



M Ě S T Y S S V A T A V A

IČO: 00573141

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

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

V souladu s §43 z.č. 128/2000 Sb., o obcích a § 6 a § 17 z.č. 250/2000 Sb. O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá starosta městyse návrh Závěrečného účtu městyse Svatava za rok 2020, který projednal Finanční výbor ZMě dne 7.6.2021. Návrh tohoto Závěrečného účtu se zveřejňuje po dobu 15 ti dnů na úřední desce a poté bude projednán v ZMě na jeho červnovém zasedání 24.6.2021.

Závěrečný účet je v plném znění k nahlédnutí u ekonoma úřadu, v elektronické podobě je k dispozici na zařízení umožňující vzdálený přístup – elektronické úřední desce:

<https://www.mestyssvatava.cz/uredni-deska>.

Vyvěšeno dne: 7.6.2021

Sejmuto dne:

Schváleno:

1. Základní údaje:

Název:	Městys Svatava
IČO:	00573141
Sídlo:	ČSA 277, Svatava , 357 03
Právní forma:	Územně samosprávný celek
Předmět činnosti:	Dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění
Telefonické spojení:	352 623 534
e-mailová adresa:	urad@mestyssvatava.cz
Webové stránky:	http://www.mestyssvatava.cz
Rozvahový den:	31.12.2020
Počet obyvatel k 31.12.2020	1 643

Organizační struktura:

- Zastupitelstvo městyse
- Starosta městyse
- Místostarostka městyse
- Kontrolní a finanční výbor
- Komise městyse
- Úřad městyse

Městys Svatava je zřizovatelem příspěvkové organizace:

- Základní škola a mateřská škola Svatava, příspěvková organizace

Městys Svatava hospodařil v průběhu minulého roku na základě schváleného rozpočtu pro rok 2020. Rozpočet byl schválen v Zastupitelstvu městyse Svatava na jeho zasedání dne 12.12.2019 usnesením č.253. V průběhu roku 2020 byl schválený rozpočet upraven rozpočtovými opatřeními č. 1-5/2020 na základě aktuálních potřeb a požadavků.

2. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

Hospodaření běžného rozpočtového roku 2020 skončilo přebytkem ve výši 17 940 tis. Kč. Rozpočet byl původně plánovaný jako schodkový ve výši 12 808 tis. Kč. Krytí schodku bylo schváleno ZMě financovat nevyčerpanými přebytky z minulých let. Výrazně lepší výsledek hospodaření (+ 17 940, tis. Kč), než byl plánovaný ve schváleném a následně upraveném rozpočtu roku 2020, vznikl tím, že nedošlo k realizaci plánovaných finančně objemnějších investic v městysi a mírným nárůstem daňových příjmů které, oproti původně schválenému rozpočtu, byly plněny na 105,5 % a to i přes skutečnost, že byl očekáván propad daňových příjmů vzhledem k probíhající pandemii koronaviru, v jejímž důsledku byla buď úplně nebo částečně utlumena výroba a služby a také z důvodu promíjení a odkladů odvodů jednotlivých daní. Městys investoval nemalé prostředky do zpracování projektových dokumentací, aby bylo možné v následujícím roce začít realizovat investiční akce ve Svatavě.

Další vliv na vyšší plnění příjmů měl nárůst poplatku za dobývání nerostných surovin, který byl plněn na 125,2 % oproti schválenému rozpočtu a jednorázového navýšení transferů ze SR ve výši 2 111 250,- Kč (1.250,- Kč na obyvatele), kdy díky kompenzačnímu bonusu Vlády ČR pro snížení negativních dopadů na obecní příjmy z důvodu pandemie Covid-19, byly příjmy o danou částku vyšší. Dalším příjmem rozpočtu byla neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ve výši 36 688,-Kč, která byla určena na úhradu nákladů spojených s volbami do zastupitelstev krajů konaných ve dne 2.-3.10.2020. Tyto výše uvedené položky nelze plánovat a to z důvodu, že správcem tohoto poplatku jsou finanční a báňský úřad a městysi je pouze část tohoto poplatku poukazována dle zákona č.243/2000 Sb.. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některých státních fondů, v platném znění, a to podílem na celostátním výnosu daní.

