**Město Brumov-Bylnice**

 **H. Synkové 942, 763 31 Brumov-Bylnice**

**Městský úřad Brumov-Bylnice**

**Z Á V Ě R E Č N Ý Ú Č E T**

 **MĚSTA BRUMOV-BYLNICE ZA ROK 2018**

**V Brumově-Bylnici, dne 25. 6.2019**

**Zpracovala: Ing. Karla Mudráková**

**Předkládá: Finanční odbor**

Obsah

[I. Hospodaření města Brumov-Bylnice v  roce 2018 4](#_Toc388273946)

[II. Tvorba a čerpání účelových fondů 5](#_Toc388273949)

[III. Příjmy 6](#_Toc388273952)

[IV. Výdaje 16](#_Toc388273960)

[V. Rozpočtová opatření v roce 2018 26](#_Toc388273963)

[VI. Majetek Města Brumov-Bylnice 29](#_Toc388273964)

[VII. Závazky a pohledávky Města Brumov–Bylnice 32](#_Toc388273967)

[VIII. Finanční vztahy rozpočtu města k jiným rozpočtům 33](#_Toc388273969)

[IX. Rozpočtové hospodaření vybraných organizačních jednotek a OS MKS 35](#_Toc388273973)

[X. Příspěvkové organizace města Brumov-Bylnice 36](#_Toc388273975)

[XI. Přezkoumání hospodaření města Brumov-Bylnice za rok 2018 37](#_Toc388273982)

XII. Závěr…………………………………………………………………………………………………………………36

**Přílohy:**

Zpráva o přezkoumání hospodaření Města Brumov-Bylnice za rok 2018

Účetní výkazy Města Brumov-Bylnice za rok 2018

Výkaz FIN 2-12 za rok 2018

Účetní výkazy příspěvkových organizací za rok 2018

Pozn.: Přílohy v listinné podobě jsou k dispozici u vedoucí finančního odboru a v elektronické podobě na úřední desce MěÚ.

# I. hospodaření města brumov-bylnice v  roce 2018

Finanční hospodaření Města Brumov – Bylnice se řídí jeho ročním rozpočtem.

K 1. 1. 2018 bylo usnesením Zastupitelstva města Brumov-Bylnice č. 3/18/2017/243ze dne 14. 12. 2017 schváleno hospodaření města dle rozpočtového provizoria.

Rozpočet Města Brumov-Bylnice na rok 2018 byl schválený usnesením Zastupitelstva města

č. 10/19/2018/269 ze dne 8. 2. 2018. Celkové příjmy byly stanoveny ve výši 103 927 000 Kč, celkové výdaje ve výši 119 534 000,00 Kč. Plánované záporné saldo příjmů a výdajů ve výši – 15 607 000,00 Kč bylo ve schváleném rozpočtu financováno přebytky minulých let.

V průběhu roku 2018 bylo přijato celkem 8 rozpočtových opatření, kdy došlo ke změnám závazných ukazatelů. Informace o rozpočtových opatřeních jsou uvedeny v bodě V.

Rozpočtové hospodaření Města Brumov-Bylnice za rok 2018 skončilo kladným saldem ve výši 10 778 441,27 Kč.

## 1. Příjmy, výdaje

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název ukazatele** | **Rozpočet schválený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skutečnost/****RU** |
| DAŇOVÉ PŘÍJMY (tř. 1) | 80 765 000,00 | 80 962 770,00 | 82 527 938,86 | 101,93% |
| NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (tř. 2) | 12 941 000,00 | 13 436 000,00 | 15 669 433,74 | 116,62% |
| KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (tř. 3) | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 4 341 353,00 | 96,47% |
| PŘIJATÉ TRANSFERY (tř. 4) | 5 721 000,00 | 28 475 248,80 | 28 364 785,68 | 99,61% |
| ***PŘIJMY CELKEM*** | ***103 927 000,00*** | ***127 374 018,80*** | ***130 903 511,28*** | ***102,77%*** |
| BĚŽNÉ VÝDAJE (tř. 5) | 75 934 000,00 | 79 922 107,80 | 71 241 036,57 | 89,14% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (tř. 6) | 43 600 000,00 | 62 063 724,00 | 48 884 033,44 | 78,76% |
| ***VÝDAJE CELKEM*** | ***119 534 000,00*** | ***141 985 831,80*** | ***120 125 070,01*** | ***84,60%*** |
| Saldo (P-V) | *-15 607 000,00* | *-14 611 813,00* | *10 778 441,27* |   |
| ***FINANCOVÁNÍ (tř. 8)*** | ***15 607 000,00*** | ***14 611 813,00*** | ***-10 778 441,27*** |  |

## 2. Financování roku 2018

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **FINANCOVÁNÍ (tř. 8)** | **Rozpočet schválený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** |
|
| Změna stavu krátkodobých prostř. na bank. účtech, operace z peněžních účtů | 20 607 000,00 | 19 611 813,00 | -5 510 746,21 |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij. půjč. prostředků | -5 000 000,00 | -5 000 000,00 | -5 000 000,00 |
| Operace z peněžních účtů (přenesená daňová povinnost DPH) |   |   | -267 695,06 |
| **Financování celkem** | **15 607 000,00** | **14 611 813,00** | **-10 778 441,27** |

## 3. Přehled stavu účtů Města Brumov-Bylnice a cenných papírů ve vlastnictví Města Brumov-Bylnice k  31. 12. 2018

**Běžné účty**

|  |  |
| --- | --- |
| Běžný účet Česká spořitelna, a.s. | 15 663 445 Kč |
| BÚ FRO MPZ a SF, ČS, a.s. | 189 598 Kč |
| Běžné účty ČNB | 18 436 646 Kč |
| Devizový účet (EUR), ČS, a.s. | 1 760 219 Kč |
| Fio Banka, a.s. | 4 986 Kč |
| UniCredit Banking | 1 044 Kč |
| Komerční banka, a.s.  | 1 112 277 Kč |
| ERA Poštovní spořitelna, a.s. | 351 452 Kč |
| **Celkem** | **37 519 666 Kč** |

**Cenné papíry**

|  |  |
| --- | --- |
| Akcie V a K a.s. Zlín |  22 827 ks |
| Akcie Valašská vodohospodářská a.s. Vsetín  |  8 609 ks |

# II. Tvorba a čerpání účelových fondů

## Fond regenerace a obnovy MPZ Města Brumov-Bylnice

V roce 2018 byl z Fondu regenerace a obnovy MPZ vyplacen příspěvek 8 žadatelům v celkové výši 215 272,00 Kč na základě schválených veřejnoprávních smluv. Finanční prostředky z Fondu byly použity v souladu s Pravidly pro poskytování účelových dotací z Fondu regenerace a obnovy Městské památkové zóny (MPZ) Města Brumov-Bylnice.

|  |
| --- |
| **Fond regenerace a obnovy MPZ (Kč)** |
| Počáteční stav fondu regenerace a obnovy MPZ k 1. 1. 2018 | 104 379  |
| Tvorba fondu z rozpočtu | 165 621  |
| **Celkem příjmy** | **374 379**  |
| Příspěvky poskytnuté z fondu  | 215 272  |
| **Celkem výdaje** | **215 272**  |
| **KONEČNÝ ZUSTATEK  k  31. 12. 2018** | **54 728**  |

## Sociální fond

Finanční prostředky Sociálního fondu byly použity v souladu s Pravidly čerpání Sociálního fondu pro zaměstnavatele na rok 2018.

|  |
| --- |
| **Sociální fond (Kč)** |
| Počáteční stav sociálního fondu k 1. 1. 2018 | 118 474 |
| Tvorba sociálního fondu (3 % z objemu mezd) | 391 467  |
| **Celkem příjmy** | **509 941** |
| Stravování | 181 112  |
| Rekreace, kulturní a sportovní akce | 172 959  |
| Jubilea | 11 000  |
| Sociální výpomoc | 10 000  |
| **Celkem výdaje** | **375 071**  |
| **KONEČNÝ ZUSTATEK k  31. 12. 2018**  | **134 870** |

# III. PŘÍJMY

Celkové rozpočtované příjmy za rok 2018 po úpravách přijatými rozpočtovými opatřeními činily

***127 374 018,80* Kč**, skutečná výše příjmů k 31. 12. 2018 činila ***130 903 511,28* Kč**, což představuje procentní plnění na 102,77 %.

## 1. Rekapitulace příjmů 2018

V následující tabulce je uveden přehled všech příjmů města rozpočtovaných, po úpravách rozpočtu a skutečně dosažených v roce 2018.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název ukazatele** | **Rozpočet schválený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skutečnost/****RU** |
| DAŇOVÉ PŘÍJMY (tř. 1) | 80 765 000,00 | 80 962 770,00 | 82 527 938,86 | 101,93% |
| NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (tř. 2) | 12 941 000,00 | 13 436 000,00 | 15 669 433,74 | 116,62% |
| KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (tř. 3) | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 4 341 353,00 | 96,47% |
| PŘIJATÉ TRANSFERY (tř. 4) | 5 721 000,00 | 28 475 248,80 | 28 364 785,68 | 99,61% |
| **PŘIJMY CELKEM** | **103 927 000,00** | **127 374 018,80** | **130 903 511,28** | **102,77%** |

Strukturu jednotlivých skutečných příjmů znázorňuje následující graf.

