Obec Rochlov
IČO: 00572861

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019
(v Kč)

Obec Rochlov, IČO 00572861, podle § 17, odst.6, zák.č. 250/2000 sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ve znění pozdějších změn a doplňků zvečejňuje závěrečný účet obce za rok 2019. Obec Rochlov je dle zákona č.128/2000Sb. v platném znění územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Tento subjekt je zároveň samostatnou účetní jednotkou, která v souladu se zákonnými postupy pro ÚSC vede podvojné účetnictví, v povinném členění podle platné rozpočtové skladby.

1. Plnění rozpočtu za období 2017 - 2019

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	5 477 818,75	9 917 818,76	8 211 345,68
VÝDAJE	6 626 395,33	7 739 653,44	9 368 721,50
SALDO	-1 148 576,62	2 178 165,32	-1 157 375,82

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 314 496,60	4 719 000,00	4 873 047,29	112,62	109,06
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 571 262,60	690 100,00	1 655 304,00	227,69	94,92
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	27 685,00		35 000,00		79,10
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 297 901,48	2 605 880,00	3 422 069,00	49,81	37,93
CELKEM PŘÍJMY	**8 211 345,68**	**8 014 980,00**	**9 985 460,29**	**102,45**	**82,23**

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	5 685 788,50	4 242 202,00	6 008 209,00	134,03	94,63
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 682 933,00	6 650 000,00	4 221 500,00	55,38	87,24
CELKEM VÝDAJE	**9 368 721,50**	**10 892 202,00**	**10 229 709,00**	**86,01**	**91,58**

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1032 - Podpora produkční činnosti	922 598,80	470 000,00	923 000,00	196,30	99,96
1036 - Správa v lesním hospodářství	96 800,00	96 800,00	96 800,00	100,00	100,00
1070 - Rybářství	1 203,00	10 000,00	10 000,00	12,03	12,03
10 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	**1 020 601,80**	**576 800,00**	**1 029 800,00**	**176,94**	**99,11**
1 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	**1 020 601,80**	**576 800,00**	**1 029 800,00**	**176,94**	**99,11**
2212 - Silnice	29 362,96	80 000,00	80 000,00	36,70	36,70
2292 - dopravní obslužnost	12 892,00	12 452,00	12 892,00	103,53	100,00
22 - Doprava	**42 084,96**	**92 452,00**	**92 892,00**	**45,52**	**45,31**
2310 - Pitná voda		5 000,00	5 000,00		
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s.kal	103 619,88	108 000,00	108 000,00	95,94	95,94
23 - Vodní hospodářství	**103 619,88**	**113 000,00**	**113 000,00**	**91,70**	**91,70**
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	**145 704,84**	**205 452,00**	**205 892,00**	**70,92**	**70,77**
3111 - Mateřské školy	1 417 523,65	475 000,00	1 527 669,00	298,43	92,79
31 - Vzdělávání a školské služby	**1 417 523,65**	**475 000,00**	**1 527 669,00**	**298,43**	**92,79**
3319 - Ost. záležitosti kultury	12 000,00	18 000,00	18 000,00	66,67	66,67
3399 - Ost.zál.kult.,círk.,sděl.pros.	116 418,00	90 000,00	111 000,00	129,35	104,88
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	**128 418,00**	**108 000,00**	**129 000,00**	**118,91**	**99,55**
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost	22 086,00	10 000,00	22 000,00	220,86	100,39
3421 - Využ. vol.času dětí a mládeže	41 136,00	40 000,00	40 000,00	102,84	102,84
34 - Tělovýchova a zájmová činnost	**63 222,00**	**50 000,00**	**62 000,00**	**126,44**	**101,97**
3612 - Bytové hospodářství	108 900,00		108 900,00		100,00
3613 - Nebytové hospodářství	100 860,29	400 000,00	291 100,00	25,22	34,65
3631 - Veřejné osvětlení	50 763,00	95 000,00	95 000,00	53,37	53,37
3639 - Komun.služby a ús.rozvoj j.n.	532 682,00	442 000,00	533 500,00	120,52	99,85
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	**793 145,29**	**937 000,00**	**1 028 500,00**	**84,65**	**77,12**
3721 - Sběr a svoz nebezpeč. odpadů	5 619,00	20 000,00	20 000,00	28,10	28,10
3722 - Sběr a svoz komunálních odpa	253 973,90	280 000,00	280 000,00	90,70	90,70
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů	185 697,02	180 000,00	180 000,00	103,17	103,17
3726 - Využ.a zneškod.ostat.odpadů	435 705,73	100 000,00	436 000,00	435,71	99,93
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	146 897,00	230 000,00	195 000,00	63,87	75,33
37 - Ochrana životního prostředí	**1 027 892,65**	**810 000,00**	**1 111 000,00**	**126,90**	**92,52**
3 - Služby pro obyvatelstvo	**3 430 201,59**	**2 380 000,00**	**3 858 169,00**	**144,13**	**88,91**
4351 - Os.asistence,sed.služba,sam.b	24 000,00	48 000,00	48 000,00	50,00	50,00
43 - Soc.služby a spol.zln.v soc.sa	**24 000,00**	**48 000,00**	**48 000,00**	**50,00**	**50,00**
4 - Soc.věci a podň.zaměstnanosti	**24 000,00**	**48 000,00**	**48 000,00**	**50,00**	**50,00**
5213 - rezerva-krizová opatření			10 000,00		
52 - Ostatní Příprav. na krizi.stavy			**10 000,00**		
5512 - PO - dobrovolná část	2 912 376,00	6 030 000,00	3 030 000,00	48,30	96,12
55 - PO a integrovaný záchran. systém	**2 912 376,00**	**6 030 000,00**	**3 030 000,00**	**48,30**	**96,12**
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	**2 912 376,00**	**6 030 000,00**	**3 040 000,00**	**48,30**	**95,80**
6112 - Zastupitelstva obcí	664 878,00	625 000,00	667 000,00	106,38	99,68
6117 - Volby do Evropského parlamen	19 233,00		20 000,00		96,17
6171 - Činnost místní správy	569 606,67	787 500,00	787 500,00	72,33	72,33
61 - Stá.moc,st.spr.,zá.sam.,pol.str	**1 253 717,67**	**1 412 500,00**	**1 474 500,00**	**88,76**	**85,03**
6310 - Obec.zřízená výd.z fin.operací	6 826,60	6 000,00	6 000,00	113,78	113,78
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	68 468,00	50 000,00	70 000,00	136,98	97,84
6330 - Přev.vl.fondům v rozs.ús.úzna	1 980 000,00				
6399 - Ostatní finanční operace	485 367,00	180 000,00	475 910,00	269,65	101,99
63 - Finanční operace	**2 540 661,60**	**236 000,00**	**551 910,00**	**1 076,56**	**460,34**
6402 - Finanční vypořádání minul.let	21 438,00	3 450,00	21 438,00	621,39	100,00
64 - Ostatní činnosti	**21 438,00**	**3 450,00**	**21 438,00**	**621,39**	**100,00**
6 - Všeobecná veř.správa a služby	**3 815 817,27**	**1 651 950,00**	**2 047 848,00**	**230,99**	**186,33**
Výdaje celkem	**11 368 721,50**	**10 892 202,00**	**10 229 709,00**	**104,35**	**110,94**

