

Závěrečný účet Obce Branky za rok 2020

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

Výkaz FIN 2 – 12 M	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách k 31.12.2020	Plnění k 31.12.2020	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	14.842.000,00	13.555.630,00	13.489.175,35	99,51%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1.852.782,00	2.056.632,00	1.958.781,87	95,24%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	52.100,00	718.450,00	715.500,00	99,59%
Třída 4 – Přijaté transfery	4.735.968,00	7.813.805,00	7.813.805,13	100,00%
Příjmy celkem	21.482.850,00	24.144.517,00	23.977.262,35	99,31%
Třída 5 - Běžné výdaje	18.464.000,00	20.857.005,00	18.519.681,01	88,79%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	11.503.000,00	10.467.923,00	9.953.411,32	95,08%
Výdaje celkem	29.967.000,00	31.324.928,00	28.473.092,33	90,90%
Saldo: příjmy-výdaje	- 8.484.150,00	- 7.180.411,00	- 4.495.829,98	62,61%
Třída 8 - financování				
Prostředky minulých let	8.484.150,00	7.180.411,00	4.495.829,98	62,61%
Financování celkem po konsolidaci	8.484.150,00	7.180.411,00	4.495.829,98	62,61%

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů) a jsou také zveřejněny na internetových stránkách obce www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska.

Rozbor čerpání příjmů a výdajů:

Daňové příjmy – oproti rozpočtu jsou daňové příjmy nižší o 0,49% z důvodu nižšího příjmu u odvodů za odnětí ze zemědělského půdního fondu, poplatku ze psů, poplatku za užívání veřejného prostranství, správního poplatku a dani z nemovitých věcí.

Nedaňové příjmy – oproti rozpočtu jsou nedaňové příjmy nižší o 4,76% z důvodu nižšího příjmu u prodeje dříví, prodeje pohlednic a u půjčování v MK. Pokles příjmů byl i u služeb, které se týkají kopírování, jízdy malotraktoru a třídění separovaného odpadu. V roce 2020 se snížil i příjem z úroků.

Kapitálové příjmy – oproti rozpočtu jsou kapitálové příjmy nižší o 0,41% z důvodu dohodnuté nižší ceny u prodeje dřevěné kůlny.

Běžné výdaje – V roce 2020 se nerealizovala akce týkající se výročí - 750 let od založení obce a z tohoto důvodu nebyly čerpány výdaje na tisk pohledů, knihy a propagačních materiálů, na občerstvení, vystoupení umělců a video prezentace. Dále došlo k úspoře běžných výdajů u oprav místních komunikací, u pitné vody, u knihovny, u kultury, u rozhlasu, u obecního zpravodaje, u nebytového hospodářství, u veřejného osvětlení, u územního rozvoje, u ochrany druhů a stanovišť, u veřejné zeleně, u ochrany obyvatelstva, u krizového

opatření, u požární ochrany, u voleb do zastupitelstev krajů a u pojištění. Vyvezlo se méně bio odpadu, nebezpečného a komunálního odpadu a tím došlo k nižším výdajům oproti plánovaným. Z rozpočtu nebyly vůbec čerpány výdaje na ochranu ovzduší.

Kapitálové výdaje – výdaje jsou nižší, než byly rozpočtovány. V roce 2020 byly uskutečněny minimální práce na záchytné nádrži v Policích-pokračování v následujících letech. Projektová dokumentace na inženýrské síť pro stavební obvod Záhumení bude realizována v roce 2021.