## Přehled dosažených příjmů Města Brumov – Bylnice

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol.** | **Název příjmu - dle položek** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./RU** |
|
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 18 000 000,00 | 18 695 664,87 | 103,86% |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 450 000,00 | 423 980,92 | 94,22% |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 1 490 000,00 | 1 675 069,27 | 112,42% |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 16 000 000,00 | 15 380 482,97 | 96,13% |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 1 497 770,00 | 1 497 770,00 | 100,00% |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 36 500 000,00 | 37 854 025,79 | 103,71% |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu | 0,00 | 11 289,20 | x |
| 1335 | Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | 0,00 | 61 308,20 | x |
| 1340 | Poplatek za provoz systému nakládání s kom. odpady | 2 400 000,00 | 2 434 632,53 | 101,44% |
| 1341 | Poplatek ze psů | 65 000,00 | 63 854,00 | 98,24% |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 60 000,00 | 22 192,00 | 36,99% |
| 1361 | Správní poplatky | 500 000,00 | 516 315,00 | 103,26% |
| 1381 | Daň z hazardních her | 1 500 000,00 | 1 298 301,98 | 86,55% |
| 1382 | Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z VHP | 0,00 | 283,88 | x |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | 2 500 000,00 | 2 592 768,25 | 103,71% |
|  | **Celkem daňové příjmy** | **80 962 770,00** | **82 527 938,86** | **101,93%** |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 8 259 000,00 | 9 566 594,18 | 115,83% |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účelem prodeje) | 1 755 000,00 | 1 692 453,15 | 96,44% |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 0,00 | 17 908,00 | x |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 190 000,00 | 191 472,06 | 100,77% |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí | 3 128 000,00 | 3 329 628,00 | 106,45% |
| 2133 | Příjmy z pronájmu movitých věcí | 2 000,00 | 5 800,00 | 290,00% |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 3 000,00 | 3 854,29 | 128,48% |
| 2142 | Příjmy z podílů na zisku a dividend | 30 000,00 | 31 421,24 | 104,74% |
| 2143 | Kursové rozdíly v příjmech | 0,00 | 60 634,82 | x |
| 2211 | Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů | 0,00 | 500,00 | x |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 0,00 | 61 493,00 | x |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 19 000,00 | 77 960,00 | 410,32% |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0,00 | 247 000,00 | x |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 0,00 | 332 715,00 | x |
| 2420 | Splátky půjčených prostředků od o.p.s. | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,00% |
|  | **Celkem běžné příjmy** | **13 436 000,00** | **15 669 433,74** | **116,62%** |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 4 000 000,00 | 3 732 114,00 | 93,30% |
| 3112 | Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí | 500 000,00 | 561 739,00 | 112,35% |
| 3113 | Příjmy z prodeje ostatního HDM | 0,00 | 47 500,00 | x |
|  | **Celkem kapitálové příjmy** | **4 500 000,00** | **4 341 353,00** | **96,47%** |
| 4111 | Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR | 401 000,00 | 401 700,00 | 100,17% |
| 4112 | Neinvest. přijaté transfery ze SR v rámci souhrn. dotač. vztahu | 4 726 000,00 | 4 726 000,00 | 100,00% |
| 4116 | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 3 246 039,80 | 3 246 038,80 | 100,00% |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 26 600,00 | 26 600,00 | 100,00% |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 60 800,00 | 60 800,00 | 100,00% |
| 4213 | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | 15 500 000,00 | 15 495 682,40 | 99,97% |
| 4216 | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 3 251 244,00 | 3 144 399,37 | 96,71% |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od krajů | 556 802,00 | 556 802,00 | 100,00% |
| 4232 | Investiční transfery přijaté od mezinárod. institucí kromě EU | 706 763,00 | 706 763,11 | 100,00% |
|  | **Transfery** | **28 475 248,80** | **28 364 785,68** | **99,61%** |
|  | **Příjmy celkem** | **127 374 018,80** | **130 903 511,28** | **102,77%** |

## 2. Daňové příjmy 2018

Celkem daňové příjmy v roce 2018 činily **82 527 938,86 Kč** a v porovnání s rozpočtem byly naplněny na 101,93 %. Nejvýznamnější položku daňových příjmů tvoří příjem ze sdílené daně z přidané hodnoty, která představuje 45,87 % z celkových daňových příjmů.

**Vyhodnocení daňových příjmů**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol.** | **Název příjmu - dle položek** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./RU** |
|
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 18 000 000,00 | 18 695 664,87 | 103,86% |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 450 000,00 | 423 980,92 | 94,22% |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 1 490 000,00 | 1 675 069,27 | 112,42% |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 16 000 000,00 | 15 380 482,97 | 96,13% |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 1 497 770,00 | 1 497 770,00 | 100,00% |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 36 500 000,00 | 37 854 025,79 | 103,71% |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu | 0,00 | 11 289,20 | x |
| 1335 | Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | 0,00 | 61 308,20 | x |
| 1340 | Poplatek za provoz systému nakládání s kom. odpady | 2 400 000,00 | 2 434 632,53 | 101,44% |
| 1341 | Poplatek ze psů | 65 000,00 | 63 854,00 | 98,24% |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 60 000,00 | 22 192,00 | 36,99% |
| 1361 | Správní poplatky | 500 000,00 | 516 315,00 | 103,26% |
| 1381 | Daň z hazardních her | 1 500 000,00 | 1 298 301,98 | 86,55% |
| 1382 | Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z VHP | 0,00 | 283,88 | x |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | 2 500 000,00 | 2 592 768,25 | 103,71% |
|  | **Celkem daňové příjmy** | **80 962 770,00** | **82 527 938,86** | **101,93%** |

## 3. Nedaňové příjmy

## Vyhodnocení nedaňových příjmů dle druhů příjmů (položek)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol.** | **Název příjmu - dle položek** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./RU** |
|
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 8 259 000,00 | 9 566 594,18 | 115,83% |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účelem prodeje) | 1 755 000,00 | 1 692 453,15 | 96,44% |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 0,00 | 17 908,00 | x |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 190 000,00 | 191 472,06 | 100,77% |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí | 3 128 000,00 | 3 329 628,00 | 106,45% |
| 2133 | Příjmy z pronájmu movitých věcí | 2 000,00 | 5 800,00 | 290,00% |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 3 000,00 | 3 854,29 | 128,48% |
| 2142 | Příjmy z podílů na zisku a dividend | 30 000,00 | 31 421,24 | 104,74% |
| 2143 | Kursové rozdíly v příjmech | 0,00 | 60 634,82 | x |
| 2211 | Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů | 0,00 | 500,00 | x |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 0,00 | 61 493,00 | x |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 19 000,00 | 77 960,00 | 410,32% |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0,00 | 247 000,00 | x |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 0,00 | 332 715,00 | x |
| 2420 | Splátky půjčených prostředků od o.p.s. | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,00% |
|  | **Celkem běžné příjmy** | **13 436 000,00** | **15 669 433,74** | **116,62%** |

Nedaňové příjmy v roce 2018 dosáhly celkem úrovně 116,62 % rozpočtovaných příjmů, včetně splátek půjčených prostředků.

Z toho nejvyšší procentuální zastoupení tvoří příjmy:

- za poskytování služeb a výrobků 57,39 %, z toho zejména příjmy z lesního hospodářství, za služby poskytované Městskou turistickou ubytovnou a ve Sportovním a rekreačním areálu,

- z pronájmu ostatních nemovitostí 21,25 %, zejména v bytovém hospodářství, nebytovém hospodářství, nájem pozemků,

- z prodeje zboží 10,80 %, a to z prodeje v rámci provozování Městského kulturního střediska a ve Sportovním a rekreačním areálu.

**Vyhodnocení nedaňových příjmů dle odvětví (paragrafů)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Par** | **Název paragrafu** | **Rozpočet (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./ Rozp.** | **Zast. (%)** |
|
| 1011 | Udržov. výrob. potenc. zeměděl., zem. půdní fond  | 0,00 | 500,00 | x | 0,00% |
| 1012 | Podnikání a restrukturalizace v zemědělství a potravinářství | 190 000,00 | 191 472,06 | 100,77% | 1,23% |
| 1032 | Podpora ostatních produkčních činností | 2 200 000,00 | 3 232 340,00 | 146,92% | 20,69% |
| 2142 | Ubytování a stravování | 750 000,00 | 969 558,90 | 129,27% | 6,21% |
| 2219 | Ostatní záležitosti pozemních komunikací | 240000 | 318 634,00 | 132,76% | 2,04% |
| 2310 | Pitná voda | 8000 | 12 100,00 | 151,25% | 0,08% |
| 2321 | Odvádění a čistění odpadních vod a nakládání s kaly | 0,00 | 62 286,00 | x | 0,40% |
| 2419 | Ostatní záležitosti spojů | 0,00 | 2 250,00 | x | 0,01% |
| 3314 | Činnosti knihovnické | 75000 | 92 788,00 | 123,72% | 0,59% |
| 3315 | Činnosti muzeí a galerií | 230 000,00 | 308 567,00 | 134,16% | 1,98% |
| 3322 | Zachování a obnova kulturních památek | 505 000,00 | 502 986,40 | 99,60% | 3,22% |
| 3330 | Činnosti registrovaných církví a náboženských společností | 0,00 | 18 754,00 | x | 0,12% |
| 3349 | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků | 100 000,00 | 139 275,00 | 139,28% | 0,89% |
| 3392 | Zájmová činnost v kultuře | 556 000,00 | 731 368,00 | 131,54% | 4,68% |
| 3399 | Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků | 30 000,00 | 88 492,00 | 294,97% | 0,57% |
| 3429 | Ostatní zájmová činnost a rekreace | 2200000 | 2 143 195,93 | 97,42% | 13,72% |
| 3511 | Všeobecná ambulantní péče | 930 000,00 | 1 062 813,00 | 114,28% | 6,80% |
| 3612 | Bytové hospodářství | 3 435 000,00 | 3 100 719,00 | 90,27% | 19,85% |
| 3613 | Nebytové hospodářství | 590 000,00 | 677 229,60 | 114,78% | 4,34% |
| 3631 | Veřejné osvětlení | 0,00 | 24 518,00 | x | 0,16% |
| 3632 | Pohřebnictví | 0,00 | 2 420,00 | x | 0,02% |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené | 515 000,00 | 544 405,00 | 105,71% | 3,49% |
| 3722 | Sběr a svoz komunálních odpadů | 230 000,00 | 272 284,00 | 118,38% | 1,74% |
| 3725 | Využívání a zneškodňování komunálních odpadů | 546 000,00 | 666 174,50 | 122,01% | 4,27% |
| 3745 | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň | 0,00 | 53 647,00 | x | 0,34% |
| 5311 | Bezpečnost a veřejný pořádek | 0,00 | 32 100,00 | x | 0,21% |
| 5512 | Požární ochrana - dobrovolná část | 10 000,00 | 9 736,00 | 97,36% | 0,06% |
| 6171 | Činnost místní správy | 13000 | 323 544,82 | 2488,81% | 2,07% |
| 6310 | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 33 000,00 | 35 275,53 | 106,90% | 0,23% |
| **Nedaňové běžné příjmy bez půjč. prostředků** | **13 386 000,00** | **15 619 433,74** | **116,68%** | **x** |
|   | Splátky půjčených prostředků od spolků | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,00% | 0,32% |
| **Nedaňové běžné příjmy celkem** | **13 436 000,00** | **15 669 433,74** | **116,62%** | **x** |

Nejvyšší procentuální zastoupení v členění dle paragrafů představují příjmy v odvětví:

- Podpora ostatních produkčních činností 20,69 % (hospodaření v lesích),

- Bytové hospodářství 19,85 % (nájem a služby z bytů),

 - Ostatní zájmová činnost a rekreace 13,72 % (koupaliště).

 **3.1. Rozbor nedaňových příjmů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odd** | **Par** | **Položka** | **Rozpočet schválený** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost 2018**  | **Skut./ Rozp.upr.** |









Skutečné nedaňové příjmy činily 116,62 % rozpočtu. Na překročení příjmů se podílely zejména příjmy z lesního hospodářství a také příjmy dosažené v Městském kulturním středisku.

## 4. Kapitálové příjmy

Skutečné kapitálové příjmy v roce 2018 ve výši **4 341 353,00** **Kč** dosáhly úrovně 96,47 % jejich rozpočtu.

**Vyhodnocení kapitálových příjmů dle druhů (položek)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Název položky** | **Rozpočet (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./RU** |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 3 732 114,00 | 93,30% |
| 3112 | Příjmy z prodeje ostatních nem. a jejich částí | 500 000,00 | 500 000,00 | 561 739,00 | 112,35% |
| 3113 | Příjmy z prodeje ostatního hmotného dl. majetku | 0,00 | 0,00 | 47 500,00 | x |
|  **Celkem** | **4 500 000,00** | **4 500 000,00** | **4 341 353,00** | **96,47%** |

**Vyhodnocení kapitálových příjmů dle odvětví (paragrafů)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Par** | **Název paragrafu** | **Rozpočet (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skut./RU** |
| 1012 | Podnikání a restrukturalizace v zemědělství a potravinářství | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 3 732 114,00 | 93,30% |
| 3612 | Bytové hospodářství | 500 000,00 | 500 000,00 | 561 739,00 | 112,35% |
| 5512 | Požární ochrana - dobrovolná část | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | x |
| 6171 | Činnost místní správy | 0,00 | 0,00 | 39 500,00 | x |
| **Celkem** | **4 500 000,00** | **4 500 000,00** | **4 341 353,00** | **96,47%** |

## 5. Transfery přijaté

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Název položky** | **Rozpočet (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost 2018 (Kč)** | **Skut./RU** |
| 4111 | Neinvestiční přijaté transfery z VPS SR | 0,00 | 401 000,00 | 401 700,00 | 100,17% |
| 4112 | Neinvest. přijaté transfery ze SR v rámci souhrn. dotač. vztahu | 4 726 000,00 | 4 726 000,00 | 4 726 000,00 | 100,00% |
| 4116 | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 3 246 039,80 | 3 246 038,80 | 100,00% |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 0,00 | 26 600,00 | 26 600,00 | 100,00% |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 0,00 | 60 800,00 | 60 800,00 | 100,00% |
|  | **Celkem neinvestiční transfery** | **4 726 000,00** | **8 460 439,80** | **8 461 138,80** | **100,01%** |
| 4213 | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 495 682,40 | 99,97% |
| 4216 | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 995 000,00 | 3 251 244,00 | 3 144 399,37 | 96,71% |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od krajů | 0,00 | 556 802,00 | 556 802,00 | 100,00% |
| 4232 | Investiční transfery přijaté od mezinárod. institucí kromě EU | 0,00 | 706 763,00 | 706 763,11 | 100,00% |
|  | **Celkem investiční transfery** | **995 000,00** | **20 014 809,00** | **19 903 646,88** | **99,44%** |

Bližší informace o přijatých transferech jsou uvedeny v bodě VIII.

## 6. Porovnání příjmů v letech 2016 - 2018 (Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název třídy položky** | **Úč 2016**  | **Úč 2017**  | **Úč 2018**  | **Porovnání** |
| **Úč 2018 - 2016**  | **Úč 2018 - 2017**  |
| DAŇOVÉ PŘÍJMY | 68 284 252,51 | 75 162 907,05 | 82 527 938,86 | 14 243 686,35 | 7 365 031,81 |
| NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 12 411 531,62 | 14 427 332,14 | 15 669 433,74 | 3 257 902,12 | 1 242 101,60 |
| KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 2 954 223,00 | 2 399 974,00 | 4 341 353,00 | 1 387 130,00 | 1 941 379,00 |
| PŘIJATÉ TRANSFERY | 19 579 226,70 | 10 087 424,92 | 28 364 785,68 | 8 785 558,98 | 18 277 360,76 |
| **CELKEM PŘÍJMY** | **103 229 233,83** | **102 077 638,11** | **130 903 511,28** | **27 674 277,45** | **28 825 873,17** |

Podrobnější porovnání daňových a nedaňových příjmů po položkách je uvedeno v tabulkách níže.

Vývoj celkových příjmů za poslední tři období je znázorněn v uvedeném grafu.

**Porovnání daňových příjmů 2016 - 2018 (Kč)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Název položky** | **Úč 2016**  | **Úč 2017**  | **Úč 2018**  | **Úč 2018 - 2017** | **Úč 2018 -2016**  |
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 13 874 509,83 | 16 278 369,03 | 18 695 664,87 | 2 403 859,20 | 4 821 155,04 |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 868 613,16 | 430 495,65 | 423 980,92 | -438 117,51 | -444 632,24 |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 1 504 680,71 | 1 483 282,81 | 1 675 069,27 | -21 397,90 | 170 388,56 |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 15 548 120,43 | 15 791 940,86 | 15 380 482,97 | 243 820,43 | -167 637,46 |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 1 052 790,00 | 1 330 190,00 | 1 497 770,00 | 277 400,00 | 444 980,00 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 28 501 585,59 | 32 030 694,52 | 37 854 025,79 | 3 529 108,93 | 9 352 440,20 |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu | 13 980,00 | 15 436,00 | 11 289,20 | 1 456,00 | -2 690,80 |
| 1335 | Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | 42 360,00 |   | 61 308,20 | -42 360,00 | 18 948,20 |
| 1340 | Poplatek za provoz syst. nakl. s komunálními odpady | 2 464 756,00 | 2 454 209,41 | 2 434 632,53 | -10 546,59 | -30 123,47 |
| 1341 | Poplatek ze psů | 66 253,00 | 69 916,00 | 63 854,00 | 3 663,00 | -2 399,00 |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 12 013,00 | 12 338,00 | 22 192,00 | 325,00 | 10 179,00 |
| 1361 | Správní poplatky | 748 915,00 | 539 810,00 | 516 315,00 | -209 105,00 | -232 600,00 |
| 1381 | Daň z hazardních her | 1 243 186,78 | 2 153 902,45 | 1 298 301,98 | 910 715,67 | 55 115,20 |
| 1382 | Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z VHP |   |   | 283,88 | x | 283,88 |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | 2 342 489,01 | 2 572 322,32 | 2 592 768,25 | 229 833,31 | 250 279,24 |
|  | **Celkem** | **68 284 252,51** | **75 162 907,05** | **82 527 938,86** | **6 878 654,54** | **14 243 686,35** |

Z výše uvedené tabulky je patrné, že v roce 2018 město Brumov-Bylnice inkasovalo daňových příjmů téměř o 6,9 mil Kč více oproti minulému období (předminulému více o 14,2 mil Kč).

Porovnání vybraných daňových příjmů znázorňuje graf uvedený níže.

**Porovnání nedaňových (běžných) příjmů v letech 2016 - 2018 v Kč**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Název položky** | **Úč 2016**  | **Úč 2017**  | **Úč 2018**  | **Úč 2018-2017**  | **Úč 2018-2016**  |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 7 305 486,78 | 9 333 360,15 | 9 566 594,18 | 233 234,03 | 2 261 107,40 |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží  | 1 188 294,84 | 1 534 398,98 | 1 692 453,15 | 158 054,17 | 504 158,31 |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 8 107,00 | 93 291,00 | 17 908,00 | -75 383,00 | 9 801,00 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 217 067,00 | 211 691,40 | 191 472,06 | -20 219,34 | -25 594,94 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí  | 2 303 302,50 | 2 748 843,00 | 3 329 628,00 | 580 785,00 | 1 026 325,50 |
| 2133 | Příjmy z pronájmu movitých věcí | 7 830,00 | 7 650,00 | 5 800,00 | -1 850,00 | -2 030,00 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 3 854,80 | 3 919,53 | 3 854,29 | -65,24 | -0,51 |
| 2142 | Příjmy z podílů na zisku a dividend | 139 199,75 | 32 642,66 | 31 421,24 | -1 221,42 | -107 778,51 |
| 2143 | Kursové rozdíly v příjmech | 5,50 |   | 60 634,82 | 60 634,82 | 60 629,32 |
| 2211 | Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů |   | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 172 934,00 | 103 533,85 | 61 493,00 | -42 040,85 | -111 441,00 |
| 2222 | Ostat. příjmy z finanč. vypořádání předch. let  |   | 1 510,00 |   | -1 510,00 | x |
| 2310 | Příjmy z prodeje krátkodobého a DDM | 1 550,00 |   |   | 0,00 | -1 550,00 |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 83 700,00 | 84 700,00 | 77 960,00 | -6 740,00 | -5 740,00 |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 32 079,00 | 19 834,00 | 247 000,00 | 227 166,00 | 214 921,00 |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 129 172,00 | 198 457,57 | 332 715,00 | 134 257,43 | 203 543,00 |
| 2420 | Splátky půjčených prostředků od o.p.s | 801 948,45 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | -751 948,45 |
| 2460 | Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva | 17 000,00 | 3 000,00 |   | -3 000,00 | -17 000,00 |
|  | **Celkem nedaňové příjmy** | **12 411 531,62** | **14 427 332,14** | **15 669 433,74** | **1 242 101,60** | **3 257 902,12** |

Nedaňové příjmy zaznamenaly nárůst, a to v porovnání s minulým rokem o 1,2 mil Kč. Nejvíce se na tomto nárůstu podílely vyšší tržby za prodej dříví, vyšší příjmy v bytovém hospodářství a za prodej zboží.

# IV. VÝDAJE

Upravený rozpočet výdajů byl schválený ve výši **141 985 831,80 Kč**, skutečné celkové výdaje byly vykázány v částce **120 125 070,01 Kč**, což znamená 84,60 % plnění rozpočtu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název ukazatele** | **Rozpočet schválený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost (Kč)** | **Skutečnost/****RU** |
| BĚŽNÉ VÝDAJE (tř. 5) | 75 934 000,00 | 79 922 107,80 | 71 241 036,57 | 89,14% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (tř. 6) | 43 600 000,00 | 62 063 724,00 | 48 884 033,44 | 78,76% |
| ***VÝDAJE CELKEM*** | ***119 534 000,00*** | ***141 985 831,80*** | ***120 125 070,01*** | ***84,60%*** |

**1. Přehled běžných výdajů dle paragrafů**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Par** | **Zkratka paragrafu** | **Rozpočet stanovený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost 2018 (Kč)** | **Skut./RU** |
| 1014 | Ozdrav.hosp. zvířat a polních plodin | 51 000,00 | 51 000,00 | 46 850,00 | 91,86% |
| 1032 | Podpora ostatních produkčních činností | 1 870 000,00 | 2 373 740,00 | 2 323 423,67 | 97,88% |
| 1070 | Rybářství | 8 000,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 100,00% |
| 2142 | Ubytování a stravování | 612 000,00 | 612 000,00 | 604 807,72 | 98,82% |
| 2212 | Silnice | 2 003 000,00 | 2 003 000,00 | 120 389,00 | 6,01% |
| 2219 | Ostatní záležitosti pozem. komunikací | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 676 169,70 | 33,81% |
| 2292 | Dopravní obslužnost | 0,00 | 560 000,00 | 557 400,00 | 99,54% |
| 2293 | Doprav.obslužnost mimo veřejn.službu | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2310 | Pitná voda | 85 000,00 | 85 000,00 | 37 830,45 | 44,51% |
| 2321 | Odvád.a čistění odpad.vod a nakl. s kaly | 135 000,00 | 135 000,00 | 117 150,79 | 86,78% |
| 2419 | Ostatní záležitosti spojů | 150 000,00 | 150 000,00 | 79 039,23 | 52,69% |
| 3111 | Mateřské školy | 1 755 000,00 | 1 503 032,00 | 1 503 032,00 | 100,00% |
| 3113 | Základní školy | 6 750 000,00 | 8 674 312,80 | 8 674 312,80 | 100,00% |
| 3314 | Činnosti knihovnické | 1 422 000,00 | 1 422 000,00 | 1 396 260,88 | 98,19% |
| 3315 | Činnosti muzeí a galerií | 1 359 000,00 | 1 629 000,00 | 1 620 451,28 | 99,48% |
| 3319 | Ostatní záležitosti kultury | 150 000,00 | 150 000,00 | 144 233,00 | 96,16% |
| 3322 | Zachování a obnova kulturních památek | 1 857 000,00 | 2 081 800,00 | 1 417 903,16 | 68,11% |
| 3330 | Čin.registr. církví a nábož.spol. | 400 000,00 | 400 000,00 | 392 032,00 | 98,01% |
| 3341 | Rozhlas a televize | 50 000,00 | 50 000,00 | 40 973,50 | 81,95% |
| 3349 | Ost.záležitosti sdělovacích prostředků | 260 000,00 | 260 000,00 | 233 992,81 | 90,00% |
| 3392 | Zájmová činnost v kultuře | 3 586 000,00 | 3 586 000,00 | 3 195 977,24 | 89,12% |
| 3399 | Ost.zál.kultury, církví a sděl.prostř. | 942 000,00 | 942 000,00 | 810 172,93 | 86,01% |
| 3412 | Sportovní zařízení v majetku obce | 300 000,00 | 10 000,00 | 6 060,00 | 60,60% |
| 3419 | Ostatní tělovýchovná činnost | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 2 232 252,47 | 87,54% |
| 3421 | Využití volného času dětí a mládeže | 900 000,00 | 911 000,00 | 933 133,00 | 102,43% |
| 3429 | Ostatní zájmová činnost a rekreace | 1 900 000,00 | 2 100 000,00 | 2 089 012,87 | 99,48% |
| 3511 | Všeobecná ambulantní péče | 1 689 000,00 | 1 689 000,00 | 1 576 148,44 | 93,32% |
| 3522 | Ostatní nemocnice | 40 000,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,00% |
| 3612 | Bytové hospodářství | 3 385 000,00 | 3 004 000,00 | 2 316 903,97 | 77,13% |
| 3613 | Nebytové hospodářství | 965 000,00 | 965 000,00 | 649 565,16 | 67,31% |
| 3631 | Veřejné osvětlení | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 1 057 123,43 | 96,10% |
| 3632 | Pohřebnictví | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | x |
| 3636 | Územní rozvoj | 22 000,00 | 22 000,00 | 21 390,00 | 97,23% |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj j.n. | 7 120 000,00 | 7 120 000,00 | 6 965 379,17 | 97,83% |
| 3721 | Sběr a svoz nebezpečných odpadů | 120 000,00 | 120 000,00 | 119 946,00 | 99,96% |
| 3722 | Sběr a svoz komunálních odpadů | 4 240 000,00 | 4 140 000,00 | 4 139 745,50 | 99,99% |
| 3727 | Prevence vzniku odpadů | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | x |
| 3745 | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň | 400 000,00 | 400 000,00 | 399 433,00 | 99,86% |
| 4351 | Osobní asistence a pečovatelská služba | 273 000,00 | 273 000,00 | 272 949,00 | 99,98% |
| 4356 | Denní stacionáře a centra denních služeb | 503 000,00 | 503 000,00 | 440 855,90 | 87,65% |
| 4359 | Ost.služby a činnosti v oblasti soc.péče | 65 000,00 | 65 000,00 | 64 985,00 | 99,98% |
| 4374 | Azyl. domy, nízkoprahová denní centra | 45 000,00 | 45 000,00 | 35 000,00 | 77,78% |
| 4378 | Terénní programy | 15 000,00 | 15 000,00 | 10 000,00 | 66,67% |
| 5272 | Čin.org.krizov.řízení na územní úrovni | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | x |
| 5311 | Bezpečnost a veřejný pořádek | 1 247 000,00 | 1 342 207,00 | 1 082 044,59 | 80,62% |
| 5512 | Požární ochrana - dobrovolná část | 740 000,00 | 1 689 518,00 | 1 668 588,30 | 98,76% |
| 5521 | Operační a informační střediska IZS | 50 000,00 | 50 000,00 | 29 273,00 | 58,55% |
| 6112 | Zastupitelstva obcí | 3 587 000,00 | 3 587 000,00 | 2 957 620,20 | 82,45% |
| 6114 | Volby do Parlamentu ČR | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | x |
| 6115 | Volby do zastupitelstev ÚSC | 0,00 | 240 000,00 | 211 673,96 | 88,20% |
| 6118 | Volba prezidenta republiky | 0,00 | 146 000,00 | 117 828,00 | 80,70% |
| 6171 | Činnost místní správy | 16 336 000,00 | 16 498 552,00 | 15 382 531,34 | 93,24% |
| 6310 | Obecné příjmy a výd.z finančních operací | 172 000,00 | 172 000,00 | 168 510,11 | 97,97% |
| 6320 | Pojištění funkčně nespecifikované | 200 000,00 | 200 000,00 | 196 774,00 | 98,39% |
| 6399 | Ostatní finanční operace | 1 750 000,00 | 1 947 770,00 | 1 947 770,00 | 100,00% |
| 6402 | Finanční vypořádání minulých let | 37 000,00 | 108 176,00 | 108 138,00 | 99,96% |
| **Celkem běžné výdaje** | **75 934 000,00** | **79 922 107,80** | **71 241 036,57** | **89,14%** |

## 1. 1 Rozbor běžných výdajů v Kč

















## 2. Přehled kapitálových výdajů dle paragrafů

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Par** | **Zkratka paragrafu** | **Rozpočet stanovený (Kč)** | **Rozpočet upravený (Kč)** | **Skutečnost 2018 (Kč)** | **Skut./RU** |
| 2212 | Silnice | 4 450 000,00 | 4 450 000,00 | 4 095 926,54 | 92,04% |
| 2219 | Ostatní záležitosti pozemních komunikací | 20 500 000,00 | 28 305 683,00 | 23 406 832,42 | 82,69% |
| 2310 | Pitná voda | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | x |
| 2321 | Odvádění a čistění odp. vod a nakládání s kaly | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | x |
| 3111 | Mateřské školy | 500 000,00 | 600 000,00 | 127 830,00 | 21,31% |
| 3113 | Základní školy | 1 174 080,00 | 1 355 080,00 | 1 355 771,46 | 100,05% |
| 3322 | Zachování a obnova kulturních památek | 1 000 000,00 | 5 000 000,00 | 2 817 171,67 | 56,34% |
| 3412 | Sportovní zařízení v majetku obce | 500 000,00 | 190 000,00 | 189 545,29 | 99,76% |
| 3421 | Využití volného času dětí a mládeže | 880 000,00 | 1 550 000,00 | 1 093 755,91 | 70,56% |
| 3429 | Ostatní zájmová činnost a rekreace | 100 000,00 | 100 000,00 | 40 875,01 | 40,88% |
| 3612 | Bytové hospodářství | 3 200 920,00 | 3 168 149,00 | 2 410 248,90 | 76,08% |
| 3631 | Veřejné osvětlení | 2 100 000,00 | 3 865 562,00 | 3 310 813,00 | 85,65% |
| 3632 | Pohřebnictví | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | x |
| 3635 | Územní plánování | 200 000,00 | 200 000,00 | 27 830,00 | 13,92% |
| 3639 | Komunální služby a územní rozvoj  | 3 715 000,00 | 4 465 000,00 | 4 435 140,40 | 99,33% |
| 3729 | Ostatní nakládání s odpady | 450 000,00 | 550 000,00 | 549 920,80 | 99,99% |
| 3745 | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň | 0,00 | 107 448,00 | 107 448,00 | 100,00% |
| 5311 | Bezpečnost a veřejný pořádek | 200 000,00 | 200 000,00 | 800,00 | 0,40% |
| 5512 | Požární ochrana - dobrovolná část | 1 730 000,00 | 2 456 802,00 | 2 379 702,00 | 96,86% |
| 6171 | Činnost místní správy | 300 000,00 | 2 900 000,00 | 2 534 422,04 | 87,39% |
| **Celkem kapitálové výdaje** | **43 600 000,00** | **62 063 724,00** | **48 884 033,44** | **78,76%** |

## 2. 1 Rozbor kapitálových výdajů v Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odd** | **Par** | **Položka** | **Rozpočet stanovený** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost**  | **Skut./RU** |
|  |   | Výměna 2 mostů Hodňov |   |   | 1 742 250,25 |   |
|   |  | Úprava ul. Fr. Louckého |  |  | 1 097 817,29 |   |
|   |  | Účelová komunikace u ČOV |  |  | 1 094 565,00 |   |
|   |  | Chodník na Valašské Klobouky |  |  | 77 440,00 |   |
|   |  | Úprava dopravního obchvatu ul. Pilařská |  |  | 53 200,00 |   |
|   |  | Geometrické plány, inženýrské práce |  |  | 30 654,00 |   |
|  | **2212 - Silnice** | **4 450 000,00** | **4 450 000,00** | **4 095 926,54** | **92,04%** |
|   |   | Cyklostezka B-B - VK, vč. odpočivadla, osvětlení, lesních mostů | 22 424 924,92 |   |
|   |  | Cyklostezka B-B - Sv. Štěpán (přípravné práce) |  |  | 68 382,50 |   |
|   |  | Parkoviště Rozkvět II. |  |  | 888 388,00 |   |
|   |  | Dopravní napojení u muzea |  |  | 21 780,00 |   |
|   |  | Projekt chodník Široká |  |  | 3 357,00 |   |
|  | **2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací** | **20 500 000,00** | **28 305 683,00** | **23 406 832,42** | **82,69%** |
|  **22 - Doprava** | **24 950 000,00** | **32 755 683,00** | **27 502 758,96** | **83,96%** |
|  | **2310 - Pitná voda** | **200 000,00** | **200 000,00** | **0,00** | **x** |
|  | **2321 - Odvádění a čistění odp. vod a nakl. s kaly** | **500 000,00** | **500 000,00** | **0,00** | **x** |
|  **23 - Vodní hospodářství** | **700 000,00** | **700 000,00** | **0,00** | **x** |
|   |  | Projekt na dostavbu budovy Mateřské školy |  |  | 27 830,00 |   |
|   |  | Investiční příspěvek MŠ na pořízení konvektomatu do školní jídelny | 100 000,00 |   |
|  | **3111 - Mateřské školy** | **500 000,00** | **600 000,00** | **127 830,00** | **21,31%** |
|   |  | Technické zhodnocení osvětlení tělocvičny ZŠ |   |   | 781 691,46 |   |
|   |  | Investiční příspěvek ZŠ na pořízení elektrického kotle do školní jídelny | 574 080,00 |   |
|  | **3113 - Základní školy** | **1 174 080,00** | **1 355 080,00** | **1 355 771,46** | **100,05%** |
|  **31 - Vzdělávání** | **1 674 080,00** | **1 955 080,00** | **1 483 601,46** | **75,88%** |
|   |   | "Historie pro budoucnost" - obnova dolního hradu | 2 817 171,67 |   |
|  | **3322 - Zachování a obnova kulturních památek** | **1 000 000,00** | **5 000 000,00** | **2 817 171,67** | **56,34%** |
|  **33 - Kultura, církve a sdělovací prostředky** | **1 000 000,00** | **5 000 000,00** | **2 817 171,67** | **56,34%** |
|   |   | Technické zhodnocení toalet - areál bývalého koupaliště | 189 545,29 |   |
|  | **3412 - Sportovní zařízení v majetku obce** | **500 000,00** | **190 000,00** | **189 545,29** | **99,76%** |
|   |   | Technické zhodnocení a obnova dětských hřišť, nová dětská hřiště | 463 755,91 |   |
|   |   | Investiční dotace na částečné pořízení vozidla a technické zhodnocení modelářské dílny | 630 000,00 |   |
|  | **3421 - Využití volného času dětí a mládeže** | **880 000,00** | **1 550 000,00** | **1 093 755,91** | **70,56%** |
|   |   | Zpevněné plochy a oplocení SARA |   |   | 40 875,01 |   |
|  | **3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace** | **100 000,00** | **100 000,00** | **40 875,01** | **40,88%** |
|  **34 - Tělovýchova a zájmová činnost** | **1 480 000,00** | **1 840 000,00** | **1 324 176,21** | **71,97%** |
|   |  | Zateplení budovy č.p. 35 Sidonie |   |   | 1 758 662,60 |   |
|   |  | Úpravy prostor v DPS |  |  | 651 586,30 |   |
|  | **3612 - Bytové hospodářství** | **3 200 920,00** | **3 168 149,00** | **2 410 248,90** | **76,08%** |
|   |   | Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení | 3 310 813,00 |   |
|  | **3631 - Veřejné osvětlení** | **2 100 000,00** | **3 865 562,00** | **3 310 813,00** | **85,65%** |
|  | **3632 - Pohřebnictví** | **1 900 000,00** | **1 900 000,00** | **0,00** | **x** |
|   |   | Úpravy územního plánu |   |   | 27 830,00 |   |
|  | **3635 - Územní plánování** | **200 000,00** | **200 000,00** | **27 830,00** | **13,92%** |
|   |  | Geometrické plány, rozbor vody ZTV Říky |   |   | 197 503,00 |   |
|   |  | Odpočívadlo na cyklostezce |   |   | 2 266 411,71 |   |
|   |  | Rozšíření kontejnerových stanovišť - Vlárská, Říky, Družba | 104 046,69 |   |
|   |  | Projektová dokumentace silnice III/50736 |  |  | 110 836,00 |   |
|   |  | Výkup pozemku pod RD č.p. 24, výkup pozemků |  |  | 1 241 343,00 |   |
|   |  | Investiční transfer Službám města p.o. |  |  | 515 000,00 |   |
|  | **3639 - Komunální služby a územní rozvoj**  | **3 715 000,00** | **4 465 000,00** | **4 435 140,40** | **99,33%** |
|  **36 - Bydlení, komunální služby a územní rozvoj** | **11 115 920,00** | **13 598 711,00** | **10 184 032,30** | **74,89%** |
|   |   | Zastřešení kontejnerových stanovišť  |   |   | 549 920,80 |   |
|  | **3729 - Ostatní nakládání s odpady** | **450 000,00** | **550 000,00** | **549 920,80** | **99,99%** |
|   |  | Projektová dokumentace na akci "Obnova krajiny" |   | 107 448,00 |   |
|  | **3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | **0,00** | **107 448,00** | **107 448,00** | **100,00%** |
|  **37 - Ochrana životního prostředí** | **450 000,00** | **657 448,00** | **657 368,80** | **99,99%** |
|   |  | Správní poplatek, přihlášení vozidla |   |   | 800,00 |   |
|  | **5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek** | **200 000,00** | **200 000,00** | **800,00** | **0,40%** |
|  **53 - Bezpečnost a veřejný pořádek** | **200 000,00** | **200 000,00** | **800,00** | **0,40%** |
|   |   | Pořízení 2 dopravních aut pro jednotky SDH  |   |   | 2 379 702,00 |   |
|  | **5512 - Požární ochrana - dobrovolná část** | **1 730 000,00** | **2 456 802,00** | **2 379 702,00** | **96,86%** |
|  **55 - Požární ochrana a IZS** | **1 730 000,00** | **2 456 802,00** | **2 379 702,00** | **96,86%** |
|   |  | Modernizace a zvyšování dostupnosti inf. systémů místní správy - programové vybavení, výpočetní technika |
|  | **6171 - Činnost místní správy** | **300 000,00** | **2 900 000,00** | **2 534 422,04** | **87,39%** |
|  **61 - St. moc, SR, územní samospr. a pol.strany** | **300 000,00** | **2 900 000,00** | **2 534 422,04** | **87,39%** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Celkem kapitálové výdaje** | **43 600 000,00** | **62 063 724,00** | **48 884 033,44** | **78,76%** |

## 3. Porovnání výdajů v letech 2016-2018 v Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Úč 2016**  | **Úč 2017** | **Úč 2018** | **Porovnání** |
| **Úč 2017-2016**  | **Úč 2018-2017** | **Úč 2018-2016**  |
| Běžné výdaje | 64 277 580,79 | 63 525 923,49 | 71 241 036,57 | -751 657,30 | 7 715 113,08 | 6 963 455,78 |
| Kapitálové výdaje | 60 233 357,12 | 35 619 167,48 | 48 884 033,44 | -24 614 189,64 | 13 264 865,96 | -11 349 323,68 |
| **Celkem výdaje** | **124 510 937,91** | **99 145 090,97** | **120 125 070,01** | **-25 365 846,94** | **20 979 979,04** | **-4 385 867,90** |

Níže uvedený graf znázorňuje vývoj výdajů.

Z uvedených grafů je zřejmé, že běžné výdaje zaznamenaly oproti minulým obdobím nárůst, kapitálové zaznamenaly nárůst oproti loňskému roku.

**Porovnání běžných výdajů dle paragrafů**



Z výše uvedeného porovnání lze konstatovat, že navýšení běžných výdajů oproti minulým obdobím je způsobeno zejména nárůstem výdajů souvisejících s bytovým hospodářstvím (nové byty v Měšťance), s činností městské policie, vyššími příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, vyššími příspěvky spolkům na sport a kulturu, výdaji na opravy majetku (v kulturním domě, muzea, hasičské zbrojnice ve Sv. Štěpánu, ve zdravotním středisku, dále výdaji souvisejícími s vyšším provozem v městské ubytovně a na koupališti a vyššími výdaji osobními.

**Porovnání kapitálových výdajů dle paragrafů**



Z uvedených údajů je patrné, že kapitálové výdaje roku 2018 jsou celkově oproti roku 2016 nižší. V roce 2016 město financovalo investiční akci „Stavební úpravy bývalé základní školy na bytový dům – Měšťanka“, proto jsou výdaje v tomto roce nejvyšší za poslední tři roky. Oproti roku 2018 byly kapitálové výdaje již vyšší, na čemž se podílely výdaje související zejména s budováním cyklostezky, technickým zhodnocením na hradě, modernizací veřejného osvětlení, nákupem hasičských aut, modernizací software u místní správy, atd..

# V. Rozpočtová opatření v roce 2018

Během roku 2018 bylo schváleno Radou města a Zastupitelstvem města celkem 8 rozpočtových opatření. V rámci těchto opatření bylo provedeno několik dílčích změn na stránce příjmové, které znamenalo zvýšení příjmů o 23 447 018,00 Kč, výdajové, které znamenalo zvýšení výdajů o 22 451 831,80,00 Kč, financování bylo sníženo o 995 187,00 Kč.

Na stránce příjmové se jednalo zejména o navýšení příjmů z titulu přijatých dotací, atd.:

* 15 500 000,00 Kč – dotace na Cyklostezku B-V-V, úsek Brumov-Val. Klobouky
* 2 924 312,00 Kč - dotace z MŠMT pro Základní školu, p.o.,
* 270 000,00 Kč – dotace na Výkon sociální práce,
* 282 000,00 Kč – dotace z Úřadu práce,
* 301 700,00 Kč – dotace na volby prezidenta ČR a do Zastupitelstva města,
* 211 032,00 – dotace z MŠMT pro Mateřskou školu, p.o.
* 1 500 000,00 Kč – dotace ze ZK a MV ČR na pořízení dopravního automobilu pro JSDH,
* 104 800,00 Kč – dotace z MK ČR na opravu sochy sv. Jana Nepomuckého, etapa I. a II.,
* 1 765 562,00 Kč – dotace z MPO ČR na technické zhodnocení veřejného osvětlení,
* 208 704,00 Kč – dotace z MZe ČR na zhotovení lesních hospodářských plánů a hospodaření v lesích,
* 22 374,00 Kč – dotace z MV ČR za uskutečněný zásah SDH
* 11 000,00 Kč – dotace ze ZK pro DDM, p.o.,
* 22 849,00 - dotace na hospodaření v lesích,
* 706 763,00 Kč – dotace z EU na projekt cyklostezky,
* 26 600,00 – dotace od obcí za přestupky,
* 197 770,00 – zvýšení příjmu z daně z příjmu za právnické osoby,
* 200 000,00 – zvýšení příjmů ze vstupného a prodeje zboží v SARA,
* 295 00,00 – zvýšení příjmů z hospodaření v lesích.