4. Financování 2019

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	1 556 015,82	3 275 862,00	642 868,71	47,50	242,03
Úhrnu splát.dlouhodob.přij.půj	-398 640,00	-398 640,00	-398 640,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	**1 157 375,82**	**2 877 222,00**	**244 228,71**	**40,23**	**473,83**

5. Monitoring obcí

Popis	2017	2018	2019
1. Počet obyvatel obce	295	301	306
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	5 477 818,75	9 917 818,76	8 211 345,68
3. Úroky	21 307,71	28 017,62	25 312,02
4. Uhrazená splátky dlouhodob. a ováz	**96 000,00**	**398 640,00**	**398 640,00**
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+7-	**117 307,71**	**426 657,62**	**423 952,02**
6. Ukazatel Dluhová služba/ PSO ř.5/ř	**2,14**	**4,30**	**5,16**
7. Aktiva celkem	29 711 482,40	34 729 438,04	39 567 189,38
8. Cizí zdroje	3 705 663,88	5 870 664,05	5 774 663,54
9. Stav na bankovních účtech celkem	1 620 474,94	3 376 219,26	1 787 461,64
10. Úvěry a komunální dluhopisy	2 267 797,00	2 869 157,00	2 470 517,00
11. Případ.návratná finanční výpomoc (PNV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	**2 267 797,00**	**2 869 157,00**	**2 470 517,00**
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým zd	**12,47**	**16,90**	**14,59**
14. Podíl zadluženosti na cizích zdroj	**88,18**	**48,87**	**42,78**
15. S mé vaše	**-2 853 862,46**	**-1 263 708,95**	**-2 520 512,69**
16. Oběžná aktiva	1 887 468,94	3 870 430,26	5 080 471,59
17. Krátkodobé závazky	437 866,88	512 393,38	402 000,39
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	**4,31**	**7,55**	**12,64**

6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2019

Účet - název	Čerpání	Splátky	Zůstatek 2019
451 00 - Dlouhodobé úvěry-komerční	560 566,00	384 000,00	176 566,00
451 10 - Dlouhodobé úvěry-č.p. 39	2 899 231,00	605 280,00	2 293 951,00
CELKEM	**3 459 797,00**	**989 280,00**	**2 470 517,00**

7. 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-KB	2 105 978,31	1 029 494,61
231 40 - Základní běžný účet ÚSC-ČNB	1 270 240,95	757 996,83
261 00 - Pokladna	46 721,00	79 433,00
CELKEM	**3 422 940,26**	**1 856 924,44**

8. Přehled poskytnutých dotací v roce 2019 z rozpočtu obce

Položka	Označení položk	Skutečnost
5323	Dotac. Obslužb. PH	12 892,00
5321	DPO Rýchnov	24 000,00