Dalšími nerozpočtovanými příjmy roku 2020 byl výnos z prodeje traktoru ve výši 207 200,- Kč a plnění od České pojišťovny a.s. za škodní událost na objektu čp. 93 (poníčení střechy krupobitím), kdy městys obdržel pojistnou náhradu ve výši 158 526,- Kč.

Financování 2020

Název položky	Schválený rozpočet včetně rozp. změn	Skutečnost k 31.12.2020	% SR plnění k % UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-27 349 070,00	-17 955 298,40	65,65
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ		15 505,54	
Financování celkem po konsolidaci	-27 349 070,00	-17 939 792,86	65,60

Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY

Třída	Schválený rozpočet r.2020	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2020	% plnění k up.rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	34 214 000,00	36 230 000,00	36 089 083,38	99,60
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 520 000,00	4 156 700,00	3 320 727,15	79,90
Třída 3 - Kapitálové příjmy	67 000,00	67 000,00	4 952,00	7,40
Třída 4 - Přijaté transfery	368 000,00	2 516 640,00	2 516 638,11	100,00
Celkem příjmy po konsolidaci	38 169 000,00	42 970 340,00	41 931 400,64	97,60

Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE

Třída	Schválený rozpočet r.2020	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2020	% plnění k up.rozpočtu
Třída 5 - Běžné výdaje	24 536 000,00	27 063 320,00	22 963 472,72	84,90
Třída 6 - Kapitálové výdaje	26 441 000,00	25 856 950,00	1 028 135,06	4,00
Celkem výdaje po konsolidaci	50 977 000,00	52 920 270,00	23 991 607,78	45,30

Saldo Příjmy - výdaje běžný rok	- 12 808 000,00	- 9 949 930,00	17 939 792,86
--	------------------------	-----------------------	----------------------

Běžné výdaje – opravy:

Z běžných výdajů byly financovány výdaje na provoz městyse a příspěvkové organizace zřízené městysem. Dále byly poskytovány neinvestiční příspěvky neziskovým organizacím na jednorázové akce a i na celoroční činnost, a to dle schválených pravidel. S organizacemi jsou sepsány smlouvy. Výdaje nebyly proti schválenému rozpočtu překročeny v žádné položce, došlo k celkové úspoře 6,4% (1 573,-tis.Kč). Odpovědní pracovníci měsíčně sledují čerpání rozpočtu tak, aby nedocházelo k jeho překročení.

V seskupení položek 51xx bylo čerpání významnějšího charakteru především u těchto položek:

Opravy a udržování – prostředky byly čerpány na realizaci oprav komunikací, bytového fondu, střeš, fasád a z části veřejného osvětlení. Realizována byla oprava interiéru pavilonu č. 2 MŠ,

Odd. 2212 – silnice

Opravy komunikací – výtluků a spár v průběhu roku 2020

- silnice ul. Sadová od hřbitova k centru
- silnice U Přádelny- směr od stodoly
- silnice Podlesí - točna autobusu MHD
- silnice Podlesí - cesta podél objektu společnosti Transhor s.r.o.
- silnice Podlesí - od křižovatky směr objekt společnosti Transhor s.r.o.
- silnice Podlesí - napojení hlavní silnice a cesty k objektu společnosti Transhor s.r.o.
- silnice ul. Železniční
- silnice ul. Pobřežní

o celkovém nákladu 400 564,45 Kč

Opravy komunikací – výtluků a spár

- silnice - křižovatka ul. ČSA – u tělocvičny
- silnice Podlesí – ke stodole
- silnice Podlesí – železniční zastávka
- silnice ul. Sadová
- silnice ul. Pobřežní u garáží
- silnice ul. Pobřežní u ISSA

o celkovém nákladu 496 904,65 Kč

Odd. 3117 – Základní a mateřská škola

- Mateřská školka pavilon č. 2 - stavební opravy vnitřních prostor MŠ včetně výměny rozvodu elektroinstalace, osvětlení, výměny otopných těles včetně krytů topení. Výměna podlahových krytin, výměna vnitřních dveří a z části výměna zdravotnické (umyvadla, baterie, výlevky a rozvodů odpadů)

o celkovém nákladu 1 014 590,-Kč

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTYSE SVATAVA ZA ROK 2020

- Školní jídelna a družina čp. 276 - došlo k výměně střešní krytiny na objektu včetně oplechování a výměny hromosvodu. V průběhu akce vyvstala nutnost víceprací z důvodu nutnosti provedení nového prkenného záklopu, zhotovení vývodu odvětrání nad střechu objektu (bylo ukončeno pod podlahou půdy) a dále bylo nutné provést úpravu úžlabí z důvodu konstrukční chyby.

o celkovém nákladu 1 915 854,71 Kč.

