

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE KOZMICE ZA ROK 2019

(§ 17 zákona č.205/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Finanční hospodaření obce v roce 2019

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet pro rok 2019 dne 27.12.2018 usnesením č.8/2018.

Obec v roce 2019 plánovala schodkový rozpočet ve výši 2.543,52 tis. Kč.
Hospodaření obce bylo k 31.12.2019 uzavřeno kladným saldem ve výši 1.443,07 tis. Kč.

v tis. Kč

Zdroj výkaz 40 ř. 4440	Saldo příjmů a výdajů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
		-2 543,52	-3 502,95	1 443,07

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů obce a o financujících položkách

v tis. Kč

Výkaz 40		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
ř. 4010	Daňové příjmy	4 967,50	5 219,30	5 143,24
ř. 4020	Nedaňové příjmy	362,00	505,16	500,23
ř. 4030	Kapitálové příjmy	0,00	270,52	270,52
ř. 4040	Přijaté transfery	1 096,53	1 231,11	1 231,11
ř. 4200	Příjmy celkem po konsolidaci	6 426,03	6 822,58	6 741,32
ř. 4210	Běžné výdaje	4 499,58	6 311,56	4 361,85
ř. 4220	Kapitálové výdaje	4 470,00	4 417,47	1 339,91
ř. 4430	Výdaje celkem po konsolidaci	8 969,55	10 325,52	5 298,25

Hospodaření obce se vyvíjelo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Zastupitelstvo obce v roce 2019 schválilo změnu rozpočtu celkem 8 rozpočtovými opatřeními.

Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	1091665,02	1090000,00	1098000,00	100,15	99,42
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	30 039,72	30 000,00	36 000,00	100,13	83,44
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	101 341,10	90 000,00	101 341,10	112,60	100,00
1121 - Daň z příjmů právnických osob	943 810,32	907 000,00	944 000,00	104,06	99,98
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	167 960,00	50 000,00	167 960,00	335,92	100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	2334816,16	2167000,00	2347301,10	107,74	99,47
1211 - Daň z přidané hodnoty	2124342,00	2175000,00	2175000,00	97,67	97,67
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	2124342,00	2175000,00	2175000,00	97,67	97,67
1334 - Odvody za odnětí půdy-z.p.f.	3 504,90	8 000,00	8 000,00	43,81	43,81
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	304 304,00	260 000,00	305 000,00	117,04	99,77
1341 - Poplatek ze psů	4 150,00	4 500,00	4 500,00	92,22	92,22
1343 - Popl.užívání veřej.prostranst.	1 300,00		1 300,00		100,00
1361 - Správní poplatky	1 150,00	3 000,00	3 000,00	38,33	38,33
1381 - Daň z hazardních her	25 327,33	30 000,00	30 000,00	84,42	84,42
1382 - Daň z odvodu loterií	127,42		200,00		63,71
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	339 863,65	305 500,00	352 000,00	111,25	96,55
1511 - Daň z nemovitých věcí	344 220,28	320 000,00	345 000,00	107,57	99,77
15 - Majetkové daně	344 220,28	320 000,00	345 000,00	107,57	99,77
1 - Daňové příjmy	5143242,09	4967500,00	5219301,10	103,54	98,54
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	294 182,00	205 000,00	296 490,00	143,50	99,22
2112 - Příj.z prodeje zboží	310,00		310,00		100,00
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	1 000,00		1 000,00		100,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	113 051,00	115 000,00	115 000,00	98,31	98,31
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	5 246,00	5 000,00	5 250,00	104,92	99,92
2141 - Příjmy z úroků (část)	1 366,37	2 000,00	2 000,00	68,32	68,32
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	415 155,37	327 000,00	420 050,00	126,96	98,83
2322 - Přijaté pojistné náhrady	33 712,00		33 712,00		100,00
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	51 366,50	35 000,00	51 400,00	146,76	99,93
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	85 078,50	35 000,00	85 112,00	243,08	99,96
2 - Nedaňové příjmy	500 233,87	362 000,00	505 162,00	138,19	99,02
3122 - Příj.příspěvky na pořízení DM	270 250,00		270 520,00		99,90
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	270 250,00		270 520,00		99,90
3 - Kapitálové příjmy	270 250,00		270 520,00		99,90
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	17 764,00		17 764,00		100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	55 300,00	52 000,00	55 300,00	106,35	100,00
4116 - Ost.neinv.přij.transfery ze SR	44 528,00	44 528,00	44 528,00	100,00	100,00
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	700 000,00	1000000,00	700 000,00	70,00	100,00
4122 - Neinv.přijaté transf.od krajů	10 000,00		10 000,00		100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	403 513,75		403 513,75		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	1231105,75	1096528,00	1231105,75	112,27	100,00
4 - Přijaté transfery	1231105,75	1096528,00	1231105,75	112,27	100,00
Příjmy celkem	7144831,71	6426028,00	7226088,85	111,19	98,88

Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5019 - Ostatní platy	2 544,00		2 544,00		100,00
5021 - Ostatní osobní výdaje	439 235,00	425 000,00	455 485,00	103,35	96,43
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	581 438,00	600 000,00	600 000,00	96,91	96,91
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	164 650,00	161 000,00	165 175,00	102,27	99,68
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	68 392,00	70 200,00	70 200,00	97,42	97,42
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	400,00		1 200,00		33,33
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	865,00		865,00		100,00
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.	772,00		772,00		100,00
50 - Běžné výdaje	1258296,00	1256200,00	1 296 241,00	100,17	97,07
5132 - Ochranné pomůcky	829,00	2 000,00	2 000,00	41,45	41,45
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	12 685,00	6 000,00	16 216,00	211,42	78,23
5137 - DHDM	4 004,00	13 800,00	14 645,00	29,01	27,34
5139 - Nákup materiálu j.n.	112 775,10	76 000,00	165 400,50	148,39	68,18
5154 - Elektrická energie	235 714,00	221 000,00	305 935,00	106,66	77,05
5156 - Pohonné hmoty a maziva	7 690,00	13 000,00	13 000,00	59,15	59,15
5161 - Poštovní služby	7 212,00	5 000,00	7 212,00	144,24	100,00
5162 - Služby telekom. a radiokom.	23 441,81	15 000,00	23 450,00	156,28	99,97
5163 - Služby peněžních ústavů	25 303,40	30 000,00	31 350,00	84,34	80,71
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	100 700,00	70 000,00	110 200,00	143,86	91,38
5167 - Služby školení a vzdělávání	12 977,00	2 000,00	16 000,00	648,85	81,11
5169 - Nákup ostatních služeb	1307093,23	996 000,00	1 570 563,28	131,23	83,22
5171 - Opravy a udržování	321 845,88	1510000,00	1 745 997,28	21,31	18,43
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	1 927,00	10 000,00	10 159,00	19,27	18,97
5175 - Pohoštění	10 985,00	15 000,00	23 820,00	73,23	46,12
5194 - Věcné dary	10 866,00	5 000,00	10 866,00	217,32	100,00
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	2196048,42	2989800,00	4 066 814,06	73,45	54,00
5222 - Neinv.transfery spolkům	55 000,00		55 000,00		100,00
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	3 151,00	3 000,00	3 151,00	105,03	100,00
				1	
52 - Neinv.transf.soukromopráv.subj.	58 151,00	3 000,00	58 151,00	938,37	100,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	212 300,00	110 000,00	223 300,00	193,00	95,07
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	60 547,00	60 547,00	60 547,00	100,00	100,00
5345 - Převody vlastním rozpočt.účtům	318 513,75		318 513,75		100,00
5349 - Ostat. převody vlastním fondům	85 000,00		85 000,00		100,00
5362 - Platby daní a poplatků SR	171 496,00	50 000,00	171 496,00	342,99	100,00
5365 - Platby daní a popl.kraj.,obc..	1 500,00		1 500,00		100,00
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	849 356,75	220 547,00	860 356,75	385,11	98,72
5901 - Nespecifikované rezervy		30 000,00	30 000,00		
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		30 000,00	30 000,00		
5 - Běžné výdaje	4361852,17	4499547,00	6 311 562,81	96,94	69,11
6119 - Ostatní nákup DNM	178 760,00	160 000,00	178 760,00	111,73	100,00
6121 - Budovy,haly,stavby	463 643,87	4250000,00	3 538 000,00	10,91	13,10
6122 - Stroje,přístroje,zařízení	137 714,00		137 714,00		100,00
6130 - Pozemky	559 790,00	60 000,00	563 000,00	932,98	99,43
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	1339907,87	4470000,00	4 417 474,00	29,98	30,33