9. Přehled přijatých dotací v roce 2019 ze státního rozpočtu

Označení účelového transferu	Přiděleno KČ	Vyčerpáno KČ	Rozdíl KČ	UZ
Dotace na výkon státní správy	65 400,00	65400	0,00	
Neinvestiční požární ochrana	7 800,00	7800	0,00	14004
Dotace hasičárna MV	413 032,48	413 032,48	0,00	14984
Příspěvek obnova panorá	55 600,00	55 600,00	0,00	29014
Volby do EP	29 000,00	19 233,00	9 767,00	98348
Průtoková dotace MŠ	417 069,00	417 069,00	0,00	33063
Celkem ze státního rozpočtu	**987 901,48**	**978 136,48**	**9 767,00**	

10. Přehled přijatých dotací v r. 2019 z rozp. kraj.obcí.DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení pol.	Skutečnost	Rozpoč. Schvál.	Rozpočet po změn.
4222- Vrt MŠ	Inv.přijaté transf	300 000,00		300 000,00
4122- Součástí kronika	Neinv.přijaté tra	10 000,00		10 000,00

11. Majetek k 31.12.2019

Účet - popis	2018			2019		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	97 659,70	-97 659,70		97 659,70	-97 659,70	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	296 000,00	-111 745,00	184 255,00	296 000,00	-126 565,00	169 435,00
021 - Stavby	12 625 785,72	-3 363 262,00	9 262 523,72	12 625 785,72	-3 579 754,00	9 046 031,72
022 - Sam.hm.mov.sklj,soub.hm.	7 304 614,00	-1 687 826,00	5 616 828,00	7 391 464,24	-2 313 864,00	5 237 600,24
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 268 911,45	-1 268 911,45		1 296 598,88	-1 296 598,88	
031 - Pozemky	5 463 305,23		5 463 305,23	5 544 258,53		5 544 258,53
032 - Kulturní předměty	45 224,00		45 224,00	45 224,00		45 224,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	3 234 667,68		3 234 667,68	5 049 581,72		5 049 581,72
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	522 800,00		522 800,00	2 140 143,00		2 140 143,00
CELKEM	**30 959 007,78**	**-6 529 404,15**	**24 329 603,63**	**34 486 717,79**	**-7 254 442,58**	**27 232 275,21**
z toho: zprávy k majetku celkem	**-6 529 404,15**			**-7 254 442,58**		

12. Inventarizace
Při provádění inventarizace za rok 2019 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2019.
Byly ověřeny inventarizační soupisy a účetními zůstatky a shledávacích k 31. 12.2019.
Inventarizační komise nezjistila žádné inventární rozdíly.

13. Příspěvková organizace

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Mateřská škola Rochlov – IČO: 70994421
Z rozpočtu obce byla MŠ v roce 2019 poskytnuta formou přímých nákladů na provoz částka 250000,-Kč.
Dále bylo poskytnuto z rozpočtu obce v roce 2019 do MŠ (vrt a přípojka vody,podlaha, malování,výtvor septiku) 750454,65,-Kč.
Mateřská škola hospodařila v roce 2019 se záporným hospodářským výsledkem -53419.49 Kč.

Za rok 2019 byla Obecním úřadem Rochlov bude provedena jedna veřejnosprávní kontrola hospodaření MŠ Rochlov, kterou provedl FV.
Při kontrole nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, které by bylo nutno řešit ihned.
Roční účetní závěrky příspěvkové organizace, včetně všech předepsaných výkazů, jsou uloženy na Obecním úřadě Rochlov

14. Kontrola hospodaření
V průběhu roku byly provedeny řídící kontroly v souladu se zák. č.320/2001 sb. a vyhl. č.416/2004 sb.
Přehled provedených kontrol

pořad. číslo	datum kontroly	předmět kontroly	č. zápisu, typ kontrolu
1.	20.5.2019	Hospodaření MŠ Rochlov	
2.	13.12.2019 13.12.2019	Kontrola výdajů -došlých fa Kontrola plnění rozpočtu	**FV,KV**
3.	13.12.2019 1.4.2019	Dílčí kontroly ztotožnění s pokladnou	**KV,FV**
4.	24.6.2019	Kontrola hospodaření v lese	**KV**
5.	24.6.2019	Kontrola plnění	**KV**

Legenda: FV – kontrola provedená finančním výborem
KV – kontrola provedená kontrolním výborem

Obec požádala v souladu s § 42 zákona o obcích o přezkoumání svého hospodaření Krajský úřad Plzeňského kraje.
Toto přezkoumání proběhlo následovně:
Vlastní audit přezkoumání hospodaření proběhl dne 27.1.2020.

Závěr:
Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 písmo.a/ zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rochlov je přílohou č.5.

Přílohy :
1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů – FIN 1-12/2019- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
2. Rozvaha ÚSC za rok 2019- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
3. Výkaz zisků a ztrát ÚSC za rok 2019- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
4. Příloha účetní závěrky ÚSC za rok 2019- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Návrh závěrečného účtu obce, výsledek hospodaření, účetní závěrka a audit za rok 2019 bude projednán na veřejném zasedání zastupitelstva obce Rochlov č. 12