Dále se snížily rozpočtované příjmy:

* 167 000,00 Kč - vratky dotací (volba prezidenta, výkon sociální práce, preventista, dopravní auto pro JSDH)

Na stránce výdajové se změny v rozpočtu odvíjely zejména od přijatých účelových dotací.

Dále se zvýšily plánované výdaje z důvodu navýšení přídělu do Fondu regenerace městské památkové zóny 120 000 Kč, zvýšení investičního a neinvestičního příspěvku MŠ p.o. 137 000 Kč, zvýšení výdajů v SARA 200 000 Kč, zvýšení výdajů na opravu lesního mostu „Na Americe“ 295 000 Kč Kč.

Se zvýšením příjmu z daně právnických osob (za Město) souvisí i zvýšení výdajů ve výši 197 770,00 Kč.

V rámci změn v rozpočtu byla dále během roku 2018 přijata rozpočtová opatření týkající se přesunů příjmů a výdajů mezi paragrafy a přesunů mezi běžnými výdaji a kapitálovými výdaji.

# VI. MAJETEK města brumov-bylnice

Město Brumov-Bylnice vede o majetku evidenci a provádí jeho inventarizaci dle zákona o účetnictví a platné vyhlášky o inventarizaci. Inventarizace majetku za rok 2018 byla provedena ke dni 31. 12. 2018 a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

U dlouhodobého nehmotného majetku, staveb a samostatných movitých věcí a souborů byly provedeny odpisy majetku, které v roce 2018 činily 12 806 211Kč**.**

## 1. Stav majetku v Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Název majetku** | **Stav majetku v pořizovacích cemách k 31.12.2018** | **Korekce =oprávky, opravné položky** | **Stav majetku v zůst. cenách k 31.12.2018** |
| **(-)** |
| DNM - Software *(nad 60 tis. Kč)* | 1 077 567 | 189 656 | 887 911 |
| DDNM - Software *(do 60 tis. Kč)* | 1 231 209 | 1 231 209 | 0 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 3 008 712 | 804 197 | 2 204 515 |
| Budovy a stavby celkem | 717 260 711 | 166 278 026 | 550 982 685 |
| Movitý DHM *(nad 40 tis. Kč)* | 44 413 835 | 27 949 443 | 16 464 392 |
| Drobný DHM *(do 40 tis. Kč)* | 11 477 622 | 11 477 622 | 0 |
| Ost. dl. majetek - věcná břemena | 192 198 | 11 189 | 181 009 |
| **Celkem odepisovaný majetek** | **778 661 854** | **207 941 342** | **570 720 512** |
|   |   |   |   |
| Pozemky celkem | 39 587 757 | 0 | 39 587 757 |
| Umělecká díla  | 84 255 | 0 | 84 255 |
| Dlouhod. hmot. maj. určený k prodeji | 3 658 700 | 0 | 3 658 700 |
| Nedokončené investice | 43 881 107 | 0 | 43 881 107 |
| Dlouhodobé pohledávky | 129 550 | 0 | 129 550 |
| Zásoby | 222 390 | 0 | 222 390 |
| Krátkodobé pohledávky  | 25 364 101 | 391 925 | 24 972 176 |
| Krátkodobý finanční majetek | 39 485 640 | 0 | 39 485 640 |
| Dlouhod. finanční majetek akcie | 31 436 000 | 0 | 31 436 000 |
| Poskytnuté zálohy na DHM | 1 680 | 0 | 1 680 |
| **Celkem neodepisovaný majetek** | **183 851 180** | **391 925** | **183 459 255** |
|   |   |   |   |
| **Celkem AKTIVA** | **962 513 034** | **208 333 267** | **754 179 767** |

## 2. Změna stavu majetku v r. 2018 v pořizovacích cenách v Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název majetku** | **Stav majetku k 1. 1. 2018** | **Přírůstky**  | **Úbytky** | **Stav majetku k 31.12.2018** |
| Dlouh. nehmotný majetek – software *(nad 60 tis. Kč)* | 271 966 | **805 601** | **0** | 1 077 567 |
| Dlouh. drobný nehmotný majetek *(do 60 tis. Kč)* | 1 050 733 | **391 228** | **210 752** | 1 231 209 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 2 894 624 | **221 188** | **107 100** | 3 008 712 |
| Dlouhodobý hmotný - budovy a stavby  | 703 909 280 | **13 698 926** | **347 496** | 717 260 710 |
| Dlouhodobý hmotný - movitý DHM *(nad 40 tis. Kč)* | 41 108 699 | **4 619 195** | **1 314 059** | 44 413 835 |
| Drobný DHM *(do 40 tis. Kč)* | 10 910 638 | **1 020 062** | **453 078** | 11 477 622 |
| Věcná břemena | 192 198 | **0** | **0** | 192 198 |
| Pozemky celkem | 39 434 734 | **797 033** | **644 010** | 39 587 757 |
| Umělecká díla  | 84 254 | **0** | **0** | 84 254 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 31 436 000 | **0** | **0** | 31 436 000 |
| ***Celkem*** | ***831 293 126*** | ***21 553 233*** | ***3 076 495*** | ***849 769 864*** |
| Nedokončené investice | 16 125 090 | **48 273 471** | **20 668 653** | 43 729 908 |
| Dlouhod. hm. majetek určený k prodeji | 3 659 709 | **2 248 850** | **2 249 859** | 3 658 700 |

**Vybrané přírůstky majetku v Kč:**

|  |  |
| --- | --- |
| ZTV Říky - jednotná kanalizace | 4 195 445,00 |
| Odpočívadlo cyklostezky-veřejné WC | 2 485 207,27 |
| TZ objektu č.p. 35 V Sidonii(Zateplení bytového domu) | 1 815 072,60 |
| MERCEDES-BENZ 906AC35/4X4 - pro JSDH | 1 298 046,00 |
| VOLKSWAGEN 7HC - pro JSDH | 1 081 656,00 |
| Parkoviště Rozkvět II (u garáží) | 965 191,00 |
| TZ provozního prostranství -dvůr u CZT | 941 696,00 |
| TZ hasičské zbrojnice Sv. Štěpán | 936 532,56 |
| Osvětlení tělocvičny v ZŠ B-B | 803 471,46 |
| Parkoviště II u zdravotního střediska | 585 976,00 |
| Škoda Rapid Spaceback Style 1,0 TSi | 325 267,00 |
| Bytový dům Sidonie-Vlára (techn zhodn. objektu čp. 9) | 315 534,00 |
| TZ směšovací stanice (č.p. 1213) | 309 793,00 |
| TZ objektu koupaliště Brumov(Pluskalova)-modernizace WC | 189 545,29 |
| Dětské hřiště Sv. Štěpán - výletiště TZ | 150 673,38 |
| Konferenční a ozvučovací systém | 141 389,00 |
| Dětské hřiště Bylnice (u areálu TJ Pod strání)-TZ | 120 869,92 |
| Dětské hřiště Na Vyhlídce | 105 977,88 |
| Dětské hřiště Sidonie(před bývalou MŠ)-TZ | 86 234,73 |
| Autobusový přístřešek Sidonie-Vlárský průsmyk | 70 870,00 |
| Rozšíření zpevněně plochy SARA | 40 875,01 |

**Vybrané úbytky majetku v pořizovacích cenách v Kč:**

|  |  |
| --- | --- |
| Rod. dům č. 1115 | 1 675 783,50 |
| VW Transporter AO pol. DN | 680 866,10 |
| Os. automobil ŠKODA FABIA ZLK 59-88 | 352 279,00 |
| Bezpečnostní kamerový systém | 79 262,00 |
| Mobilní buňka - sociální | 65 000,00 |
| Office Pro 2003 CZ MVL 6x | 56 106,00 |
| Škoda Felicia kombi 3Z7 1987 | 50 000,00 |
| Tréninková plocha pro hasiče Brumov | 50 000,00 |
| Řečnický systém DAS 60 CD | 46 311,00 |
| Frankovací stroj OFFICEMALL 2030T | 40 341,00 |

Přírůstky a úbytky majetku zahrnují běžnou obměnu zařízení a doplnění majetku města.

**Vybrané nedokončené investice:**

|  |  |
| --- | --- |
| Cyklostezka úsek VK-BB | 22 109 433,36 |
| Úprava ul. Františka Louckého | 8 358 382,62 |
| Snížení energetické náročnosti VO | 3 377 993,00 |
| Obnova dolního hradu | 3 097 939,42 |
| Účelová komunikace u ČOV | 1 160 758,00 |
| Vodovod Sidonie | 1 039 032,00 |
| Cyklostezka BVV úsek Bylnice - Sv. Štěpán | 956 796,50 |
| Úpravy prostor DPS | 670 420,05 |
| Zastřešení kontejnerových stanovišť  | 1 132 440,21 |
| Rozšíření kanalizace „Dolní Hrbáč“ | 272 378,00 |
| Kanalizace Sidonie | 252 280,00 |
| Okružní křižovatka u MEZu | 222 035,00 |
| Kanalizace Mýto | 189 986,00 |
| Chodník ul. Široká | 154 102,00 |
| Úprava doprav. napojení ( u muzea ) | 135 480,00 |
| Silnice III/50736 | 110 836,00 |
| Projekt Obnova krajiny | 107 448,00 |
| Změna územního plánu | 82 230,00 |
| Chodník na VK | 77 440,00 |
| Lokalita Hrabové | 66 000,00 |
| Odkanalizování lokalit ve městě | 57 600,00 |

#

# VII. závazky a pohledávky města Brumov–Bylnice

## Závazky Města Brumov–Bylnice k 31. 12. 2018

|  |  |
| --- | --- |
| **Dodavatelé (účet 321)** | 387 408,10  |
| závazky splatné po 1.1.2019  |   |
| **Krátkodobé přijaté zálohy (účet 324)** | 2 460 100,81  |
| přijaté zálohy na energie (služby související s nájmem, BH, NBH, zdravotní středisko, muzeum,…) |   |
| **Závazky z mezd za 12/2018 (účty 331,333,336,337,342)**  | 1 952 892,00  |
| mzdy, sociální a zdravotní pojištění, daň z příjmu |   |
| **Daň z příjmů (účet 341)** | 1 656 610,00  |
| daň z příjmů právnických osob za město za rok 2018 |   |
| **Daň z přidané hodnoty (účet 343)** | 1 119 785,00  |
| daňová povinnost za 4.Q r. 2018, přenesená daňová povinnost DPH |   |
| **Přijaté zálohy na transfery (účet 374)** | 18 051 828,55  |
| nevyčerpané dotace (na cyklostezku úsek VK – B-B, na technické zhodnocení veřejného osvětlení, na volby prezidenta, na opravu sochy, soc. práci) |   |
| **Časové rozlišení (účty 383, 384, 389, 378)** | 1 489 299,94  |
| výdaje příštích období, v tom poplatek za úvěr 100 000,00 Kč |   |
| dohadné účty pasivní - energie, teplo, plyn, očekávaná fakturace  |   |
| ost. krátkodobé závazky - finanční prostředky, zák. pojištění úrazů  |   |
| **Dlouhodobý závazek - Dlouhodobý úvěr (účet 451)** | 15 000 000,00  |
| k financování investiční akce „Měšťanka“ |   |
| **Celkem závazky**  | **42 117 924,40** |