6 - Kapitálové výdaje	1339907,87	4470000,00	4 417 474,00	29,98	30,33
Výdaje celkem	5701760,04	8969547,00	10729036,81	63,57	53,14

Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč
17031	Podpora územně plánovaných čin.	44 528,00	44 528,00	
98348	Volby do parlamentu EU	17 764,00	17 764,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	62 292,00	62 292,00	

Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ČS	4 093 194,54	849 157,82	4 942 352,36
231 13 - Základní běžný účet ČNB	93 094,45	827 452,60	920 547,05
236 10 - Běžné účty fondů ÚSC		85 000,00	85 000,00
CELKEM	4 186 288,99	1 761 610,42	5 947 899,41

Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
419 00 – Fond na obnovu vodovodu a kanalizace		85 000,00	85 000,00
CELKEM		85 000,00	85 000,00

Pohledávky**Krátkodobé pohledávky**

311 - Odběratelé	4 620,00	-4 620,00	
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	35 960,00	9 520,00	45 480,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	12 362,00	3 788,00	16 150,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-6 361,00	-4 698,10	-11 059,10

Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	63 479,64	16 547,64	80 027,28
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	129 000,00	55 294,00	184 294,00
331 - Zaměstnanci	41 749,00	24 329,00	66 078,00
336 - Sociální pojištění	4 253,00	14 170,00	18 423,00
337 - Zdravotní pojištění	4 793,00	4 098,00	8 891,00
341 - Daň z příjmů	167 960,00	-79 040,00	88 920,00
342 - Jiné přímé daně	7 575,00	3 765,00	11 340,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	135 520,00	-135 520,00	
378 - Ostatní krátkodobé závazky	100,00		100,00

Majetek obce Kozmice k 31.12.2019

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31.12.2019.

Inventarizace byla zahájena 31.12.2019 a ukončena byla 22.1.2020. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly ani další závady.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Bc. Jaroslav Petrák a Bc. Marie Milanovičová na základě žádosti obce.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 10.9.2019 a 5.5.2020.

Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad s následujícím závěrem:

Byla zjištěna chyba a nedostatek – Vyhláška č.323/2002 Sb.,o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů § 2 odst. 2, neboť: Obec chybně účtovala o příjmech poplatku za komunální odpad na položce 1340, správně mělo být účtováno na položce 1337, neboť obec vybírá poplatek podle zákona o odpadech č. 185/2001 Sb., v platném znění.

Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2019 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo zastupitelstvo obce.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 29.5.2020 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce dne 29.5.2020.

Přílohy:

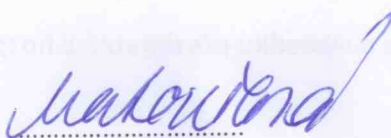
- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12 M
- 2) Rozvaha
- 3) Výkaz zisku a ztráty
- 4) Příloha
- 5) Údaje o poskytnutých garancích
- 6) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- 7) Inventarizační zápis
- 8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za r.2019

V Kozmicích dne 12.5.2020

Vyvěšeno : 12.5.2020

Dáno na ÚD: 12.5.2020

Sejmuto :



Helena Matoušková

starostka obce



OBEC KOZMICE
Kozmice 12
256 01 Kozmice
IČ: 00232017