

Obecní úřad Kaceřov
IČO: 00259381

Návrh závěrečného účtu obce Kaceřov za rok 2018

(k 31.12.2018)

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

KOMENTÁŘ HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2018

Rozpočtové hospodaření obce se v roce 2018 řídilo schváleným rozpočtem zastupitelstva obce ze dne 13.12.2017 usnesením č. 7/2017. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upravován změnami, které byly v souladu s potřebami obce nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

Daňové příjmy byly vůči rozpočtu naplněny. Daňové příjmy se skládají - daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitosti, daň z hazardních her, daň z nemovitosti, správní poplatky a místní poplatky. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty - příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu pozemků a nemovitostí, příjmy z úroků, přijaté sankční platby a přijaté pojistné náhrady. Kapitálové příjmy - do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků.

Dotace byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky byly vráceny do státního rozpočtu. Finanční vypořádání s KÚ Karlovy Vary bylo provedeno v roce 2018.

Inventarizace majetku byla provedena na základě příkazu starosty obce a byla ukončena k 31.12.2018.

Celkové příjmy obce za rok 2018 - 8.945.220,54Kč
Celkové výdaje obce za rok 2018 - 11.006.458,47Kč
Rozpočet nevyrovnaný.

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kaceřov za rok 2018

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 15.11.2018 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 30.4.2019 (závěrečné práce, zpracování zpráv). Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Kaceřov za rok 2018 je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu nebo na úředních deskách.

Vyvěšeno 21.5.2019



Miroslav Püchner - starosta obce



1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 776 188,44	4 193 000,00	4 748 580,00	137,76	121,64
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	907 690,00	727 400,00	727 400,00	124,79	124,79
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	722 863,10		451 220,00		160,20
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 538 479,00		1 538 480,00		100,00
CELKEM PŘÍJMY	8 945 220,54	4 920 400,00	7 465 680,00	181,80	119,82

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příjmů FO placená plátcí	1 256 612,99	950 000,00	950 000,00	132,28	132,28
1112 - Daň z příjmů FO placená poplat	20 424,79	20 000,00	20 000,00	102,12	102,12
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	117 370,17	90 000,00	90 000,00	130,41	130,41
1121 - Daň z příjmů právnických osob	1 077 099,68	950 000,00	950 000,00	113,38	113,38
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	78 660,00		78 660,00		100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	2 550 167,63	2 010 000,00	2 088 660,00	126,87	122,10
1211 - Daň z přidané hodnoty	2 655 117,30	1 800 000,00	2 276 920,00	147,51	116,61
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	2 655 117,30	1 800 000,00	2 276 920,00	147,51	116,61
1337 - Poplatek za komunální odpad	172 154,00	130 000,00	130 000,00	132,43	132,43
1341 - Poplatek ze psů	6 483,00	8 000,00	8 000,00	81,04	81,04
1344 - Poplatek ze vstupného	2 540,00	3 000,00	3 000,00	84,67	84,67
1361 - Správní poplatky	2 590,00	2 000,00	2 000,00	129,50	129,50
1381 - Daň z hazardních her	30 888,58	20 000,00	20 000,00	154,44	154,44
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	214 655,58	163 000,00	163 000,00	131,69	131,69
1511 - Daň z nemovitých věcí	356 247,93	220 000,00	220 000,00	161,93	161,93
15 - Majetkové daně	356 247,93	220 000,00	220 000,00	161,93	161,93
1 - Daňové příjmy	5 776 188,44	4 193 000,00	4 748 580,00	137,76	121,64
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	130 086,44	100 000,00	100 000,00	130,09	130,09
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	3 736,00	8 000,00	8 000,00	46,70	46,70
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovit.věcí	656 270,00	552 000,00	552 000,00	118,89	118,89
2141 - Příjmy z úroků (část)	29 542,06	400,00	400,00	7 385,52	7 385,52
2142 - Př.z podílů na zisku a divid.		15 000,00	15 000,00		
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	819 634,50	675 400,00	675 400,00	121,36	121,36
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	70 423,50	50 000,00	50 000,00	140,85	140,85
2329 - Ostatní nedaňové příjmy j.n.	17 632,00	2 000,00	2 000,00	881,60	881,60
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	88 055,50	52 000,00	52 000,00	169,34	169,34
2 - Nedaňové příjmy	907 690,00	727 400,00	727 400,00	124,79	124,79
3111 - Příjmy z prodeje pozemků	107 760,00				
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	107 760,00				
3201 - Příjmy z prodeje akcií	615 103,10		451 220,00		136,32
32 - Příj.z prodeje dl.fin. majetku	615 103,10		451 220,00		136,32
3 - Kapitálové příjmy	722 863,10		451 220,00		160,20
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	44 879,00		44 880,00		100,00

4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	91 600,00		91 600,00		100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	1 200 000,00		1 200 000,00		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	1 336 479,00		1 336 480,00		100,00
4222 - Invest.přijaté transf.od krajů	202 000,00		202 000,00		100,00
42 - Investiční přijaté transfery	202 000,00		202 000,00		100,00
4 - Přijaté transfery	1 538 479,00		1 538 480,00		100,00
Příjmy celkem	8 945 220,54	4 920 400,00	7 465 680,00	181,80	119,82

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	7 544 569,02	7 975 600,00	8 273 870,00	94,60	91,19
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 461 889,45	500 000,00	3 748 010,00	692,38	92,37
CELKEM VÝDAJE	11 006 458,47	8 475 600,00	12 021 880,00	129,86	91,55

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5011 - Platy zaměst. v pp vyjma sl.m.	1 296 056,00	1 210 000,00	1 296 060,00	107,11	100,00
5019 - Ostatní platy	1 000,00		1 000,00		100,00
5021 - Ostatní osobní výdaje	174 662,00	145 200,00	174 670,00	120,29	100,00
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	559 152,00	495 000,00	559 160,00	112,96	100,00
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	324 019,00	286 000,00	324 020,00	113,29	100,00
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	164 570,00	150 000,00	164 580,00	109,71	99,99
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	5 305,00	5 000,00	5 310,00	106,10	99,91
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	340,00		340,00		100,00
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.	4 382,00	5 000,00	5 000,00	87,64	87,64
50 - Běžné výdaje	2 529 486,00	2 296 200,00	2 530 140,00	110,16	99,97
5134 - Prádlo, oděv a obuv	6 820,00	4 000,00	6 820,00	170,50	100,00
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	3 102,00	5 000,00	5 000,00	62,04	62,04
5137 - DHDM	167 009,00	50 000,00	183 030,00	334,02	91,25
5139 - Nákup materiálu j.n.	221 104,91	214 000,00	267 230,00	103,32	82,74
5151 - Studená voda	150 114,00	103 000,00	153 000,00	145,74	98,11
5153 - Plyn	215 559,00	180 000,00	228 690,00	119,76	94,26
5154 - Elektrická energie	253 466,00	265 400,00	274 280,00	95,50	92,41
5156 - Pohonné hmoty a maziva	44 831,00	50 000,00	50 000,00	89,66	89,66
5161 - Poštovní služby	3 314,00	10 000,00	10 000,00	33,14	33,14
5162 - Služby elektron. komunikací	44 593,21	35 000,00	44 600,00	127,41	99,98
5163 - Služby peněžních ústavů	99 635,40	103 000,00	109 020,00	96,73	91,39
5164 - Nájemné	747,00	3 000,00	3 000,00	24,90	24,90
5165 - Nájemné za půdu	22 139,00	25 000,00	25 000,00	88,56	88,56
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	44 278,00	50 000,00	50 000,00	88,56	88,56
5167 - Služby školení a vzdělávání	3 380,00	10 000,00	10 000,00	33,80	33,80
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	115 236,00	70 000,00	115 240,00	164,62	100,00
5169 - Nákup ostatních služeb	1 033 873,96	885 000,00	1 114 370,00	116,82	92,78
5171 - Opravy a udržování	983 353,34	3 310 000,00	1 437 910,00	29,71	68,39
5173 - Cestovné (tuzem. i zahranič.)	17 507,00	25 000,00	25 280,00	70,03	69,25
5175 - Pohoštění	64 150,00	55 000,00	64 470,00	116,64	99,50
5179 - Ostatní nákupy j.n.	12 411,40		20 000,00		62,06
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5192 - Poskytnuté náhrady	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
5194 - Věcné dary	17 100,00	19 000,00	22 100,00	90,00	77,38
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	3 528 724,22	5 476 400,00	4 224 040,00	64,44	83,54

