA (uvedeno v Kč):

Název položky:	*Syntetický účet:*	*Brutto*	*Korekce:*	*Netto:*
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(účet 018)	266 354,30	210 694,30	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(účet 019)	1 083 080,00	108 877,00	974 203,00
Stavby	(účet 021)	86 049 603,12	24 674 017,00	61 375 586,12
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot.movitých věcí	(účet 022)	6 163 551,75	3 001 774,70	3 161 777,05
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(účet 028)	3 151 761,75	3 151 761,75	
Pozemky	(účet 031)	9 550 986,06		9 550 986,06
Kulturní předměty	(účet 032)	14 816,50		14 816,50
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	(účet 036)	1 353 000,00		1 353 000,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(účet 041)	0,00		0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(účet 042)	121 073 963,34		121 073 963,34
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(účet 052)	0,00		0,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(účet 069)	144 985,17		144 985,17
Materiál na skladě	(účet 112)	1 848,00		1 848,00
Zboží na skladě	(účet 132)	42 811,58		42 811,58
Základní běžný účet územních samosprávných celků	(účet 231)	26 455 952,45		26 455 952,45
Jiné běžné účty	(účet 245)	4 413,43		4 413,43
Pokladna	(účet 261)	3 378,00		3 378,00
Odběratelé	(účet 311)	41 792,36	1 154,25	40 638,11
Krátkodobé poskytnuté zálohy	(účet 314)	52 365,00		52 365,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	(účet 315)	5 380,00	0,00	5 380,00
Dodavatelé	(účet 321)	1 458 981,22		
Krátkodobé přijaté zálohy	(účet 324)	208 264,46		
Zaměstnanci	(účet 331)	214 969,00		
Sociální zabezpečení	(účet 336)	73 298,00		
Zdravotní pojištění	(účet 337)	35 873,00		
Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněžní plnění	(účet 342)	32 513,00		
Daň z přidané hodnoty	(účet 343)	48 459,00		48 459,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	(účet 374)	2 929 705,00		
Ostatní krátkodobé pohledávky	(účet 377)	21 254,30		21 254,30
Ostatní krátkodobé závazky	(účet 378)	7 791,43		
Výdaje příštích období	(účet 383)	159 205,07		
Výnosy příštích období	(účet 384)	446 880,00		
Příjmy příštích období	(účet 385)	0,00		0,00
Dohadné účty aktivní	(účet 388)	72 544 028,18		72 544 028,18
Dohadné účty pasivní	(účet 389)	38 610,00		
Dlouhodobé úvěry	(účet 451)	31 226 465,45		
Dlouhodobé přijaté zálohy	(účet 455)	5 000,00		

Dlouhodobé poskytnuté zálohy	(účet 465)	2 550,00		2 550,00
Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	(účet 471)	10 000,00		10 000,00
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	(účet 472)	67 673 713,52		

Doplňující informace k významným položkám rozvahy jsou uvedeny ve výkazu "Příloha účetní závěrky" bod E.1.

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedl Odbor interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje ve 2 termínech - dílčí přezkoumání se uskutečnilo 25.9.2019 a závěrečné 19.5.2020.

Výsledek konečného přezkoumání městyse za rok 2019 byl uzavřen s tímto výsledkem:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Vzhledem k rozsáhlosti všech dokumentů, které tvoří přílohy návrhu závěrečného účtu městyse za rok 2019 není možné, z důvodu omezené kapacity "pevné" úřední desky, na této desce uveřejnit veškeré přílohy. Kompletní dokumentace návrhu závěrečného účtu je k dispozici k nahlédnutí na úřadu městyse (kancelář účetní) v úřední hodiny, tj.pondělí, středa: 8:00-12:00. 13:00-17:00 hod., v mimoúřední hodiny je možno do dokumentace nahlédnout vždy po předchozí telefonické dohodě. Kompletní dokumentace návrhu závěrečného účtu je v elektronické podobě uveřejněna na webových stránkách městyse www.netvorice.cz v sekci ÚŘEDNÍ DESKA.
Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně v termínu do 10.6.2020 (do 12:00 hodin) nebo ústně na zasedání zastupitelstva městyse konaném v červnu 2020.

Návrh závěrečného účtu městyse Netvořice předkládá:

starostka městyse: Monika Šlehobrová

hlavní účetní: Petra Burdová

Vyvěšeno na úřední desce úřadu dne: 20.05.2020
Sejmuto na úřední desce úřadu dne:

ÚŘAD MĚSTYSE NETVOŘICE 257 44

Vyvěšeno v elektronické podobě na www.netvorice.cz dne: 20.05.2020
Sejmuto v elektronické podobě na www.netvorice.cz dne: