

Obec Kaceřov
IČO: 00259381

Závěrečný účet za rok 2020
(k 31.12.2020), v Kč

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

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2020

Rozpočtové hospodaření obce se v roce 2020 řídilo schváleným rozpočtem zastupitelstva obce ze dne 12.12.2019, Usnesení č. 49/2019. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upravován změnami, které byly v souladu s potřebami obce nebo vyvolány z 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 příjmu fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitosti, daň z hazardních her, správní poplatky a místní poplatky. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty - příjmy z poskytování služeb, příjmy z pronájmu nemovitostí a pozemků, 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 upřesnění s KÚ Karlovy Vary bylo provedeno v roce 2020.

Průběžná inventarizace majetku byla provedena na základě příkazu starosty obce a byla ukončena k 31.12.2020.

Kapitálové příjmy obce za rok 2020 - 7.737.210,30Kč

Kapitálové výdaje obce za rok 2020 - 7.163.899,35Kč

Rozpočet nevyrovnaný.

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kaceřov za rok 2020

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 11.08.2020 (příprava dokladů, průběh přezkum) a 09.02.2021 (závěrečné práce, zpracování zpráv.) Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Kaceřov za rok 2020 je k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu nebo v úředních deskách.

Schváleno Zastupitelstvem obce dne 2.6.2021, Usnesení č. 2/2021

Miroslav Püchner - starosta obce



VYVĚŠENO NA ÚŘEDNÍ DESCE DNE 3.6.2021

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 890 080,74	4 875 000,00	5 057 020,00	120,82	116,47
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	998 130,56	760 000,00	760 000,00	131,33	131,33
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	23 000,00		23 000,00		100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	825 999,00	98 700,00	273 500,00	836,88	302,01
CELKEM PŘÍJMY	7 737 210,30	5 733 700,00	6 113 520,00	134,94	126,56

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příjmů FO placená plátcí	1 306 645,59	1 000 000,00	1 000 000,00	130,66	130,66
1112 - Daň z příjmů FO placená poplat	21 515,40	70 000,00	70 000,00	30,74	30,74
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	131 341,98	100 000,00	100 000,00	131,34	131,34
1121 - Daň z příjmů právnických osob	983 344,04	950 000,00	950 000,00	103,51	103,51
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	182 020,00		182 020,00		100,00
11 - Daně z příjmů, zisku a kap.výn.	2 624 867,01	2 120 000,00	2 302 020,00	123,81	114,02
1211 - Daň z přidané hodnoty	2 695 033,39	2 300 000,00	2 300 000,00	117,18	117,18
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	2 695 033,39	2 300 000,00	2 300 000,00	117,18	117,18
1334 - Odvody za odnětí půdy-z.p.f.	3 945,06				
1337 - Poplatek za komunální odpad	177 835,00	170 000,00	170 000,00	104,61	104,61
1341 - Poplatek ze psů	6 500,00	6 000,00	6 000,00	108,33	108,33
1344 - Poplatek ze vstupného		2 000,00	2 000,00		
1361 - Správní poplatky	1 410,00	2 000,00	2 000,00	70,50	70,50
1381 - Daň z hazardních her	37 191,19	25 000,00	25 000,00	148,76	148,76
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	226 881,25	205 000,00	205 000,00	110,67	110,67
1511 - Daň z nemovitých věcí	343 299,09	250 000,00	250 000,00	137,32	137,32
15 - Majetkové daně	343 299,09	250 000,00	250 000,00	137,32	137,32
1 - Daňové příjmy	5 890 080,74	4 875 000,00	5 057 020,00	120,82	116,47
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	190 414,60	110 000,00	110 000,00	173,10	173,10
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	13 274,00	15 000,00	15 000,00	88,49	88,49
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovit.věcí	629 491,00	570 000,00	570 000,00	110,44	110,44
2141 - Příjmy z úroků (část)	72 919,46				
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	906 099,06	695 000,00	695 000,00	130,37	130,37
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	87 686,50	60 000,00	60 000,00	146,14	146,14
2329 - Ostatní nedaňové příjmy j.n.	4 345,00	5 000,00	5 000,00	86,90	86,90
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	92 031,50	65 000,00	65 000,00	141,59	141,59
2 - Nedaňové příjmy	998 130,56	760 000,00	760 000,00	131,33	131,33
3121 - Přijaté dary na pořízení DM	23 000,00		23 000,00		100,00
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	23 000,00		23 000,00		100,00
3 - Kapitálové příjmy	23 000,00		23 000,00		100,00
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	581 131,00		28 630,00		2 029,80
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	98 700,00	98 700,00	98 700,00	100,00	100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	679 831,00	98 700,00	127 330,00	688,79	533,91

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 855 276,05	8 704 600,00	8 812 330,00	78,75	77,79
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	308 623,30	350 000,00	622 090,00	88,18	49,61
CELKEM VÝDAJE	7 163 899,35	9 054 600,00	9 434 420,00	79,12	75,93

