

OBEC KOVAŇ
IČO:00509221
ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

SCHVÁLENY NA ZASEDÁNÍ ZASTUPITELSTVA
15.7.2020

Vyvěšeno na elektronické a pevné desce obce Kovář dne 15.7.2020

1. Plnění rozpočtu za období 2017 - 2019

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	1 910 368,48	2 545 970,88	2 354 308,22
VÝDAJE	1 706 189,60	1 888 874,09	2 814 245,83
SALDO	204 178,88	657 096,79	-459 937,61

1.1. Běžný rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 354 308,22	1 650 700,00	2 814 263,00	142,62	83,66
VÝDAJE	2 280 490,63	1 620 700,00	2 280 507,00	140,71	100,00
SALDO	73 817,59	30 000,00	533 756,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE	533 755,20	30 000,00	533 756,00	1 779,18	100,00
SALDO	-533 755,20	-30 000,00	-533 756,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 193 419,62	1 533 500,00	2 621 681,20	143,03	83,66
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	95 748,80	71 000,00	127 442,00	134,86	75,13
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	65 139,80	46 200,00	65 139,80	141,00	100,00
CELKEM PŘÍJMY	2 354 308,22	1 650 700,00	2 814 263,00	142,62	83,66

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 831 997,63	1 235 000,00	2 101 827,20	148,34	87,16
Místní poplatky	52 920,00	62 500,00	62 650,00	84,67	84,47
Správní poplatky					
Daň z nemovitosti	297 667,27	230 000,00	446 368,00	129,42	66,69
Ostatní daňové příjmy	10 834,72	6 000,00	10 836,00	180,58	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2019

Měsíc	2017	2018	2019
Leden	105 440,85	120 152,42	149 005,88
Únor	117 234,73	138 103,04	138 147,47
Březen	124 555,27	143 107,98	147 148,54
Duben	86 226,41	99 771,26	111 306,46
Květen	109 654,80	119 258,07	133 380,36
Červen	147 501,92	171 632,08	168 494,28
Červenec	164 192,56	179 246,42	206 329,64
Srpen	113 204,59	134 778,54	137 407,73
Září	156 155,72	119 418,99	143 214,48
Říjen	115 102,65	142 411,94	146 703,91
Listopad	123 081,25	137 110,26	146 877,67
Prosinec	177 232,00	181 296,30	203 981,21
CELKEM	1 539 582,75	1 686 287,30	1 831 997,63

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 280 490,63	1 620 700,00	2 280 507,00	140,71	100,00
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	533 755,20	30 000,00	533 756,00	1 779,18	100,00
CELKEM VÝDAJE	2 814 245,83	1 650 700,00	2 814 263,00	170,49	100,00

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2018 - 2019

Řádek	2018 skut	%	2019 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	25 940,00	1,37	27 713,00	0,98
Ostatní platby za provedenou práci	155 427,00	8,23	140 620,00	5,00
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	280 281,00	14,84	286 669,00	10,19
Mzdové výdaje celkem	461 648,00	24,44	455 002,00	16,17
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	137 824,34	7,30	130 594,80	4,64
Nákupy vody, paliv a energie	92 184,00	4,88	112 816,00	4,01
Nákup služeb a ostatní nákupy	519 962,66	27,53	517 695,94	18,40
Opravy a údržba majetku	595 930,09	31,55	1 007 260,89	35,79
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	35 134,00	1,86		
Výdaje z finančního vypořádání	1 500,00	0,08	90,00	0,00
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	8 772,00	0,46	11 225,00	0,40
Ostatní provozní výdaje celkem	1 391 307,09	73,66	1 779 682,63	63,24
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	35 919,00	1,90	45 806,00	1,63
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	35 919,00	1,90	45 806,00	1,63
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 888 874,09	100,00	2 280 490,63	81,03
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb			533 755,20	18,97
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem			533 755,20	18,97
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM			533 755,20	18,97
VÝDAJE CELKEM	1 888 874,09	100,00	2 814 245,83	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2019