**2. Pohledávky** **Města Brumov–Bylnice k 31. 12. 2018**

|  |  |
| --- | --- |
| **Odběratelé (účet 311)** | 274 800,22 |
| odběratelské faktury hrazené po 1.1.2019 (za dříví, tříděný odpad, pronájmy nebytových prostor, ostatní pohledávky |
| **Krátkodobé poskytnuté zálohy (účet 314)** | 3 365 772,43 |
| poskytnuté zálohy na elektrickou energii, plyn, vodné, stočné |   |
| **Jiné pohledávky z jiné činnosti (účet 315)** | 342 084,11 |
| pohledávky z místních poplatků za komunální odpad, psy, přestupky |   |
| **Pohledávky z dotací (účet 348)** | 18 200,00 |
| dotace z Úřadu práce  |   |
| **Časové rozlišení a ost. krátkodobé pohledávky (účet 381, 385, 388, 377)** | 21 363 244,70 |
| náklady příštích období - pojištění, licence,…placené v r. 2019 |   |
| příjmy příštích období - za tříděný odpad za 4.Q 2018 |   |
| očekávaná dotace - cyklostezka, veřejné osvětlení, modernizace inform. systémů (20 409 704,51 Kč) |
| zálohy na energie (služby související s nájmem), BH, NBH, zdravotní středisko |
| **Dlouhodobé poskytnuté zálohy, ost. dlouh. pohl. (účet 462,465)** | 129 550,00 |
| dlouhodobá návratná finanční výpomoc, kauce, záruky CCS |   |
| **Celkem pohledávky** | **25 493 651,46** |

# VIII. finanční vztahy rozpočtu města k jiným rozpočtům

## 1. Transfery poskytnuté ze státního rozpočtu a kraje

V roce 2018 bylo do rozpočtu přijato investičních dotací ve výši 19 903 646,88 Kč, neinvestičních ve výši 8 461 138,80 Kč.

Z toho dotací ze Zlínského kraje bylo přijato celkem 556 802,00 Kč investičních a 60 800,00 Kč neinvestičních.

Přehled poskytnutých transferů v roce 2018 je uveden v následujících tabulkách.

**Investiční dotace**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Poskytovatel** | **Účel dotace** | **Rozpočet stanovený** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost**  | **Skut./ RU** |
| 4213 | SFDI | Cyklostezka Bečva-Vlára-Váh, Val. Klob.-Brumov |   | 15 500 000,00 | 15 495 682,40 |   |
| 4216 | MV ČR | Pořízení 2 ks dopravních automobilů pro JSDH |   | 900 000,00 | 900 000,00 |   |
| 4216 | SFŽP | Zateplení budovy č.p. 35 |   | 559 278,87 | 452 434,24 |   |
| 4216 | SFŽP | Zateplení budovy č.p. 44 |   | 26 403,13 | 26 403,13 |   |
| 4216 | MPO ČR | Snížení energ. náročnosti VO B-B - EFEKT 2018 |   | 1 765 562,00 | 1 765 562,00 |   |
| 4232 | EU | Projekt Cyklostezka B-V-V, B-B-Sv. Štěpán |   | 706 763,11 | 706 763,11 |   |
| **Celkem ze státního rozpočtu a EU** | **995 000,00** | **19 458 007,11** | **19 346 844,88** | **99,43%** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4222 | Zlínský kraj | Pořízení 2 ks dopravních automobilů pro JSDH |   | 556 802,00 | 556 802,00 | 100,00% |

**Neinvestiční dotace**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pol** | **Poskytovatel** | **Účel dotace** | **Rozpočet stanovený** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost**  | **Skut./ RU** |
| 4111 | VPS SR | Volby prezidenta ČR |   | 146 700,00 | 146 700,00 |   |
| 4111 | VPS SR | Volby do Parlamentu ČR |   | 15 000,00 | 15 000,00 |   |
| 4111 | VPS SR | Volby do Zastupitelstva města  |   | 240 000,00 | 240 000,00 |   |
| 4112 | VPS SR | Výkon státní správy | 4 726 000,00 | 4 726 000,00 | 4 726 000,00 |   |
| 4116 | ÚP | Aktivní politika zaměstnanosti, preventista |   | 185 000,00 | 185 207,00 |   |
| 4116 | Mze ČR | Na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů |   | 143 700,00 | 143 700,00 |   |
| 4116 | Mze ČR | Na zhotovení lesních hosp. plánů v digitální podobě |   | 65 040,00 | 65 040,00 |   |
| 4116 | MK ČR | Obnova sochy J. Nepomuckého |   | 55 000,00 | 55 000,00 |   |
| 4116 | MŠMT ČR | Dotace pro MŠ p.o. - projekt z OP Výzkum vývoj, vzděláv. |   | 211 032,00 | 211 032,00 |   |
| 4116 | MŠMT ČR | Dotace pro ZŠ p.o. - projekt z OP Výzkum, vývoj, vzděláv. |   | 1 924 312,80 | 1 924 312,80 |   |
| 4116 | MPSV ČR | Výkon sociální práce |   | 270 000,00 | 270 000,00 |   |
| 4116 | MŽP ČR | Opravy hasičské zbrojnice ve Sv. Štěpánu |   | 369 000,00 | 369 373,00 |   |
| 4116 | MV ČR | Výdaje SDH za uskutečněný zásah mimo území města |   | 22 374,00 | 22 374,00 |   |
| **Celkem ze státního rozpočtu** | **4 726 000,00** | **8 373 158,80** | **8 373 738,80** | **100,01%** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4122 | Zlínský kraj | Obnova sochy J. Nepomuckého II. etapa |   |   | 49 800,00 |   |
| 4122 | Zlínský kraj | Dotace pro DDM p.o. - soutěž mladých zdravotníků |   |   | 11 000,00 |   |
| **Celkem ze Zlínského kraje** |  | **60 800,00** | **60 800,00** | **100,00%** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4121 | Od obcí | Ze správního řízení za přestupky  |   | 26 600,00 | 26 600,00 | 100,00% |

##

## 2. Poskytnuté příspěvky spolkům, církvím apod.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Příjemce** | **Částka v Kč** | **Účel**  |
| **paragraf 3419 - oblast sportu** | **2 136 992,70** |  |
| HC BBSS | 740 000,00 | sportovní činnost |
| FC Brumov, z.s. | 710 000,00 | sportovní činnost |
| SK Bylnice, z.s. | 189 999,27 | sportovní činnost |
| Sportovní klub B-B, z.s. | 100 000,00 | sportovní činnost, akce |
| SPORTCENTRUM Bylnice | 85 000,00 | sportovní činnost, akce |
| Sportovní klub DEMONS, z.s. | 65 000,00 | sportovní činnost, akce |
| Školní sportovní klub při ZŠ | 39 998,43 | sportovní činnost, akce |
| HÁČKO, z.s. | 35 000,00 | sportovní činnost, akce |
| Tenis Club Brumov | 45 000,00 | sportovní činnost, akce |
| JUNÁK, z.s. | 45 000,00 | sportovní činnost, akce |
| SDH Brumov | 40 000,00 | sportovní akce |
| SDH Bylnice | 19 995,00 | sportovní akce |
| Fyzické osoby 4x | 11 000,00 | sportovní turnaje, soutěže, akce |
| Český červený kříž Sidonie | 8 000,00 | sportovní akce |
| Českomoravský svaz poštovních holubů | 3 000,00 | sportovní akce |
| **paragraf 3319 - oblast kultury** | **135 000,00** |  |
| JUNÁK, z.s. | 58 000,00 | kulturní činnost, akce |
| Římskokatolická farnost | 14 000,00 | akce pořádané farností |
| KFA Brumov -Bylnice | 16 000,00 | kult. činnost, akce, výstavy, soutěže foto |
| SRPŠ při ZŠ | 15 000,00 | kulturní akce - dětský den, drakiáda |
| Valašská nadace | 15 000,00 | kulturní akce |
| Český červený kříž Sidonie | 8 000,00 | kulturní akce  |
| OS za zdravé město | 5 000,00 | kulturní činnost, výstava fotografií |
| Český svaz chovatelů | 4 000,00 | kulturní akce - výstavy drobného zvířectva |
| **paragraf 3330 - registrované církve**  | **392 032,00** |  |
| Římskokatolická farnost Brumov  | 392 032,00 | opravy v kostele a okolí kostela |
| **paragraf 3399 - ost.zál.kultury, církví, ost.**  | **6 000,00** |  |
| Na kole dětem | 2 000,00 | charitativní činnost |
| Linka bezpečí | 2 000,00 | sociální oblast |
| Babybox | 2 000,00 | sociální oblast |
| **paragraf 3522 - ostatní nemocnice** | **40 000,00** |  |
|  Nemocnice Milosrdných bratří Vizovice | 10 000,00 | provozní náklady zdravotnického zařízení |
|  Městská nemocnice Slavičín, přísp. org. | 30 000,00 | pořízení a opravy zdravotnického zařízení |
| **paragraf 3745 - péče o vzhled a veř. zeleň** | **8 000,00** |  |
|  Český svaz včelařů Brumov-Bylnice | 8 000,00 | ozdravování včelstev |
| **paragraf 4351 - osobní asistence, peč. služba** | **250 000,00** |  |
| Charita Valašské Klobouky  | 250 000,00 | provozní náklady DPS v Bylnici |
| **paragraf 4356 - denní stacionáře, soc. zař.** | **385 000,00** |   |
|  Naděje o.s., pobočka Nedašov | 67 000,00 | provoz Domu pokojného stáří |
| Rodinné a mateřské centrum Malenka | 50 000,00 | provozní náklady centra  |
| Charita Valašské Klobouky  | 200 000,00 | provozní náklady stacionáře v Brumově |
| Elim o.p.s. | 4 000,00 | provozní náklady sociálních služeb |
| Vzdělávací, soc. a kult. středisko při Nadaci J. Pivečky  | 50 000,00 | provozní náklady zařízení |
| Dům sociálních služeb Návojná | 2 000,00 | provozní náklady zařízení |
| Charita Vsetín | 3 000,00 | provozní náklady sociálních služeb |
| Domov pro seniory Loučka | 4 000,00 | provozní náklady zařízení |
| Základní škola Horní Lideč | 5 000,00 | provozní náklady organizace |
| **paragraf 4359 - ost. činnost v oblasti sociální** | **64 985,00** |  |
| Klub důchodců Brumov-Bylnice | 64 985,00 | činnost Klubu důchodců |
| **paragraf 4378- terénní programy** | **10 000,00** |  |
| AGARTA | 10 000,00 | sociální činnost  |
| **paragraf 43784 - azylové domy** | **35 000,00** |  |
| Azylový dům Vsetín | 35 000,00 | sociální služby |

