

Závěrečný účet obce za rok 2019

(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočt. pravidlech územ.rozpočtů ve znění platných předpisů)

Obec Rozsochy
592 57 Rozsochy 146
IČ: 00295311

1/ Zpráva o hospodaření obce – údaje o plnění rozpočtu za rok 2019 (dle výk.Fin 2-12M)

Celkové příjmy obce po konsolidaci : 16,098.543,92 Kč

Celkové výdaje obce : 18,145.854,26 Kč

Výsledek : - 2.047.310,34 Kč

V roce 2019 byla obec bez dluhů.

Počáteční stav fin. prostředků obce na bankov.účtech : 12,506.118,79 9,866.477,22 Kč (ZBÚ obce + Termin.a spořicí účty)

konečný stav fin. prostředků obce na bankov. účtech : 9,866.477,22 Kč (snížení o 2..639.641,57 Kč)

<u>A/ Příjmová část</u>	<u>pův.rozpočet :</u>	<u>uprav.rozpočet :</u>	<u>skutečnost :</u>
- 1/ daň. příjmy celkem:	11.173,5 tis	11.443,4 tis	11.443.370,31 Kč
- 2/ nedaň.příjmy celkem:	845,1 tis	1.457,7 tis	1.457.698,81 Kč
- 3/ kapitál.příjmy celkem:	1,500,- tis	1.569,5 tis	1.569.457,-- Kč
- 4/ dotace celkem :	1.437,5 tis	1.628,0 tis	1.628.017,45 Kč

ad 1/ Daň. příjmy celkem : 11.443.370,31 Kč

- daň ze záv. činnosti	2.633.346,45	- správn. popl. cel.	7.250,--
- daň z podnikání	71.547,32	- odvody ze zem.půd.f.	6.043,20
- daň z kapitál. výnosů	241.288,78	- popl. za užív.veř.prostr.	600,--
- daň z příj. práv.osob	2.247.544,72	- popl.za odnětí půdy-ZPF	0,40
- daň z př.práv.o. za obec	378.480,--	- popl. ze psů	11.650,--
- daň z přid. hodnoty	5,059.975,15	- odvod loterií a pod.her	60.567,92
- daň z nemovit.	725.076,37		-----

/ daně celkem: 11,357.258,79 + správn. a míst.. popl. celkem: 86.111,52 /

ad 3/ Kapitál. příjmy celkem : 1.569.457,-- Kč (= prodeje obec.pozemků celkem, auta)

ad 4/ Dotace celkem : 1.628.017,45 Kč

- dotace na stát.správu (pol.4112) 153.500,-- Kč

- účelová dotace na volby (pol. 4111) 42.458,-- Kč

- účelová dot. Škola (pol. 4116) 176.679,10 Kč

- neinv. dotace od kraje vzděl. čin., hasiči, POV (pol. 4122) 148.105,-- Kč

- inv. dotace ze SR – škola (pol.4216) 1.107.275,35 Kč

ad 2/ Nedaňové příjmy celkem : 1.457.698,11 Kč

- z pronájmu pozemků	71.718,--
- z prodeje desek a dřeva z obec. lesa	699.815,50
- z pronájmu rybníka	1.300,--
- za staré železo	3.850,--
- za publikace, pohledy a panoramat.mapy	875,--
- Pošta –Partner: (provize Č.pošty, noviny a časopisy)	228.017,17
- dobrovol.vstupné letní kino	10.600,--
- vodné al. vodovod	27.225,--
- vstupné z divadel.předst.(Vír,Rozsochy)	3.050,--
- reklama v MR, TKR	100,--
- TKR – pronájem	8.290,--
- pronájem KD Albrechtice	2.717,--
- dobrovolné vstupné – hody	9.414,--
- prodej keramiky a zvonků	60,--
- pronájem hrobů vč. služeb	10.410,--
- příjmy z prodeje mat. a služeb občanům	37.305,--
- z pronájmu nebyt. prostor	23.000,--
- z pronájmu lešení apod.	7.182,--
- příjem od Eko-komu + kontejner textil	82.804,--
- známky TS – na popelnice 2017, zálohy	136.044,--
- doplatky za domov.odpady v r.2017	72.038,--
- fin.dar od p. Hajné	3.000,--
- bankovní úroky (ZBÚ, BÚ, TV)	18.883,94
- odpady – pojistné náhrady	0,--