5221 - Neinv.tra.obec.prospěš.společ.		10 000,00	10 000,00		
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	9 396,00	20 000,00		46,98	
52 - Neinv.transf.soukromopráv.subj.	9 396,00	30 000,00	10 000,00	31,32	93,96
5321 - Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účetům	1 200 000,00		1 200 000,00		100,00
5361 - Nákup kolků		3 000,00	3 000,00		
5362 - Platby daní a poplatků SR	108 130,80	20 000,00	110 160,00	540,65	98,16
5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	46 525,00		46 530,00		99,99
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	1 414 655,80	83 000,00	1 419 690,00	1 704,40	99,65
5492 - Dary obyvatelstvu	52 307,00	70 000,00	70 000,00	74,72	74,72
5493 - Účel. neinv. transfery fyz.os.	10 000,00	20 000,00	20 000,00	50,00	50,00
54 - Neinv.transfery obyvatelstvu	62 307,00	90 000,00	90 000,00	69,23	69,23
5 - Běžné výdaje	7 544 569,02	7 975 600,00	8 273 870,00	94,60	91,19
6119 - Ostatní nákup DNM		200 000,00	200 000,00		
6121 - Budovy,haly,stavby	3 322 989,45	300 000,00	3 409 010,00	1 107,66	97,48
6123 - Dopravní prostředky	138 900,00		139 000,00		99,93
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	3 461 889,45	500 000,00	3 748 010,00	692,38	92,37
6 - Kapitálové výdaje	3 461 889,45	500 000,00	3 748 010,00	692,38	92,37
Výdaje celkem	11 006 458,47	8 475 600,00	12 021 880,00	129,86	91,55

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2212 - Silnice	1 685 087,45	730 000,00	1 708 920,00	230,83	98,61
22 - Doprava	1 685 087,45	730 000,00	1 708 920,00	230,83	98,61
2310 - Pitná voda	264 766,29	320 000,00	320 830,00	82,74	82,53
2369 - Ostatní správa ve vodním hosp.	46 525,00		46 530,00		99,99
23 - Vodní hospodářství	311 291,29	320 000,00	367 360,00	97,28	84,74
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	1 996 378,74	1 050 000,00	2 076 280,00	190,13	96,15
3113 - Základní školy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
31 - Vzdělávání a školské služby	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3319 - Ost. záležitosti kultury	333 871,00	334 200,00	370 140,00	99,90	90,20
3322 - Zachování a obnova kult.památ.		450 000,00	209 470,00		
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	333 871,00	784 200,00	579 610,00	42,57	57,60
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost	177 438,00	375 000,00	276 000,00	47,32	64,29
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	177 438,00	375 000,00	276 000,00	47,32	64,29
3612 - Bytové hospodářství	300 884,00	398 000,00	408 150,00	75,60	73,72
3631 - Veřejné osvětlení	263 637,01	180 000,00	358 600,00	146,47	73,52
3635 - Územní plánování		200 000,00	200 000,00		
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	564 521,01	778 000,00	966 750,00	72,56	58,39
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	61 020,00	70 000,00	70 000,00	87,17	87,17
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	280 885,00	270 000,00	280 890,00	104,03	100,00
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	346 082,00	154 000,00	414 820,00	224,73	83,43
37 - Ochrana životního prostředí	687 987,00	494 000,00	765 710,00	139,27	89,85
3 - Služby pro obyvatelstvo	1 768 817,01	2 436 200,00	2 593 070,00	72,61	68,21
5512 - PO - dobrovolná část	42 400,00	42 400,00	42 400,00	100,00	100,00
55 - PO a integrov. záchran. systém	42 400,00	42 400,00	42 400,00	100,00	100,00
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	42 400,00	42 400,00	42 400,00	100,00	100,00