# IX. Rozpočtové hospodaření vybraných organizačních jednotek a Organizační Složky MKS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ORJ** | **Název třídy položky** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost**  | **Skut./RU** |
| **Knihovna** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 75 000,00 | 92 788,00 | 123,72% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 422 000,00 | 1 396 260,88 | 98,19% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-1 347 000,00** | **-1 303 472,88** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Muzeum** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 230 000,00 | 308 147,00 | 133,98% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 629 000,00 | 1 620 451,28 | 99,48% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-1 399 000,00** | **-1 312 304,28** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Hrad** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 505 000,00 | 502 986,40 | 99,60% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 811 800,00 | 1 202 631,16 | 66,38% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 5 000 000,00 | 2 817 171,67 | 56,34% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-6 306 800,00** | **-3 516 816,43** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Kulturní dům** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 556 000,00 | 731 368,00 | 131,54% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 3 586 000,00 | 3 195 977,24 | 89,12% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-3 030 000,00** | **-2 464 609,24** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Sportovní a rekreační areál** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 2 200 000,00 | 2 143 195,93 | 97,42% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 2 100 000,00 | 2 089 012,87 | 99,48% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 100 000,00 | 40 875,01 | 40,88% |
| **SALDO (P-V)** |  | **0,00** | **13 308,05** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Zdravotní středisko** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 930 000,00 | 1 062 813,00 | 114,28% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 689 000,00 | 1 576 148,44 | 93,32% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-759 000,00** | **-513 335,44** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Bytové hospodářství** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 3 435 000,00 | 3 100 719,00 | 90,27% |
| KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 500 000,00 | 561 739,00 | 112,35% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 3 004 000,00 | 2 316 903,97 | 77,13% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 3 168 149,00 | 2 410 248,90 | 76,08% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-2 237 149,00** | **-1 064 694,87** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Nebytové hospodářství** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 590 000,00 | 677 229,60 | 114,78% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 965 000,00 | 649 565,16 | 67,31% |
| **SALDO (P-V)** |  | **-375 000,00** | **27 664,44** | **x** |
|  |  |  |  |  |
| **Městská turistická ubytovna** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 750 000,00 | 969 558,90 | 129,27% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 612 000,00 | 604 807,72 | 98,82% |
| **SALDO (P-V)** |  | **138 000,00** | **364 751,18** | **x** |

## Organizační složka - Městské kulturní středisko

Městské kulturní středisko je tvořeno organizačními jednotkami:

* Kulturní dům Brumov-Bylnice, Sv. Štěpán (ORJ 23,123)
* Městská knihovna (ORJ 24)
* Městské muzeum a informační centrum (ORJ 223)
* Hrad (ORJ 25)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ORJ** | **Název třídy položky** | **Rozpočet upravený** | **Skutečnost**  | **Skut./RU** |
| **MKS** | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 1 366 000,00 | 1 635 289,40 | 119,71% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 8 448 800,00 | 7 415 320,56 | 87,77% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 5 000 000,00 | 2 817 171,67 | 56,34% |
| **Celkem Saldo (P-V)** | **-12 082 800,00** | **-8 597 202,83** | **x** |

# X. PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA BRUMOV–BYLNICE

## 1. Základní škola Brumov-Bylnice

Hlavní činnost: zabezpečení výchovy a vzdělávání dětí a mládeže školou povinných,

Vedlejší činnost: zejména pronájem a provozování svěřených nemovitostí do správy (bazén, tělocvična, školní atletické hřiště, atd.), výroba a prodej jídel pro cizí strávníky, pořádání odborných kurzů, školení a vzdělávacích akcí.

**Vybrané ukazatele v Kč k 31.12.2018:**

|  |  |
| --- | --- |
| Poskytnutý neinvestiční příspěvek zřizovatelem | 6 750 000,00 |
| Poskytnutý investiční příspěvek zřizovatelem | 574 080,00 |
| Rezervní fond | 168 250,91 |
| Fond reprodukce majetku, fond investic | 399 102,19 |
| Fond odměn | 142 182,00 |
| FKSP | 66 332,00 |
| Výsledek hospodaření | 36 605,43 |

## 2. Mateřská škola Brumov-Bylnice

Hlavní činnost: předškolní výchova dětí,

Vedlejší činnost: příspěvková organizace neprovozuje.

**Vybrané ukazatele v Kč k 31. 12. 2018:**

|  |  |
| --- | --- |
| Poskytnutý neinvestiční příspěvek zřizovatelem | 1 292 000,00 |
| Poskytnutý investiční příspěvek zřizovatelem | 100 000,00 |
| Rezervní fond | 29 434,96 |
| Fond reprodukce majetku, fond investic | 137 202,59 |
| Fond odměn | 0,00 |
| FKSP | 73 763,00 |
| Výsledek hospodaření | 669,77 |

## 3. Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice

Hlavní činnost: zabezpečení volnočasové aktivity dětí a mládeže,

Vedlejší činnost: zejména pronájem a provozování svěřených nemovitostí do správy.

**Vybrané ukazatele v Kč k 31. 12. 2018:**

|  |  |
| --- | --- |
| Poskytnutý neinvestiční příspěvek zřizovatelem | 800 000,00 |
| Poskytnutý investiční příspěvek zřizovatelem | 630 000,00 |
| Rezervní fond | 65 717,19 |
| Fond reprodukce majetku, fond investic | 66 385,46 |
| Fond odměn | 13 517,00 |
| FKSP | 10 609,91 |
| Výsledek hospodaření | 72 190,89 |

## 4. Služby Města Brumov-Bylnice

Hlavní činnost: zabezpečení výkonů veřejně prospěšných činností pro zřizovatele (údržba veřejných prostranství, údržba komunikací, provoz a údržba veřejného osvětlení, správa hřbitova, údržba kanalizace, zimní údržba komunikací, správa a údržba dětských hřišť, atd.),

Vedlejší činnost: silniční motorová doprava nákladní, obchodní činnost, správa a provoz tepelného hospodářství, práce s montážní plošinou, stavebními stroji, atd.)

**Vybrané ukazatele v Kč k 31. 12. 2018:**

|  |  |
| --- | --- |
| Poskytnutý neinvestiční příspěvek zřizovatelem | 6 000 000,00 |
| Poskytnutý investiční příspěvek zřizovatelem | 515 000,00 |
| Rezervní fond | 2 278 422,47 |
| Fond reprodukce majetku, fond investic | 2 702 661,51 |
| Fond odměn | 170 707,84 |
| FKSP | 156 755,00 |
| Výsledek hospodaření | 203 417,62 |

Účetní výkazy příspěvkových organizací k 31. 12. 2018 jsou uvedeny v příloze Závěrečného účtu za rok 2018.

# XI. Přezkoumání hospodaření města za rok 2018

V souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., *o obcích*, *v platném znění*, bylo provedeno přezkoumání hospodaření Města Brumov-Bylnice za rok 2018.

Přezkoumání provedl kontrolní odbor Zlínského kraje pověřený řízením přezkoumání.

Přezkoumání se uskutečnilo na základě zákona č. 420/2004 Sb., *o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí.* Předmětem přezkoumání jsou podle § 2 tohoto zákona údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu a to:

* návrh rozpočtu, pravidla rozpočtového provizoria, rozpočtová opatření, střednědobý výhled rozpočtu, schválený rozpočet, závěrečný účet, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu,
* finanční operace týkající tvorby a použití peněžních fondů,
* hospodaření a nakládání s majetkem – inventarizace,
* evidence pohledávek, závazků a nakládání s nimi,
* účetnictví – rozvaha, výsledovka, účetní doklady,
* odměňování členů zastupitelstva,
* dotace – smlouvy k poskytnutým účelovým dotacím, smlouvy k přijatým účelovým dotacím,
* smlouvy nájemní, o převodu majetku, půjčce, ručení, věcných břemenech, ostatní,
* dokumentace k veřejným zakázkám,
* vnitřní předpis a směrnice,
* výsledky kontrol zřízených příspěvkových organizací,
* peněžní fondy – pravidla tvorby a užití.

**Výsledky přezkoumání hospodaření:**

Při přezkoumání hospodaření Města Brumov-Bylnice za rok 2018 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písm. c) /§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb./ - zadávání a uskutečňování veřejných zakázek *– Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele výši skutečné uhrazené ceny za plnění smlouvy, Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně jejich změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření, v souladu s § 219 odst. 1 a 3, zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, při projednání závěrečného účtu za rok 2017 nepřijalo zastupitelstvo města opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků (nápravná opatření byla provedena – dokument byl odeslán kontrolnímu orgánu).*

Smlouva uzavřena na veřejnou zakázku včetně změn a dodatků byla zveřejněna ihned po provedení přezkumu, což bylo napraveno.

Další navrhovaná nápravná opatření: bude vypracován metodický pokyn MěÚ Brumov-Bylnice a stanoven centrální systém zadavatele v oblasti zveřejňování uzavřených smluv a skutečně uhrazené ceny veřejných zakázek, kterým budou stanoveny kompetence odpovědných pracovníků tak, aby byly dodrženy lhůty stanovené v § 219 odst. (1) a odst. (3) zákona č. 134/2016 Sb., *o zadávání veřejných zakázek*.

Odpovědný pracovník: Ing. Vlastimil Macháč, vedoucí odboru investic a majetku

Termín: do 31. 8. 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Zpráva č. 97/2018/EKO o výsledku přezkoumání hospodaření Města Brumov-Bylnice za rok 2018 je uvedena v příloze Závěrečného účtu za rok 2018.

 **XII. ZÁVĚR**

Hospodaření Města Brumov-Bylnice v roce 2018 skončilo kladným saldem 10 778 441,27Kč. Výsledek hospodaření města byl vykázán příznivější oproti rozpočtu zejména z důvodu nižších skutečných výdajů jak běžných, tak kapitálových a nepatrně i z důvodu vyšších příjmů. Celkové výdaje byly vykázány ve výši 120 125 070,01Kč a dosáhly úrovně 84,60 % rozpočtu výdajů. Celkové příjmy byly vykázány ve výši 130 903 511,28 Kč, což činí 102,77 % rozpočtu.