1.2. Stav finančních prostředků na bankovních účtech

- BÚ u KB, č. ú. 4622851/0100	stav k 31.12.2020	4.220.155,40 Kč
- Spořicí účet u KB, č. ú. 107-1782070277/0100	stav k 31.12.2020	4.097.131,67 Kč
- BÚ u ČNB, č. ú. 94-1114851/0710	stav k 31.12.2019	14.728.455,28 Kč

2) Stav účelových fondů

2.1. <u>Fond rozvoje bydlení</u>	stav k 31.12.2020	174.378,62 Kč
----------------------------------	-------------------	---------------

Příjmy fondu tvoří úroky bankovního účtu a splátky z půjček poskytnutých občanům v minulých letech. Výdajem fondu jsou poplatky bankovního účtu a půjčky poskytnuté občanům dle Zásad pro zřízení a použití peněžního fondu na opravu bytového fondu. V roce 2020 nebyla z fondu poskytnuta půjčka. Stav fondu RB ke dni 01.01.2020 činil 174.361,22 Kč, příjmy v r. 2020 = 17,40 Kč, tvorba v r. 2020 = 0,00 Kč a čerpání v r. 2020 = 0,00 Kč. Stav fondu RB ke dni 31.12.2020 odpovídá stavu na bankovním účtu 236 0120 ve výši 174.378,62 Kč a půjčeným prostředkům ve výši 0,00 Kč.

2.2. <u>Fond rezerv a rozvoje</u>	stav k 31.12.2020	3.466.087,45 Kč
-----------------------------------	-------------------	-----------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí Zásadami pro zřízení a použití peněžního fondu na obnovu a opravu ČOV a splaškové kanalizace, které byly schváleny zastupitelstvem obce dne 17.9.2007. Stav fondu RR ke dni 01.01.2020 činil 3.216.975,44 Kč, příjmy v r. 2020 = 327,01 Kč, tvorba v r. 2020 = 250.000,00 Kč a čerpání v r. 2020 = 1.215,- Kč. Stav fondu ke dni 31.12.2020 odpovídá stavu na bankovním účtu 236 0140 ve výši 3.466.087,45 Kč.

2.3. <u>Sociální fond</u>	stav k 31.12.2020	103.791,50 Kč
---------------------------	-------------------	---------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a Statutem sociálního fondu obce Branky schváleným zastupitelstvem obce dne 26.09.2013 a Směrnicí pro čerpání sociálního fondu obcí Branky č. 2/2010 platnou od 01.06.2010 doplněná o Dodatek č. 1 platný od 15.07.2019. Stav SF ke dni 01.01.2020 činil 91.703,50 Kč, tvorba v r. 2020 = 100.000,- Kč a čerpání v r. 2020 = 87.912,- Kč. Stav SF ke dni 31.12.2020 činí 103.791,50 Kč, který je součástí ZBÚ.

3) Hospodářská činnost

Obec Branky nebyla založena za účelem podnikání, hospodářskou činnost neprovozuje. Je plátcem DPH.

Výsledek hospodaření po zdanění za hlavní činnost jako rozdíl výnosů a nákladů za r. 2020 činí – 962.023,76 Kč (výsledek hospodaření před zdaněním činil – 604.593,76 Kč - 143.430,- Kč (vyúčtování DPPO za r.2019) - předpokládaná daň z příjmů - 214.000,- Kč, která byla upravena na základě vyúčtování DPPP za r. 2020 v měsíci 03/2021).

Preved výsledku hospodaření je řešen v rámci procesu schvalování účetní závěrky. Účetní závěrka obce Branky za rok 2020 byla schválena usnesením zastupitelstva obce č. 13/2021 dne 24.03.2021.

4) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Zlepšený hospodářský výsledek Základní školy a Mateřské školy Branky, příspěvková organizace, byl schválen radou obce dne 04.03.2021, usnesením č. 35/2021.

	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli	Hospodářský výsledek
Základní škola a Mateřská škola Branky	34.665,33 Kč	8.000,00 Kč	0,00 Kč	42.665,33 Kč

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace včetně zákonem předepsaných výkazů je založena na Obecním úřadě v Brankách.

5) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Porovnání stavu aktiv a pasiv a závazků a pohledávek vzhledem k minulým letům je v příloze č. 2 a je k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách a je také zveřejněno na internetových stránkách obce www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska.