B/ Výdajová část

§ 1014 Ozdr.hosp.zv.,pol a sp.plod.a svl.vet.péče. : 13.358,40 Kč (upr.plán: 13,4 tis)

§ 1032 Podpora ost. produkč. čin. cel. : 613.870,17 Kč (upr.plán: 613,9 tis)
(mzd.nákl. obce + mat. – sazenice stromků)

§ 2122 Sběr a zpracov.druhot.surovin cel.: 1.926,-- Kč (upr.plán : 1,9 tis)
(mzd.náklady obce celkem při sběru st. železa)

§ 2141 Vnitřní obchod celkem : 18.367,-- Kč (upr.plán : 18,4 tis)
(orj. 34 = pouť Rozsochy : mzdy prac.obce, sl., pohošt. a mat.)

§ 2212 Silnice cel. : 514.850,-- Kč (upr.plán: 514,8 tis)
(opravy)

§ 2219 Ost.záležitosti pozem. komunik. cel. : 134.554,50 Kč (upr.plán: 134,6 tis)
(orj. 29 = běžná údržbu MK- prohrnov., vysikání, opavy)

§ 2221 Provoz veřej.sil.dopravy – aut.ček. cel. : 3.200,-- Kč (upr.plán: 3,2 tis)
(odměny za práce na doh. při úklidu 3 autobus. čekáren)

§ 2292 Provoz veřej.želez.dopravy celkem : 10.563,15 Kč (upr.plán: 10,6 tis)
(= kompenzace propadu výnosů IDS – Město Bystřice n.P.)

§ 2310 Pitná voda celkem : 475.878,79 Kč (upr.plán: 475,9 tis)
(1/ člen. příspěvek SVaK Žďársko : 71.100,-- Kč
2/ Al.vodovod celkem : 31.847,-- Kč
3/ Inv.tr. SVAK 372.932,-- Kč

§ 2321 Odvádění a čištění odpad. vod celkem : 1.169.363, Kč (upr.plán: 1.169,4tis)
(SVAK – 1.159.373,-- Kč)

§ 2341 Vod. díla v zem.krajině - koupaliště Rozs. : 11.392,-- Kč (upr.plán: 11,4 tis)
(mzd.výdaje – práce při čištění koupaliště)

§ 2411 Záležitosti pošt – Pošta Partner Rozs.: 486.775,24 Kč (upr. plán: 486,8 tis)
(mzd.náklady ved.pošty, mat., sl., noviny a časopisy, cestovné)

§ 3111 Mateřská škola celkem : 466.822,-- Kč (upr.plán: 466,8 tis)
(příspěvek zřizovatele na provoz MŠ a ŠJ : 379.000,-- Kč, inv.87.822,-- Kč)

§ 3117 První st. ZŠ = ZŠ Rozsochy celkem : 535.905,16 Kč (upr.plán: 535,9tis)
(příspěvek zřizovatele : 483.000,16 Kč
dar od kraje pro ZŠ : 6.105,-- Kč inv.. 46.400,--)

§ 3231 ZUŠ – příspěvek Městu Bystřice n/P. : 0,-- Kč (upr.plán: 0tis)

§ 3239 DDM – příspěvek Městu Bystřice n/P.: 0,-- Kč (upr.plán: 0 tis)

§ 3311 Divadelní činnost – celkem : 3.250,-- Kč (upr.plán: 3,3 tis)

§ 3313 Filmová tvorba – letní kino Rozsochy : 11.783,-- Kč (upr.plán: 11,8 tis)

§ 3314 Místní knihovna celkem : 34.779,-- Kč (upr.plán: 34,8 tis)

§ 3319 Ostatní záležit.kultury - kronika celkem : 7.497,-- Kč (upr.plán: 7,5 tis)

§ 3322 Zachov. a obnova kultur.památek cel.: 20.811,-- Kč (upr. plán: 20,8 tis)
(celkové výdaje spoj.s al.poutí: pohoštění, v.dary, mat.,hudba)

§ 3326 Poř.,zach. a obn. hodn. nár.hist.pověd. cel.: 0,-- Kč (upr. plán: 0 tis)
(pomník Blaževovice)

§ 3341 Místní rozhlas, TKR celkem : 64.635,-- Kč (upr.plán:64,6 tis)
(1/ cel. výdaje na MR : 27.305,-- Kč 2/ cel. výdaje na TKR :37.330,-- Kč)