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5011 - Platy zaměst. v pp vyjma sl.m.	1 285 703,00	1 600 000,00	1 604 300,00	80,36	80,14
5021 - Ostatní osobní výdaje	67 052,00	125 200,00	134 510,00	53,56	49,85
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	612 221,00	600 000,00	612 220,00	102,04	100,00
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	318 858,00	360 000,00	361 070,00	88,57	88,31
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	168 101,00	200 000,00	202 770,00	84,05	82,90
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	5 602,00	7 000,00	7 000,00	80,03	80,03
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.		5 000,00	5 000,00		
50 - Běžné výdaje	2 457 537,00	2 897 200,00	2 926 870,00	84,82	83,96
5134 - Prádlo, oděv a obuv	3 698,00	7 000,00	7 000,00	52,83	52,83
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	1 430,00	5 000,00	5 000,00	28,60	28,60
5137 - DHDM	83 274,90	50 000,00	84 000,00	166,55	99,14
5139 - Nákup materiálu j.n.	234 598,96	210 000,00	281 960,00	111,71	83,20
5151 - Studená voda	122 803,00	113 000,00	123 030,00	108,68	99,82
5153 - Plyn	174 079,00	185 000,00	185 000,00	94,10	94,10
5154 - Elektrická energie	320 461,00	282 400,00	336 140,00	113,48	95,34
5156 - Pohonné hmoty a maziva	36 813,00	50 000,00	50 000,00	73,63	73,63
5161 - Poštovní služby	1 281,00	10 000,00	10 000,00	12,81	12,81
5162 - Služby elektronic. komunikací	44 475,04	40 000,00	44 800,00	111,19	99,27
5163 - Služby peněžních ústavů	93 252,80	108 000,00	108 000,00	86,35	86,35
5164 - Nájemné	410,00	3 000,00	3 000,00	13,67	13,67
5165 - Nájemné za půdu	23 237,00	25 000,00	25 000,00	92,95	92,95
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	75 738,00	62 000,00	94 430,00	122,16	80,21
5167 - Služby školení a vzdělávání		10 000,00	10 000,00		
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	60 906,89	80 000,00	80 000,00	76,13	76,13
5169 - Nákup ostatních služeb	1 144 009,71	822 000,00	1 220 710,00	139,17	93,72
5171 - Opravy a udržování	1 548 667,08	3 445 000,00	2 711 220,00	44,95	57,12
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	13 062,00	25 000,00	25 080,00	52,25	52,08
5175 - Pohoštění	3 903,00	63 000,00	17 740,00	6,20	22,00
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5192 - Poskytnuté náhrady		6 000,00	6 000,00		
5194 - Věcné dary	79 537,00	30 000,00	82 300,00	265,12	96,64
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	4 065 637,38	5 631 400,00	5 510 410,00	72,20	73,78
5221 - Neinv.tra.obec.prospěš.společ.	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	22 326,16	20 000,00	23 000,00	111,63	97,07
52 - Neinv.transf.soukromopráv.subj.	32 326,16	30 000,00	33 000,00	107,75	97,96

5321 - Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
5361 - Nákup kolků		3 000,00	3 000,00		
5362 - Platby daní a poplatků SR	188 675,51	23 000,00	210 950,00	820,33	89,44
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	248 675,51	86 000,00	273 950,00	289,16	90,77
5492 - Dary obyvatelstvu	43 000,00	60 000,00	60 000,00	71,67	71,67
54 - Neinv.es.transfery obyvatelstvu	43 000,00	60 000,00	60 000,00	71,67	71,67
5909 - Ostatní neinvest. výdaje j.n.	8 100,00		8 100,00		100,00
59 - Ostatní neinvestiční výdaje	8 100,00		8 100,00		100,00
5 - Běžné výdaje	6 855 276,05	8 704 600,00	8 812 330,00	78,75	77,79
6119 - Ostatní nákup DNM	182 710,00	350 000,00	496 170,00	52,20	36,82
6121 - Budovy,haly,stavby	125 913,30		125 920,00		99,99
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	308 623,30	350 000,00	622 090,00	88,18	49,61
6 - Kapitálové výdaje	308 623,30	350 000,00	622 090,00	88,18	49,61
Výdaje celkem	7 163 899,35	9 054 600,00	9 434 420,00	79,12	75,93