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

Transfery do rozpočtu obce za rok 2020 činily celkem 7.596.405,13 Kč. Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2020 je zpracován v tabulce. Transfery byly řádně vyúčtovány a plně využity na poskytnutý účel.

Od Ministerstva ŽP byla poskytnuta v roce 2020 dotace na „Terénní úpravy-výstavbu mokřadů a mokřadní nádrže na území obce Branky“ ve výši 326.530,29 Kč – ÚZ 15011. Rozdíl mezi poskytnutou dotací a skutečnými výdaji ve výši 39.930,- Kč se týká výdajů, které byly uskutečněny v roce 2017.

Od Ministerstva pro místní rozvoj ČR jsme obdrželi dotaci na „Cyklostezku Branky-Poličná“ ve výši 3.610.590,84 Kč – ÚZ 17969. Podmínkou poskytnuté dotace byly i vlastní zdroje obce, které činily 306.097,80 Kč.

Od Ministerstva zemědělství ČR byla poskytnuta v roce 2020 dotace na „Obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku“ ve výši 451.800,- Kč, na „Ekologické a k přírodě šetrné technologie při hospodaření v lesích“ ve výši 56.303,- Kč a na „Zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích“ ve výši 318.036,- Kč. Rozdíl mezi poskytnutou dotací a skutečnými výdaji u ÚZ 29014 ve výši 358.440,- Kč, u ÚZ 29015 ve výši 25.760,- Kč a u ÚZ 29030 ve výši 318.036,- Kč se vztahuje na výdaje, které byly proplaceny v roce 2020.

SZIF poskytl dotaci z prostředků SR a z prostředků EU na „Stavbu drátěných oplocenek“ – ÚZ 89034 (SR) a ÚZ 89035 (EU). Výdaje se uskutečnily v roce 2019.

V roce 2020 obec realizovala investiční akci týkající se „Rekonstrukce lesní cesty Háje II“ ve výši 3.800.418,- Kč (SR+EU) a podílu obce ve výši 950.105,- Kč. Vyúčtování dotace bude v roce 2021.

Od Ministerstva financí naše obec obdržela jednorázový nenávratný příspěvek ve výši 1.232.500,- Kč – ÚZ 98024. Jedná se o kompenzační bonus v souvislosti s krizovými opatřeními v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov-2.

Obec obdržela od Ministerstva financí prostřednictvím Zlínského kraje účelovou neinvestiční dotaci ÚZ 98193 na výdaje související s volbami do zastupitelstev krajů a 1/3 Senátu Parlamentu ČR ve výši 31.000,- Kč. Na volby se celkem vyčerpalo 23.717,50 Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 7.282,50 Kč byly vráceny v r. 2021.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Poskytnuto v r.2020	Čerpání v r.2020	%
Zlínský kraj	00090	Oprava vnějších okenních výplní v 1. n.p. na zámku v Brankách-2.etapa	4122	170.000,00	170.000,00	100 %
Zlínský kraj	00120	Přírodní dětské hřiště v parku obce Branky	4222	322.000,00	322.000,00	100 %
Úřad práce Zlín	13013	VPP-Operační program Zaměstnanost-SR+EU	4116	180.000,00	180.000,00	100 %
Úřad práce Zlín	13101	Aktivní politika zaměstnanosti	4116	346.544,00	346.544,00	100 %
Ministerstvo ŽP	15011	Terénní úpravy-výstavba mokřadů a mokř.nádrže na území obce Branky	4116	326.530,29	286.600,29	87,77%
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	17058	Oprava márnice Branky na Moravě	4116	226.649,00	226.649,00	100%
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	17508	Přírodní dětské hřiště v parku obce Branky	4216	226.703,00	226.703,00	100%
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	17969	Cyklostezka Branky – Poličná-EU	4216	3.610.590,84	3.610.590,84	100%
Ministerstvo zemědělství ČR	29014	Obnova, zajištění a výchova lesních porostů do věku 40 let	4116	451.800,00	93.360,00	20,66 %
Ministerstvo zemědělství ČR	29015	Ekologické a k přírodě šetrné technologie při hospodaření v lesích	4116	56.303,00	30.543,00	54,25 %
Ministerstvo zemědělství ČR	29030	Zmírnění dopadů kůrovc.kalamity v lesích	4116	318.036,00	0,00	0%
SZIF	89034	Stavba drátěných oplocenek-SR	4113	49.364,00	0,00	0 %
SZIF	89035	Stavba drátěných oplocenek-EU	4113	48.385,00	0,00	0 %
SZIF	89505	Rekonstrukce lesní cesty Háje II-SR	4213	0,00	1.919.212,00	0%
SZIF	89506	Rekonstrukce lesní cesty Háje II-EU	4213	0,00	1.881.206,00	0%
Ministerstvo financí prostřednictvím ZK	98024	Kompenzační bonus v souvislosti s výskytem koronaviru	4111	1.232.500,00	0,00	0 %
Ministerstvo financí prostřednictvím ZK	98193	Volby do Senátu a zastupitelstev krajů	4111	31.000,00	23.717,50	76,51 %
Celkem				7.596.405,13	9.317.125,63	122,65%

Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2020:

Subjekt	Účel	Kč poskytnuto	Kč k vrácení	Kč vráceno
Zlínský kraj	Neinvestiční dotace na zajištění dopravní obslužnosti	97.100,00	0,00	0,00
TJ Sokol Branky	Podpora činnosti sportovního klubu	110.000,00	0,00	Termín předloženého vyúčtování: 01/2021
Spolek pro obnovu zámeckého parku	Posílení prevence v oblasti EVVO v Brankách a okolí, zvýšení kvality činnosti Spolku pro obnovu zámeckého parku.	10.000,00	0,00	Termín předloženého vyúčtování: 01/2021

Dotace, které byly účelové a byly určeny k vypořádání do 31.12.2020, byly řádně vyúčtovány.

Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2019 v roce 2020:

Subjekt	Účel	Kč poskytnuto	Kč k vrácení	Kč vráceno
TJ Sokol Branky	Podpora činnosti sportovního klubu	85.000,00	0,00	0,00
Spolek pro obnovu zámeckého parku	Posílení prevence v oblasti EVVO v Brankách a okolí, organizování soutěží během roku v zám.parku	10.000,00	0,00	0,00

Dotace, která byla účelová a byla určena k vypořádání do 31.01.2020, byla řádně vyúčtována a nevznikla povinnost vratky.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedla: Ing. Věra Bělíčková – kontrolor pověřený řízením přezkoumání Krajským úřadem Zlínského kraje. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu: 05.10.2020 - 06.10.2020 (dílní přezkoumání) a 23.02.2021 – 24.02.2021 (konečné přezkoumání).

Závěr zprávy: „Při přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2020 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) [§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.].

Plné znění Zprávy č. 78/2020/EKO o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky, IČ: 00303712 za rok 2020 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

V Brankách, dne 24.06.2021

Mgr. František Svoboda
starosta obce v.r.

Přijaté usnesení:

- Zastupitelstvo obce Branky **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2020 **bez výhrad** a bere na vědomí toto opatření:-
 - Byla provedena náprava zjištěné chyby – zveřejnění Plnění Smlouvy o dílo na akci „Oprava místní komunikace Motýlovská v obci Branky“ na Profilu zadavatele dne 24.02.2021.

Vyvěšeno na úřední desce: 24.06.2021

Vyvěšeno na elektronické úřední desce: 24.06.2021

Provedla: Dagmar Valová v.r.

Seznam příloh:

Přílohy jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách a jsou také zveřejněny na internetových stránkách obce: www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska

- 1) Výkaz Fin 2-12 plnění rozpočtu ÚSC k 31.12.2020
- 2) Porovnání aktiv a pasiv, závazků a pohledávek 2018-2020
- 3) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2020
- 4) Výkaz Rozvaha k 31.12.2020
- 5) Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020
- 6) Příloha ÚSC k 31.12.2020