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	1 579 700,00		2 258 559,42	
Lesy a zemědělství				
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		108 000,00		60 657,30
Vodní hospodářství	8 000,00	74 000,00	19 961,00	82 106,00
Školství				
Kultura		60 500,00		5 565,00
Sport				
Zájmová činnost		10 000,00		68 119,90
Zdravotnictví		3 000,00		2 520,00
Bytové hospodářství	45 000,00	587 500,00	38 760,00	648 618,77
Veřejné osvětlení		50 000,00		73 376,82
Pohřebnictví		4 200,00		2 566,00
Zásobování teplem				
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	13 000,00	117 000,00	22 560,50	164 660,18
Veřejné prostranství		130 000,00		695 261,50
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		26 000,00		54 631,00
Zastupitelstvo		306 000,00		327 221,80
Správa úřadu		159 500,00	150,00	611 592,16
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	5 000,00	15 000,00	4 317,30	17 349,40
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené			10 000,00	
Celkem	1 650 700,00	1 650 700,00	2 354 308,22	2 814 245,83
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)			459 937,61	
CELKEM				-459 937,61

Skutečnost 2019

Výdaje	Příjmy	Výdaje
126 997,20	201 763,66	198 268,90
143 749,40	149 122,63	61 346,80
75 312,35	167 242,11	50 156,85
171 904,32	176 580,94	749 543,62
199 689,68	178 612,43	928 499,67
128 058,20	253 098,98	175 386,25
113 849,30	257 237,55	155 392,65
74 199,60	152 287,26	102 758,80
541 791,59	178 371,42	85 518,56
142 685,53	179 401,34	87 113,65
49 753,40	168 409,77	144 643,28
120 883,52	292 180,13	75 616,80
1 888 874,09	2 354 308,22	2 814 245,83

% SR

% UR

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2017 - 2019

Rok	Měsíc	Skutečnost 2017		Skutečnost 2018
		Příjmy	Výdaje	Příjmy
Leden		165 721,25	110 271,59	200 734,41
Únor		131 023,11	91 985,60	210 844,10
Březen		137 446,65	41 236,50	145 782,14
Duben		96 229,56	156 881,38	111 710,33
Květen		123 937,43	119 438,60	131 542,73
Červen		219 926,43	219 890,87	250 857,89
Červenec		183 414,14	108 411,60	198 807,39
Srpen		170 064,85	80 747,98	211 458,69
Září		182 968,42	127 267,60	204 523,91
Říjen		142 255,36	376 654,81	172 426,42
Listopad		137 039,42	125 658,87	475 920,37
Prosinec		220 341,86	147 744,20	231 362,50
CELKEM		1 910 368,48	1 706 189,60	2 545 970,88

5. Financování 2019

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	459 937,61		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	459 937,61		

6. Monitoring obcí

Popis	2017	2018	2019
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	1 910 368,48	2 545 970,88	2 354 308,22
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	8 395 398,95	9 082 739,79	8 368 288,02
8. Cizí zdroje	52 151,00	135 047,00	80 265,00
9. Stav na bankovních účtech celkem	920 694,29	1 577 791,08	1 117 853,47
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	0,62	1,49	0,96
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	-2 101 707,56	-2 001 370,19	-3 141 728,76
16. Oběžná aktiva	1 002 946,89	1 661 196,93	1 188 099,77
17. Krátkodobé závazky	52 151,00	135 047,00	80 265,00
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	19,23	12,30	14,80

7. Pohledávky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
311 - Odběratelé	922,00		2 696,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	40 950,00	48 380,00	54 670,00
CELKEM	41 872,00	48 380,00	57 366,00

8. Závazky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
321 - Dodavatelé			6 491,00
331 - Zaměstnanci	20 059,00	21 274,00	21 274,00
337 - Zdravotní pojištění	3 157,00	3 280,00	
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	2 635,00	2 495,00	
CELKEM	25 851,00	27 049,00	27 765,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2019

Účet - název	2017	2018	2019
--------------	------	------	------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2019

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	9 797 678,17	9 797 678,17
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-2 474 100,90	-2 474 100,90
408 - Opravy předch. účetních období	-10 000,00	-10 000,00
CELKEM	7 313 577,27	7 313 577,27

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2019

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2019

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ	1 133 049,34	1 041 954,13
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ ČNB	444 741,74	75 899,34
CELKEM	1 577 791,08	1 117 853,47

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	12 839,80	12 839,80	
Od státních fondů			
Celkem	12 839,80	12 839,80	

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2019 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98348	Volby do Evrop.parlamentu	12 839,80	12 839,80	
	Celkem ze státního rozpočtu	12 839,80	12 839,80	

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2019 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2019 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	450 000,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	2 696,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 354 308,22
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,11