- dokončení výměny oken v budově školní jídelny a družiny čp. 276.
o celkovém nákladu 165 748,-Kč. V roce 2019 byla uhrazena záloha 116 000,-Kč.
V roce 2020 byla oprava dokončena a firmě doplaceno 49 748,- Kč.

- vypracování posudku na stanovení koncentrace azbestu v objektu Mateřské školy ul. Podlesí
o celkovém nákladu 24 200,- Kč

Odd. 3399 – kultura, kulturní akce

- nákup publikací „ Sokolovsko z nebe“ o počtu 250 ks , včetně prezentace městyse Svatava v knize
o celkovém nákladu 84 425,-Kč
- Letní slavnosti – **konečný náklad 174 719,21 Kč.** Jedná se o náklad po odečtení příjmů z prodeje nápojů, jídla, záboru prostranství a sponzorských darů na danou akci.

Odd. 3412 – sportovní zařízení v majetku obce

- výměna střešní krytiny, okapového systému a hromosvodu na objektu fotbalových kabin – travnaté hřiště ,ul. Sportovní čp.211
o celkovém nákladu 381 666,50 Kč

Odd. 3612 – bytové hospodářství

- výměna plynových topidel Beta v bytovém domě čp. 174 v bytech č. 2,3,6,7,9,10
- výměna sporáku Mora v bytovém domě čp.174, byt č. 7,9 a čp. 93, byt č.1
- výměna plynové kotle Imergas Victrix Terra v bytovém domě čp. 93, byt č.6
- výměna čerpadla Grunfoss na ÚT objekt čp. 68
o celkovém nákladu 152 108,- Kč
- výměna plynové kotle Imergas Victrix Terra bytovém domě čp. 93, byt č.1
o nákladu 55 430,-Kč
- výměna uhelných kamen v bytě č.1 , ul. Sadová 14
o celkovém nákladu 21 000,-Kč
- pravidelná revize plynových zařízení v domech čp. 68,93,174,190,70
o celkovém nákladu 20 027,- Kč
- oprava vstupu na půdu a instalace nových schodů na půdu
o celkovém nákladu 11 670,-Kč
- oprava – výměna antén včetně výložníků a zesilovačů v objektech čp. 68,93,174,190,
o celkovém nákladu 49 423,-Kč
- oprava – výměna hromosvodní soustavy včetně revize na bytovém domě čp. 93
o celkovém nákladu 33 352,83 Kč
- výměna střešní krytiny poškozené krupobitím na bytovém domě čp. 93 včetně okapového systému.
o celkovém nákladu 451 389,-Kč

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTYSE SVATAVA ZA ROK 2020

Odd. 3631 – veřejné osvětlení

- výměna rozvodů veřejného osvětlení (ul. Pohraniční stráže - Davidov) a 8 ks kompletních svítidel veřejného osvětlení (dle potřeby)
o celkovém nákladu 169 828,34 Kč

Odd. 3632 – pohřebnictví – hřbitov

- Smuteční síň na hřbitově - byla dokončena celková oprava smuteční síně, kdy po výměně střešní krytiny v roce 2019 došlo v roce 2020 k provedení opravy fasády včetně výměny hromosvodu a oplechování, výměny parapetů, říms a dvou kusů dveří v průčelí. Byl vytvořen nový nápis nad vstupem do smuteční síně. V interiéru došlo k výměně dlažby.
o celkovém nákladu 581 633,-Kč