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet		% SR	% UR
		schválený	Rozpočet po změnách		
2212 - Silnice	2 603,83	130 000,00	130 000,00	2,00	2,00
22 - Doprava	2 603,83	130 000,00	130 000,00	2,00	2,00
2310 - Pitná voda	184 818,05	1 215 000,00	618 150,00	15,21	29,90
23 - Vodní hospodářství	184 818,05	1 215 000,00	618 150,00	15,21	29,90
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	187 421,88	1 345 000,00	748 150,00	13,93	25,05
3113 - Základní školy		6 000,00	6 000,00		
31 - Vzdělávání a školské služby		6 000,00	6 000,00		
3319 - Ost. záležitosti kultury	254 236,00	337 200,00	362 120,00	75,40	70,21
3321 - Činnos.památk.ústavů,hradů,zám	3 025,00		3 030,00		99,83
3322 - Zachování a obnova kult.pamat.		1 000 000,00	552 500,00		
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	257 261,00	1 337 200,00	917 650,00	19,24	28,03
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost	169 002,30	88 000,00	183 780,00	192,05	91,96
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	169 002,30	88 000,00	183 780,00	192,05	91,96
3612 - Bytové hospodářství	194 711,67	328 000,00	330 200,00	59,36	58,97
3613 - Nebytové hospodářství	8 100,00		8 100,00		100,00
3631 - Veřejné osvětlení	307 941,95	225 000,00	338 390,00	136,86	91,00
3635 - Územní plánování	182 710,00	350 000,00	496 170,00	52,20	36,82
3639 - Komun.služby a úz.rozvoj j.n.	5 927,51		5 930,00		99,96
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	699 391,13	903 000,00	1 178 790,00	77,45	59,33
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	76 256,71	70 000,00	76 260,00	108,94	100,00
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	384 454,20	300 000,00	384 450,00	128,15	100,00
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů	2 299,00		3 000,00		76,63
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	225 830,80	152 000,00	244 440,00	148,57	92,39
37 - Ochrana životního prostředí	688 840,71	522 000,00	708 150,00	131,96	97,27
3 - Služby pro obyvatelstvo	1 814 495,14	2 856 200,00	2 994 370,00	63,53	60,60
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	664 609,00	655 000,00	669 610,00	101,47	99,25
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	28 631,00		28 630,00		100,00

6171 - Činnost místní správy	4 170 251,53	4 071 000,00	4 684 240,00	102,44	89,03
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	4 863 491,53	4 726 000,00	5 382 480,00	102,91	90,36
6310 - Obec.přj.a výd.z fin.operací	4 598,80	10 000,00	10 000,00	45,99	45,99
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	69 472,00	75 000,00	75 000,00	92,63	92,63
6399 - Ostatní finanční operace	182 020,00		182 020,00		100,00
63 - Finanční operace	256 090,80	85 000,00	267 020,00	301,28	95,91
6 - Všeobecná veř.správa a služby	5 119 582,33	4 811 000,00	5 649 500,00	106,41	90,62
Výdaje celkem	7 163 899,35	9 054 600,00	9 434 420,00	79,12	75,93

3. Financování 2020

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-806 474,18	3 320 900,00	3 320 900,00		
Akt.krát.oper.říz.lik.-příjmy	306 082,69				
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-72 919,46				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-573 310,95	3 320 900,00	3 320 900,00		

7. Stav úvěrů a půjček

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	481 089,00	182 710,00	663 799,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	87 848 178,23	125 913,30	87 974 091,53
022 - Sam.mov.věci a soubory mov.věc	3 921 543,98	-175 607,00	3 745 936,98
028 - Drobný dlouhodobý hmotný maj.	2 398 410,08	-53 618,70	2 344 791,38
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	2 202 262,07		2 202 262,07
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
079 - Oprávký k ost.dlouh.nehmot.maj	-276 499,00	-14 964,00	-291 463,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávký ke stavbám	-23 709 500,36	-1 249 444,00	-24 958 944,36
082 - Opr.k samost.m. věc.a souborům	-1 986 756,80	37 359,72	-1 949 397,08
088 - Oprávký k drob. dl.hmot.maj.	-2 398 410,08	53 618,70	-2 344 791,38

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	21 335,01	-3 231,01	18 104,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	227 400,00	3 900,00	231 300,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti	5 004,00	2 336,00	7 340,00
335 - Pohledávky za zaměstnanci	6 060,00	-3 440,00	2 620,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	9 467,00	-9 467,00	
331 - Zaměstnanci	133 416,00	-12 666,00	120 750,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zdr.poj.	38 690,00	-6 186,00	32 504,00
337 - Zdravotní pojištění	22 874,00	-2 271,00	20 603,00
342 - Jiné přímé daně	22 172,00	-1 436,00	20 736,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	2 232,00	-883,00	1 349,00

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. Stav na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 00 - Základní běžný účet ÚSC	2 700,00		2 700,00
231 05 - Základní běžný účet ÚSC	45 000,00		45 000,00
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	-18 536,00	-929,44	-19 465,44
231 12 - Základní běžný účet ÚSC	-9 480,00		-9 480,00
231 15 - Základní běžný účet ÚSC	-123 222 527,83	-6 482 765,58	-129 705 293,41
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	124 957 788,33	6 778 322,99	131 736 111,32
231 21 - Základní běžný účet ÚSC	290 298,85	511 846,21	802 145,06
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	2 045 243,35	806 474,18	2 851 717,53

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	581 131,00	28 631,00	552 500,00
Od státních fondů			
Celkem	581 131,00	28 631,00	552 500,00

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98024	Jednorázový příspěvek obcím	552 500,00		552 500,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	28 631,00	28 631,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	581 131,00	28 631,00	552 500,00

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
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	146 168,00		146 170,00

(Signature)
 Mgr. JUDr. Petr ...
 Starosta obce ...