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	27 765,00
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 354 308,22
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,18

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2019

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	7 180 188,25
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2019

Účet - popis	2017			
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	150 400,00	-142 880,00	7 520,00	150 400,00
021 - Stavby	4 448 184,22	-2 079 643,00	2 368 541,22	4 448 184,22
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	766 815,93	-766 815,93		809 652,93
031 - Pozemky	1 114 823,91		1 114 823,91	1 110 757,71
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	133 366,00		133 366,00	133 366,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	564 862,00		564 862,00	555 182,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	214 000,00		214 000,00	214 000,00
CELKEM	7 392 452,06	-2 989 338,93	4 403 113,13	7 421 542,86
z toho: oprávky k majetku celkem		-2 989 338,93		-3 081 003,93

Návrh na investiční akce v roce 2020

Zastupitelstvo obce rozhodlo předložit veřejnému zasedání 9. 12. 2019 plán akcí, které bude realizovat v roce 2020.

LEDEN

Zahájíme přípravné práce na výměnu oken na budově OU z možností využití dotace.

Vyhlášení výběrového řízení

BŘEZEN

- S přihlédnutím na bezpečnost a ochranu majetku spoluobčanů budeme financovat v rámci rozpočtu sanaci skalního masivu nad č.p. na „horačce“ v stejném rozsahu jako v roce 2019
- Sanaci provede objednaná specializovaná firma SKY JOB s.r.o. z Ústí nad Labem
- Po ukončení sanačních prací bude rozhodnuto o způsobu ochrany před padajícím kamení (sítě)

DUBEN

- OÚ není lhostejný ke stavu kostela, po schůzce s panem farářem Škodou, který vysvětlil záměr církve na opravu havarijního stavu kostela. Po úspěšného jednání obec objednala na výměnu oken u truhlářství pana Cynera z Oken (cca 200 000Kč)

Bude provedena tradiční akce pro **Pálení čarodějnic**.

KVĚTEN

- Z důvodů značného úbytku vody v požární nádrži ve spolupráci s hasiči se provede vypuštění s tím že se zalepí zjištěná trhлина. objednáme firmu

Úprava komunikace ke Králům

ČERVEN

- v obci bude zajištěn sběr domovního odpadu a železa v termínu června 2020.

ČERVENEC

- bude provedena pravidelná kontrola komínů. V případě zájmu občanů

SRPEN

- OÚ ve spolupráci s rodiči uspořádá akci pro děti „UKONČENÍ PRÁZDNIN“.

ŘÍJEN

Compaq provede sběr nebezpečného odpadu v naší obci v termínu

LISTOPAD

- OU bude projednávat návrh rozpočtu na rok 2021, proto žádám občany, aby svoje návrhy na zlepšení, akce předávali jednotlivým členům zastupitelstva, kteří zajistí případné zařazení do rozpočtu na rok 2021.

PROSINEC

- tradiční „Rozsvícení vánočního stromu“.

Mikulášské opékání buřtů

- přivítání Nového roku spolu s ohňostrojem a setkání spoluobčanů u rozsvíceného stromu 20 minut po půlnoci.

Nápravná opatření ke zprávě o výsledku hospodaření za rok 2019

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v sídle obce Kovář, Kovář 40, 294 25 Katusice, dne 23. 6. 2020.

Při přezkoumání hospodaření obce Kovář za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:
(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí nápravných opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu, ale opožděně.

Opatření: písemná zpráva přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb zaslána do 15 dnů od projednání závěrečného účtu

Odpovídá: starosta

Zastupitelstvo obce se nesešlo nejméně jedenkrát za 3 měsíce.

Opatření: zastupitelstvo se schází nejméně jedenkrát za 3 měsíce.

Odpovídá: starosta obce

Při zpracování ročního rozpočtu obec nevycházela ze střednědobého výhledu rozpočtu.

Opatření: zastupitelstvo obce schválí navýšení střednědobého výhledu

chyba bude odstraněna do 31. 12. 2020

Odpovídá: starosta, účetní

Skutečný stav nebyl při inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí k účtům č. 314 AU 06, 383.

Opatření: doplnění o skutečný stav do inventury

chyba bude odstraněna do 31. 12. 2020

Odpovídá: starosta

**Tato nápravná opatření byla schválena na zasedání zastupitelstva obce Kovář
dne 15.7.2020**