§ 3391 Mezinár. spol. v kult.,církv. a sděl. prostř. celkem: 45.618,-- Kč (upr.plán:45,6 tis)

§ 3392 Zájmová čin. v kult. = KD Al. celkem : 50.445,-- Kč (upr.plán:50,4 tis)

§ 3399 Ost. záležet. kultury - SPOZ celkem : 105.792,-- Kč (upr.plán:105,8 tis)

(1/ cel. výdaje na vít. občánků : 5.344,-- (hračky, kytičky, občerstvení,materiál)

2/ den dětí celkem : 7.911,-- (občerstvení, půjčení kostýmů)

3/ odměny žákům MŠ a ZŠ celkem : 1.225,-- (občerstvení školákům)

4/ jubilanti a nar.děti celkem : 23.856,-- (fin.dary naroz.dětem – 18 tis, dárk.bal.,)

5/ čarodějnice : 6.037,-- (materiál, občerstv.a mzdy obec)

6/ akce pro důchodce : 41.734,-- (občerstvení,pronájem orl.,dárky, kult.vyst.)

7/ HODY Rozsochy celkem : 19.837,-- (občerstvení, služby, mzdy,pronájem,mat.)

8/ dětský karneval : 4.280,-- (občerstvení, pronájem orlovný)

9/ ostatní akce: 1.322,- (rozsvěcení vánočního stromu)

§ 3419 Ostatní tělových. činnost celkem : 204.761,-- Kč (upr.plán: 204,8 tis)
(1/ fin.příspěvky sport. organizacím v cel. výši –176.742,-- Kč)

§ 3525 Hospice : 2.000,-- Kč (upr.plán : 2,0 tis)

§ 3613 Nebyt. hospodář. = budova č.p. 146: 373.312,80 Kč (upr.plán:373,3 tis)

§ 3631 Veřejné osvětlení : 335.301,50 Kč (upr.plán: 335,3 tis)
(249.717,50 investice)

§ 3632 Pohřebnictví celkem : 68.833,80 Kč (upr.plán :68,8tis)

§ 3633 Inženýrské sítě (Al. a K.) celkem : 7.885.325,49 Kč (upr.plán :7.885,3tis)

§ 3639 Komunál. služby a územní rozvoj cel. : 641.820,62 Kč (upr.plán: 641,8 tis)

(1/ provoz obec.domu Kunderatice, TZ celkem : 23.556,-- Kč

2/ býv. HČ obce (nafta, mat.,mzdy,opravy,školení,ochr.prac.p.,...) : 412.006,17 Kč

3/ Mikrorgion Bystřičko (čl.přísp., občerstvení) : 27.619,17 Kč

4/ ubytovna (materiál + služby) : 5.738,-- Kč

5/ nákup nových pozemků : 74.223,-- Kč)

§ 3721 Sběr nebezpeč. odpadů : 30.349,33 Kč (upr.plán:33,3tis)
(výdaje na sběr a likvidaci – TS : 19.870,33 Kč mzdy prac.obce : 10.479,-- Kč)

§ 3722 Sběr a svoz komunál. odpadů : **256.480,86 Kč** (upr.plán: 256,5 tis)
1/ likvidace dom.odpadu-popelnice cel.: 238.604,--
2/ likvidace odpadu - kontejner Vojetín cel.: 14.976,--

§ 3725 Využívání a zneškod.komunál. odpadů : **103.927,70 Kč** (upr.plán: 103,9 tis)
= výdaje spojené se svozem plastů (služby TS - 83.236,70Kč, pytle na plasty - 20.691,-- Kč)

§ 3726 Využívání a zneškod.ostat. odpadů : **25.321,79 Kč** (upr.plán: 25,3tis)
= výdaje na sklo a papír, bioodpad

§ 3745 Péče o vzhled obce a veřejná zeleň : **565.540,15 Kč** (upr.plán: 565,5 tis)
- Úpravy návsí Rozsochy Šp.-Pr. 353.632,40

§ 4311 Sociální poradenství celkem : **2.000,-- Kč** (upr.plán: 2 tis)
= příspě. ZO. zdravotně postiž. Bystřice n/P.

§ 4356 Den.stacionáře a centra den.služeb : **32.000,-- Kč** (upr.plán: 32,0 tis)
= příspě. Charitě - pečovatel.služba Bystřice n/P.