6112 - Zastupitelstva obcí	612 058,00	540 000,00	612 090,00	113,34	99,99
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	29 373,00		29 370,00		100,01
6118 - Volba prezidenta republiky	15 506,00		15 510,00		99,97
6171 - Činnost místní správy	5 182 812,32	4 327 000,00	5 288 480,00	119,78	98,00
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	5 839 749,32	4 867 000,00	5 945 450,00	119,99	98,22
6310 - Obec.přij.a výd.z fin.operací	16 014,40	10 000,00	16 020,00	160,14	99,97
6320 - Pojištění funkčně nspecifik.	64 439,00	70 000,00	70 000,00	92,06	92,06
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	1 200 000,00		1 200 000,00		100,00
6399 - Ostatní finanční operace	78 660,00		78 660,00		100,00
63 - Finanční operace	1 359 113,40	80 000,00	1 364 680,00	1 698,89	99,59
6 - Všeobecná veř.správa a služby	7 198 862,72	4 947 000,00	7 310 130,00	145,52	98,48
Výdaje celkem	11 006 458,47	8 475 600,00	12 021 880,00	129,86	91,55

3. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	2 090 475,76	3 555 200,00	4 556 200,00	58,80	45,88
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-29 237,83				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	2 061 237,93	3 555 200,00	4 556 200,00	57,98	45,24

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	386 709,00		386 709,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	73 798 169,08	12 151 724,25	85 949 893,33
022 - Sam.mov.věci a soubory mov.věc	3 782 643,98	138 900,00	3 921 543,98
028 - Drobný dlouhodobý hmotný maj.	2 169 029,23	128 328,00	2 297 357,23
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	2 199 188,05	3 797,82	2 202 985,87
Dlouhodobý finanční majetek			
069 - Ostatní dlouhodobý fin.majetek	46 300,00	-46 300,00	
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
079 - Oprávky k ost.dlouh.nehmot.maj	-246 571,00	-14 964,00	-261 535,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-21 403 013,90	-1 055 155,00	-22 458 168,90
082 - Opr.k samost.m. věc.a souborům	-1 695 474,30	-150 294,50	-1 845 768,80
088 - Oprávky k drob. dl.hmot.maj.	-2 169 029,23	-128 328,00	-2 297 357,23

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	130 381,34	-83 981,44	46 399,90
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	237 480,00	-6 380,00	231 100,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti	29 527,00	-20 736,00	8 791,00
335 - Pohledávky za zaměstnanci	5 620,00	2 460,00	8 080,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opr.pol. k jiným pohl.z hl.čin	-3 663,00	3 663,00	
194 - Opravné položky k odběratelům	-87 094,00	87 094,00	

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	51 787,00	3 907,00	55 694,00
331 - Zaměstnanci	104 323,00	21 770,00	126 093,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zdr.poj.	29 016,00	6 588,00	35 604,00
337 - Zdravotní pojištění	17 445,00	4 000,00	21 445,00
342 - Jiné přímé daně	15 791,00	4 281,00	20 072,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	1 935,00	228,00	2 163,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
--------------	----------------	-------	--------------

8. Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 - Ostatní fondy	-6 270,00		-6 270,00
419 10 - Ostatní fondy	6 270,00		6 270,00
CELKEM			

9. Stavby na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 05 - Základní běžný účet ÚSC	45 000,00		45 000,00
231 11 - Základní běžný účet ÚSC		-18 536,00	-18 536,00
231 12 - Základní běžný účet ÚSC	-9 480,00		-9 480,00
231 15 - Základní běžný účet ÚSC	-106 033 278,80	-8 952 987,94	-114 986 266,74
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	109 799 918,32	7 960 217,58	117 760 135,90
231 21 - Základní běžný účet ÚSC	1 249 061,71	-1 079 169,40	169 892,31
236 15 - Běžné účty fondů ÚSC	-15 000,00		-15 000,00
236 20 - Běžné účty fondů ÚSC	15 000,00		15 000,00
CELKEM	5 051 221,23	-2 090 475,76	2 960 745,47

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	44 879,00	44 879,00	
Od státních fondů			
Celkem	44 879,00	44 879,00	

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	Volby prezidenta republiky	15 506,00	15 506,00	
98187	Volby do senátu a zast.-2018	29 373,00	29 373,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	44 879,00	44 879,00	

10.2. Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

10.3. Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	1 200 000,00		1 200 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	202 000,00		202 000,00

Vyvěšeno 21.5.2019


Miroslav Püchner - starosta obce