Odd. 3745 – péče o vzhled obcí a veřejné zeleně

- nákup 7 ks stromů včetně jejich výsadby s ukotvením
o celkovém nákladu 38 554,23 Kč
- postřik proti plevelu v městysi
o celkovém nákladu 18 150,- Kč
- rizikové kácení narušených stromů v městysi v průběhu roku 2020 (2x)
o celkovém nákladu 30 371,- Kč

Kapitálové výdaje

- vypracování projektové dokumentace na akci „Tlaková kanalizace v rámci zpevněných ploch ul. Pohraniční stráže, S.K. Neumanna a Zelená“ **o nákladu 101 640,-Kč**
- nákup herních prvků na dětské hřiště ul. Podlesí **o celkovém nákladu 295 482,-Kč**
- zpracování PD – rekonstrukce ul. Sadová **o nákladu 65 340,-Kč**
- zpracování PD vegetační a sadové práce **o nákladu 36 300,-Kč**
- zpracování PD soupis prací a rozpočet BUS zastávek u školy **o nákladu 54 450,-Kč**
- zpracování PD úprava silnice ul. Sadová **o nákladu 35 090,-Kč**
- geologický průzkum ul. Pohraniční stráže **o nákladu 55 369,-Kč**
- nákup zařízení keramické dílny **o nákladu 51 300,- Kč**
- geodetické práce pro projekt chodníku Sadová, Krátká **o nákladu 23 631,30 Kč**
- záloha na koupi válcového zametače ve výši **143 557,- Kč**. Dodávka v roce 2021.
- nákup příslušenství k traktoru (závaží do kol, ochranný rám kapoty) **o nákladu 43 660,-Kč**

3. Stavy na běžných účtech

Účet - název	Počáteční stav	Konečný stav
231 10 - Běžný účet -K.B. Sokolov 11925391/0100	17 641 194,66	33 069 625,16
231 12 - Běžný účet spořicí KB Sokolov 43-8495960287/0100	36 811 530,22	36 821 892,01
231 13 - Běžný účet ČNB - dotace 94-214391/0710	2 052 041,40	4 568 547,51
236 22 - Běžné účty fondů FRB- KB Sokolov 19-4490150287/0100	1 136 336,30	1 120 830,76
Celkem bankovní účty	57 641 102,58	75 580 895,44

4. Hospodaření s majetkem

Inventarizace majetku městyse Svatava byla provedena k 31.12.2020 inventarizační komisí městyse. Plán inventur na rok 2020 byl vydán starostou města 3.11.2020, kde současně byli jmenováni členové inventarizační komise. Schválena byla zastupitelstvem městyse na jeho jednání dne 12.11.2020 usnesením č. 389. Inventarizace byla provedena jak fyzická, tak i dokladová. Zůstatky jednotlivých majetkových účtů v účetnictví souhlasily s evidencí majetku v inventurních seznamech. Inventarizační zpráva byla vypracována k 28.2.2021. Aktiva a pasiva celkem představují částku 253 992 266,72 Kč.

Výsledek inventarizace: Fyzická i dokladová inventarizace se uskutečnila k rozvahovému dni 31.12.2020, nebyly shledány žádné rozdíly se stavy účetními. Účetní inventura majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2020 je k dispozici na úřadu městyse Svatava.

5. Finanční vyúčtování poskytnutých dotací.

Dotace a příspěvky neinvestičního charakteru z rozpočtu obce za rok 2020 činily 330 737,86 Kč. Neinvestiční příspěvky jsou poskytovány neziskovým organizacím na jednorázové akce a i na celoroční činnost, a to dle schválených pravidel. S organizacemi jsou sepisovány veřejnoprávní smlouvy. Rozpis poskytnutých dotací a příspěvků a jejich čerpání v průběhu roku 2020 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Název spolku, fyzické osoby	Výše poskytnuté dotace
TJ Baník Svatava	104 000,00
TJ Baník Svatava	111 500,00
Láskou ke kočkám z.s.	3 000,00
Český kynologický svaz ZKO Svatava - 651	20 000,00
Správa zdravotních a soc.služeb Cheb , p.o.	1 817,86
Myslivecký spolek Svatavka Lomnice z.s.	10 000,00
Agentura osobní asistence a soc. poradenství o.p.s.	5 000,00
Aragonit z.s.	4 000,00
DROSERA z.s. Bublava	5 000,00
ČSCH ZO Kynšperk nad Ohří	5 000,00
Železniční spolek Klub M 131.1. z.s.	7 000,00
Svaz postiž.civil.chorobami v ČR z.s.	5 000,00
ČSS z.s. sport.střelecký klub policie UNITOP	8 000,00
Biatlonové centrum mládeže Krušné hory z.s.	20 000,00
Pomoc v nouzi o.p.s.	21 420,00
Celkem	330 737,86

6. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městysem Svatava

Název příspěvkové organizace	Příspěvek na činnost	Výsledek hospodaření za rok 2020	Odvod do rezervního fondu	Odvod do fondu odměn
Základní škola a mateřská škola Svatava, příspěvková organizace	2 650 000,00	21 275,85	21 275,85	0
Celkem	2 650 000,00	21 275,85	21 275,85	0

Městys Svatava je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace: Základní škola a mateřská škola Svatava, příspěvková organizace.

Zřizovací listina příspěvkové organizace vymezuje majetek ve vlastnictví zřizovatele, který byl příspěvkové organizaci předán k hospodaření. Tento majetek je v účetnictví obce veden na podrozvahovém účtu 909.

Výsledek hospodaření příspěvkové organizace za rok 2020 byl schválen zastupitelstvem městyse, č. usn. 456 ze dne 18.3.2021.

7. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

Dotace do rozpočtu městyse za rok 2020 neinvestiční povahy činily celkem 2 516 638,11 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2020 je zpracováno v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
SR	98193	Volby do senátu,krajů	4111	36 688,11	36 688,11	100
SR		Výkon státní správy	4112	368 700,00	368 700,00	100
SR	98024	Jednoráz.neúčel.přísp.	4111	2 111 250,00	2 111 250,00	100
X	X	Celkem	X	2 516 638,11	2 516 638,11	

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020

Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo ukončeno ke dni 3.5.2021. Předáno a projednáno bylo dne 22.10.2020 k 30.6.2020, jako dílčí přezkoumání a dne 5.5.2021 jako závěrečné Krajským úřadem Karlovarského kraje.

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti a v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání proběhlo dne 21.-22.10.2020 a konečné přezkoumání hospodaření za rok 2020 se uskutečnilo ve dnech 28.4.-3.5.2021 se závěrem:

Byla zjištěna následující méně závažná chyba a nedostatek:

Předmět: Zákon č.420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Porušený právní předpis: Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

§13 odst.2 – ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTYSE SVATAVA ZA ROK 2020

- Městys nezaslal Krajskému úřadu Karlovarského kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě, která byla městysem uvedena v písemné informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2019, tj. do 31.12.2020, ale až 13.1.2021.

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.

Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§10 odst. 4 písm.a) z .č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření městyse Svatava za daný rok se neuvádí **žádná rizika**

Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,97%
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,48%
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§10 odst. 4 písm.c) z.č. 420/2004 Sb.)

- Dluh městyse Svatava nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 je k nahlédnutí na úřadu městyse Svatava, včetně všech účetních sestav rozvaha, výsledovka, příloha k účetní závěrce, výkaz o plnění rozpočtu FIN 2 – 12M.

9. Závěr:

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 23.6.2021, nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednán.

10. Přílohy:

1. Závěrečný účet výkaz za rok 2020
2. Výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu FIN 2-12 M za rok 2020
3. Rozvaha r. 2020
4. Výkaz Zisků a ztrát 2020
5. Příloha ÚSC k účetní závěrce r.2020
6. Přehled o tvorbě a čerpání FRB za rok 2020
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
8. Inventarizace majetku

Osoba odpovědná za účetnictví : Magdalena Fuková

Osoba odpovědná za rozpočet: Magdalena Fuková

Statutární zástupce -starosta: Vladimír Adamec

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTYSE SVATAVA ZA ROK 2020

Předkládá: Vladimír Adamec starosta městyse Svatava

Projednáno ve finančním výboru dne: 7.6.2021

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři starosty městyse Svatava dle otevírací doby úřadu.

Ve Svatavě dne 1.6.2021