§ 5512 Požární ochrana - dobrovol.část cel.: **166.362,56 Kč** (upr.plán:166,4 tis)
1/ SDH Albrechtice celkem : 28.440,55 Kč
2/ SDH Kundračice celkem : 49.266,-- Kč
3/ SDH Rozsochy celkem : 88.656,01 Kč

§ 6112 Zastupitelstva obcí celkem : **914.876,75 Kč** (upr.plán:914,9 tis)
= odměny čl. ROZ vč. zák.soc. a zdrav. poj.

§ 6117 Volby do Evrop.parlamentu celkem : **42.458,-- Kč** (upr.plán:42,5 tis)
= odměny čl. ROZ vč. zák.soc. a zdrav. poj.

§ 6310 Obec.příjmy a výdaje z fin. operací : **3.102,20Kč** (upr.plán: 3,1 tis)
= cel. poplatky bankám z BÚ, ZBÚ i TV

§ 6320 Pojištění obec. majetku : **21.678,-- Kč** (upr.plán: 21,7 tis)

§ 6399 Ostatní finan. operace celkem : **378.480,-- Kč** (upr.plán:378,5tis)
= proúčtování daně z příjmů za obec - hlavní činnost za r.2017

§ 6171 Činnost místní správy /OÚ/ celkem : **1.235.125,30 Kč** (upr.plán:1.235,--tis)
1/ cel. výdaje na výpočet. techniku : 72.604,16 Kč (materiál., služby, program.vybavení)
2/ cel. výdaje OÚ : 1.160.521,14 Kč (mzdy vč. zák. odvodů, služby, mat., tel.popl.,
cestovné, náhrada PN, pr. na doh., poštovné,..)

C/ CELKOVÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ OBCE za rok 2019 :

(dle daň.přiznání)

Daňový základ /upravený/ celkem : 3,276.000,-- Kč

Daň z příjmů práv.osob za obec (19%) celkem : 622.440,-- Kč

(předpis daně k 31.12.2019, vlastní proúčtování daně až v 3/2020)

2/ MAJETEK OBCE :

Obec i v roce 2019 pokračuje v rovnoměrném způsobu odpisování dlouhodobého majetku. Odpis. plány jsou přílohou inventarizace majetku obce k 31.12.2019. Účetní odpisy dle ČSÚ 708 –oprávky k 31.12.2019 byly řádně proúčtovány (viz opráv.účty)

Za období roku 2019 došlo k těmto změnám v majetku obce :

účet 021 400 :	VO-parcel y r. 2019	+ 273.081,50 Kč
účet 021 400 :	komunikace MK C6	+ 1.389.879,-- Kč
účet 021 500 :	plynovod vč. přípojek	+ 405.309,85 Kč
účet 021 500 :	přípojky vodovodu	+ 132.296,-- Kč
účet 021 500 :	přípojky kanalizace	+ 172.888,-- Kč
účet 021 600 :	prostranství Šp. – Pr.	+ 431.691,40 Kč

účet 028 :	celkem nově pořízený DDIHM	
	vysílačky	13.698,--Kč
	vitřina Al.	5.343,--Kč
	odvlhčovač	9.900,-- Kč
	hvězda na strom	4.055,-- Kč
	mot. pila	16.890,--Kč
	pohovka	5.999,-- Kč

Z účtu 028 nebylo nic vyřazeno.

účet 042 079 :	nedokonč. DIHM - „areál Agro – pro rodin.výstavbu v Albrechticích“	+ 5.955.489,64 Kč
účet 042 122 :	nedokonč. DIHM – úprava budovy č.146	+ 23.659,-- Kč
účet 042 121:	nedokonč. DIHM - VO Al.	+ 22.500,-- Kč

účet 902 = podrozvaha DHM

vyřazení DHM dle návrhů vyř. protokolů k 31/12 2019	- 1.970,-- Kč (SDH Rozsochy)
(vývěska Al. -	2 529,-- Kč
zásuvkový sloupek -	1,364,-- Kč
ventilátor Bravo -	604,-- Kč
razítko -	600,-- Kč
postřikovač	522,-- Kč
sekyra	1.944,-- Kč
hadice	4.457,01 Kč

Pozemky

Ke změnám v pozemcích (tj. na účtech „031“) došlo realizací kupních a směnných smluv : – celkový úbytek v částce: 727.890,29 Kč a celkový přírůstek v hodnotě: 74.023,-- Kč.

Obec netvoří účelové fondy.

3/ Zhodnocení hospodaření příspěv.organizací obce k 31.12.2019

Fondy příspěvkových organizací v Kč

	Rezervní + inv.fond	Fond odměn	FKSP	Fondy celkem	Odvod zřizov.	Výsledek hospodaření
MŠ	151.572,62	8.352,--	39.191,--	199.115,62	0,00	- 39.615,56 Kč hlav.činnost + 2.274,49 Kč doplň.činnost
ZŠ	188.809,69	20.649,-	77.814,40	287.273,09	0	- 37.022,04 Kč hlav.činnost
celkem	340.382,31	29.001,-	117.005,40	486.388,71	0	- 74.363,11 Kč

Vývoj HV v příspěvkových organizacích (v Kč)

Hlavní činnost			Doplňková činnost			HV hl.čin. 2018	HV hl.čin. 2017	
náklady	výnosy	HV r. 2019	náklady	výnosy	HV doplňk. č. 2019			
MŠ	3,174.734,08	3,135.028,54	- 39 615,56	362.893,51	365.168,--	+2.274,49	+14.036,74 + 18.699,04	+31.543,93 + 3.691,04
ZŠ	3,297.232,20	3,260.210,16	-37.022,04	0,00	0,00	0,00	+ 80.095,54 0	+29.059,14 0

Hospodářský výsledek příspěvkových organizací obce (tj. MŠ a ZŠ) za rok 2019 byl dne 27. 4. 2020 projednán Radou obce Rozsochy a s c h v á l e n .

Roční účetní závěrky zřízených PO včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou uloženy na Obecním úřadě v Rozsochách.

4/ Vyúčtov.fin.vztahů ke stát. rozpočtu a ostat.rozpočtům veřej.úrovně

a/ Obec Rozsochy obdržela v r. 2019 neinv. dotace v cel.výši :

I/ pol. 4112 celkem : 153.500,-- Kč (plán : 153.500,--Kč)
(měs. na ZBÚ obce – dotace ze SR na výkon st. správy obce)

II/ pol. 4111 celkem :42.458,-- Kč (plán : 42.458,--Kč)
(účel. dotace ze SR na volby prezidenta a komunální volby v 2018)

III/ pol. 4116 celkem : 176.679,10 Kč (plán : 176.679,10 Kč)
(účel. dotace pro ZŠ Rozsochy)

IV/ pol. 4122 celkem : 148.105,-- Kč (plán : 148.105-- Kč)

- 1/ 6.105,-- - pro ZŠ formou DS s Krajem – přeposláno ZŠ Rozsochy (navýšení příspěvku zřizovatele)
- 2/ 15.000,-- - dotace Kraje na akceschopnost JPO
- 3/ 127.000,-- dotace kraj POV (oprava chodníku)

b/ Obec Rozsochy obdržela v r. 2019 inv. dotace v cel.výši:

VI/ pol. 4216 celkem : 1.107.275,35 Kč (plán : 1.107.275,35 Kč)
(účel. dotace –ZŠ)

5/ Vyúčtování fin. vztahů k příjemcům z rozpočtu obce za rok 2019

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko – člen. příspěvek : 71.100,-- Kč
Mikroregion Bystřicko - člen. příspěvek : 27.197,-- Kč
Svaz měst obcí ČR - člen. příspěvek : 4.333,-- Kč
Oblastní charita Žďár n/Sáz. – neinv. fin. příspěvek na činnost : 30.000 Kč
TJ Rozsochy - neinv. fin. příspěvek na činnost : 45.000,-- Kč
TJ Sokol Rozsochy – neinv. fin. příspěvek na činnost : 30.000,-- Kč
Orel jednota Rozsochy - neinv. fin. příspěvek na činnost : 45.000,-- Kč
Městu Bystřice n./Pernšt. – fin. příspěvek na DDM : 0,-- Kč
- fin. příspěvek na ZUŠ : 0,-- Kč

6/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 bylo provedeno ve dnech 25.11.2019 a 24.2.2020 pracovními odboru kontroly Krajského úřadu kraje Vysočina na žádost obce v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí se závěrem, že **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

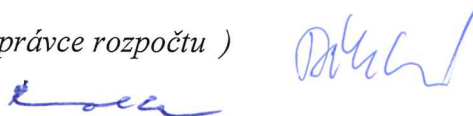
Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři Obecního úřadu Rozsochy ve dnech :

Pondělí a středa : 8.00 – 14.30

Úterý, čtvrtek a pátek : 8.00 – 13.30

Vypracovala : Andrea Bělíková (účetní obce, správce rozpočtu)
Statutární zástupce : Josef Smolka (starosta obce)



V Rozsochách dne 28. 4. 2020

Návrh závěrečného účtu vyvěšen na el. úřední desce dne : 28. 4. 2020
a sňat dne : 19. 5. 2020

Projednáno OZ obce Rozsochy dne 18. 5. 2020 se závěrem: Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a Závěrečný účet obce za rok 2019 včetně zprávy o výsledku hospodaření za rok 2019 bez výhrad.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochy

se sídlem Rozsochy 146, 592 57 Rozsochy, IČO: 00295311
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 8. listopadu 2019 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne 27. listopadu 2019 jako dílčí přezkoumání a dne 24. února 2020 jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 24. února 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Rozsochy
Rozsochy 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Michael Vecheta**
pověření číslo 20195084321_11
- kontrolor: **Ing. Bc. Josef Šenk**
pověření číslo 20195041723_14
- kontrolor: **Helena Vaníčková, DiS.**
pověření číslo 20195041723_9

Podklady předložili:

Josef Smolka - starosta
Augustin Holý – místostarosta
Ing. Andrea Bělíková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochy **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.**

Při dílčím přezkoumání za rok 2019 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochy za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2019 **nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,82 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,25 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,44 %
Ukazatel likvidity	7,49

Komentář: Stav dlouhodobých pohledávek ke dni 31. 12. 2019 je 325.000,- Kč

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Rozsochy 24. února 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-16-

Ing. Michael Vecheta

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Bc. Josef Šenk

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Helena Vaníčková, DiS.

přítomna pouze u dílčího přezkoumání

Poučení

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávacímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta obce Rozsochy s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 24. února 2020.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu
Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 4 strany.

Josef Smolka

.....
starosta



OBEC
592 57 ROZSOCHY
okres Žďár nad Sázavou

Josef Smolka
.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Rozsochy	Josef Smolka
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Rozsochy byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2020 a 2021, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 12. 2018 do 19. 12. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 27. 12. 2018 - dosud na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2019 schválena zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, zveřejněna od 27. 12. 2018 do 28. 2. 2019 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2019 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 13. 2. 2019 do 1. 3. 2019

Schválený rozpočet - na rok 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 28. 2. 2019, zveřejněn dne 5. 3. 2019 - dosud, na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkové organizace „Základní školu Rozsochy“ a "Mateřskou školu Rozsochy“ schváleny zastupitelstvem obce dne 28. 2. 2019, sděleny dne 14. 3. 2019

Rozpočtová opatření - schválena radou obce: pravomoc schválena radě obce dne 26. 5. 2011:

č. 3 dne 24. 6. 2019, zveřejněno dne 25. 6. 2019 - dosud,

č. 6 dne 30. 9. 2019, zveřejněno dne 2. 10. 2019 - dosud,

schválena zastupitelstvem obce:

č. 2 dne 10. 6. 2019, zveřejněno dne 12. 6. 2019,

č. 5 dne 9. 9. 2019, zveřejněno dne 10. 9. 2019

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 18. 4. 2019 do 21. 5. 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2019 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn dne 21. 5. 2019 - dosud, na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2019

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2019

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2019

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2019

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2019

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2019

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2019 (faktura č. 410001 – č. 410240)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2019 (faktura č. 420001 - č. 420063)

Faktura - faktura č. 20190963 vystavena dne 27. 2. 2019 firmou FORPLAST SYSTEMS s.r.o. Zlín ve výši 5 343 Kč včetně DPH, nákup vitríny, uhrazena bezhotovostním převodem z účtu MONETA Money Bank dne 28. 2. 2019, bankovní výpis č. 2019/32

faktura č. 1019025 vystavena dne 4. 7. 2019 firmou 1. Žďárská plynařská a vodařská, a.s. Praha ve výši 223 789,24 Kč bez DPH, přípojky kanalizace a vodovodu, uhrazena bezhotovostním převodem z účtu MONETA Money Bank dne 24. 7. 2019, bankovní výpis č. 2019/113

faktura č. 1019032 vystavena dne 5. 8. 2019 firmou 1. Žďárská plynářská a vodařská, a.s. Praha ve výši 1 307 338,37 Kč bez DPH, místní komunikace, STL plynovod a STL přípojky plynu, veřejné osvětlení, uhrazena bezhotovostním převodem z účtu MONETA Money Bank dne 4. 9. 2019, bankovní výpis č. 2019/134

faktura č. 1019033 vystavena dne 15. 8. 2019 firmou 1. Žďárská plynářská a vodařská, a.s. Praha ve výši 95 364,05 Kč bez DPH, pojižděné dlážděné bloky, podélná parkovací stání a veřejné osvětlení, uhrazena bezhotovostním převodem z účtu MONETA Money Bank dne 13. 9. 2019, bankovní výpis č. 2019/139

Bankovní výpisy - předloženy bankovní výpisy k běžným účtům a účtům Fondu obnovy kanalizace a vodovodu ke dni 30. 9. 2019 (dva výpisy Sberbank CZ, a.s., tři výpisy MONETA Money Bank, a.s. a výpis ČNB)

Pokladní kniha - předložena za měsíc září 2019

Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 9. 2019 vedena evidence poplatků za odpady a poplatků ze psů

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2019

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2019

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2019 schváleno zastupitelstvem obce dne 31. 10. 2018, platový výměr uvolněného starosty s účinností od 1. 1. 2019

Smlouvy o dílo - smlouva o dílo uzavřena dne 21. 5. 2019 na akci "Rozsochy - IS v lokalitě Nová čtvrť" ve výši 1 626 491,66 bez DPH, schválena radou obce dne 15. 4. 2019, zveřejněna na profilu zadavatele dne 24. 5. 2019, skutečně uhrazená cena díla zveřejněna dne 30. 9. 2019

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej) - kupní smlouva uzavřena dne 13. 5. 2019, prodej pozemku parc. č. 65/2, schválena zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 13. 5. 2019

kupní smlouva uzavřena dne 9. 7. 2019, prodej částí pozemků parc. č. 31/10 a parc. č. 304/1, schválena zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 26. 8. 2019

kupní smlouva uzavřena dne 25. 9. 2019, nákup pozemku st. parc. č. 27/3, schválena zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2019, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 30. 9. 2019

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemku parc. č. 65/2 zveřejněn od 22. 11. 2018 do 19. 12. 2018

záměr prodeje částí pozemků parc. č. 31/10 a parc. č. 304/1 zveřejněn od 22. 11. 2018 do 19. 12. 2018

Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o zřízení služebnosti, uzavřena dne 2. 1. 2019, služebnost umístění a provozování komunikačního vedení na pozemcích parc. č. 126 a parc. č. 801/1, schválena radou obce dne 31. 12. 2018, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 21. 1. 2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - veřejnoprávní smlouva uzavřena dne 13. 6. 2019 poskytnutí finančních prostředků na restaurování kazatelny v kostele sv. Bartoloměje v Rozsochách ve výši 26 000 Kč, schválena 19. 12. 2018 (Žádost o poskytnutí dotace ze dne 1. 10. 2018)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - jednání ze dne 31. 10. 2018, 19. 12. 2018, 28. 2. 2019, 20. 5. 2019, 10. 6. 2019 a 9. 9. 2019

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - jednání ze dne 23. 1. 2019, 13. 2. 2019, 18. 3. 2019, 27. 3. 2019, 15. 4. 2019, 24. 6. 2019, 22. 7. 2019, 19. 8. 2019 a 30. 9. 2019

Výsledky kontrol zřízených organizací - Zpráva o provedené kontrole účetnictví v Základní škole Rozsochy ze dne 13. 2. 2019 provedená za účetní období roku 2018

Zpráva o výsledcích finančních kontrol Mateřské školy Rozsochy ze dne 13. 2. 2019 provedené za rok 2018

Účetní závěrky - Účetní závěrka obce Rozsochy za rok 2018 schválena zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2019.

Účetní závěrky příspěvkových organizací „Základní škola Rozsochy“ a "Mateřská škola Rozsochy" za rok 2018 schváleny radou obce dne 27. 3. 2019.

Při dalším dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2021 až 2022, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 22. 11. 2019 do 10. 12. 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2019, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 11. 12. 2019 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - rok 2019

schválena radou obce: pravomoc schválena radě zastupitelstvem obce dne 26. 5. 2011

č. 7 dne 30. 10. 2019, zveřejněno od 31. 10. 2019 na internetových stránkách

č. 8 dne 20. 11. 2019, zveřejněno od 21. 11. 2019 na internetových stránkách

schváleno zastupitelstvem obce:

č. 9 dne 9. 12. 2019, zveřejněno od 12. 12. 2019 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2019 (faktura č. 410001 – č. 410354)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2019 (faktura č. 420001 - č. 420104)

Faktura:

- č. 1911200291, dodavatel COLAS CZ, a.s. IČO 26177005, vystavena dne 3. 9. 2019 na akci "Oprava místní komunikace 7D" ve výši 487.625,-Kč včetně DPH, uhrazena dne 13. 9. 2019, bankovní výpis č. 2019/139, MONETA Money Bank, a.s.

- č. 190100248, dodavatel Pavel Dudek - PAVERO IČO 72363215, vystavena dne 26. 11. 2019 na nákup motorové pily Stihl (16.890,- Kč), lesnické sekery (1.944,- Kč) a ostatního materiálu (1.121,- Kč) ve výši 19.955,- Kč včetně DPH, uhrazena dne 26. 11. 2019, bankovní výpis č. 2019/178, MONETA Money Bank, a.s.

- č. F_11334_2019, dodavatel Procalor, s.r.o. IČO 25045385, vystavena dne 1. 11. 2019 na nákup odvlhčovače Qlima ve výši 9.900,- Kč včetně DPH, uhrazena dne 4. 11. 2019, bankovní výpis č. 2019/166, MONETA Money Bank, a.s.

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2019 (3x MONETA Money Bank, a.s., Sberbank CZ, a.s., ČNB - běžné účty, Sberbank CZ, a.s. - fond obnovy kanalizace a vodovodu)

Účetní doklady - za měsíc listopad roku 2019 (doklady k bankovnímu výpisu č. 2019/165 ze dne 1. 11. 2019 až č. 181 ze dne 30. 11. 2019)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2019

Pokladní doklady - za měsíc listopad roku 2019 (příjmový pokladní doklad a výdajový pokladní doklad č. 770884 - 770964)

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2019 (za užívání veřejného prostranství, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2019

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2019, Plán inventur ze dne 20. 12. 2019, Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 2. 1. 2020, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2020

Mzdová agenda - rekapitulace mezd předložena za měsíc prosinec 2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací - Rozvaha a příloha "Základní škola Rozsochy" příspěvkové organizace obce předložena ke dni 31. 12. 2019

Smlouvy o převodu majetku:

- smlouva kupní na prodej pozemku p.č. 474/4, k.ú. Rozsochy ze dne 11. 12. 2019 (obec prodávající), právní účinky vkladu 16. 12. 2019, prodej schválen zastupitelstvem obce na jednání dne 20. 5. 2019, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 3. 5. 2019 - 21. 5. 2019

- smlouva kupní na prodej pozemku p.č. 302/8, ze dne 17. 10. 2019, k.ú. Albrechtice u Rozsoch (obec kupující), právní účinky vkladu dne 4. 11. 2019, koupě schválena zastupitelstvem obce na jednání dne 9. 9. 2019

- smlouva kupní a o zřízení služebnosti na prodej pozemku p.č. 187/8, k.ú. Blažejovice u Rozsoch ze dne 20. 11. 2019 (obec prodávající), právní účinky vkladu 25. 11. 2019, prodej schválen zastupitelstvem obce na jednání dne 19. 12. 2018, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 22. 11. 2018 - 19. 12. 2018

Smlouvy nájemní - Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 11. 9. 2019, schválena zastupitelstvem obce na jednání dne 9. 9. 2019, záměr pachtu zveřejněn ve dnech 22. 8. 2019 - 10. 9. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Kraj Vysočina a obec Rozsochy neinvestiční dotace z Fondu Vysočiny POVV "Oprava místní komunikace 7D" FV02714.0112 ve výši 127.000,- Kč ze dne 27. 5. 2019, žádost ze dne 8. 4. 2019, závěrečná zpráva ze dne 16. 12. 2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ze dne 19. 9. 2019, poskytnutí dotace ve výši 19.000,- Kč, příjemce dotace Římskokatolická farnost Rozsochy, žádost ze dne 7. 8. 2019, schválena zastupitelstvem obce na jednání dne 11. 11. 2019

Dohody o provedení práce:

- dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2019 (údržba kulturního domu)

- dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2019 (údržba místního vodovodu)

- dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2019 (roznáška tiskovin)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 9. 9. 2019

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - předloženy ze dne 30. 10. 2019, 20. 11. 2019, 31. 12. 2019