

Obec Rokytno



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

sestavený ke dni 19.02.2020

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00274178
název	Obec Rokytno
ulice, č.p.	Rokytno 21
obec	Rokytno
PSČ, pošta	53304

Kontaktní údaje

telefon	466989128
fax	466989128
e-mail	urad@rokytno.eu
WWW stránky	www.rokytno.eu

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	12 953 900,00	13 470 917,00	14 087 894,22
Nedaňové příjmy	1 605 300,00	1 828 300,00	1 782 025,19
Kapitálové příjmy	214 000,00	214 000,00	167 797,00
Přijaté transfery	251 200,00	1 373 324,00	2 269 274,21
Příjmy celkem	15 024 400,00	16 886 541,00	18 306 990,62

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	3 000 000,00	3 000 000,00	3 114 542,38
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	50 000,00	50 000,00	79 623,18
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	230 000,00	230 000,00	289 262,96
111 Daně z příjmů fyzických osob	3 280 000,00	3 280 000,00	3 483 428,52
1121 Daň z příjmů právnických osob	2 450 000,00	2 450 000,00	2 694 243,56
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce		485 830,00	485 830,00
112 Daně z příjmů právnických osob	2 450 000,00	2 935 830,00	3 180 073,56
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	5 730 000,00	6 215 830,00	6 663 502,08
1211 Daň z přidané hodnoty	5 945 000,00	5 945 000,00	6 065 115,75
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	5 945 000,00	5 945 000,00	6 065 115,75
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	5 945 000,00	5 945 000,00	6 065 115,75
1333 Poplatky za uložení odpadů	100 000,00	100 000,00	40 000,00
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu		4 000,00	3 206,30
1337 Poplatek za komunální odpad	395 000,00	395 000,00	391 359,00
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	495 000,00	499 000,00	434 565,30
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů		5 000,00	5 760,00
1341 Poplatek ze psů	11 000,00	11 000,00	11 775,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	6 900,00	6 900,00	620,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	17 900,00	22 900,00	18 155,00
1361 Správní poplatky	16 000,00	16 000,00	15 920,00
136 Správní poplatky	16 000,00	16 000,00	15 920,00
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her	50 000,00	72 187,00	72 264,23
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			363,59
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	50 000,00	72 187,00	72 627,82
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	578 900,00	610 087,00	541 268,12
1511 Daň z nemovitostí	700 000,00	700 000,00	818 008,27
151 Daně z majetku	700 000,00	700 000,00	818 008,27
15 Majetkové daně	700 000,00	700 000,00	818 008,27
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	12 953 900,00	13 470 917,00	14 087 894,22
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	79 000,00	147 000,00	158 530,82
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti		6 000,00	6 630,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	79 000,00	153 000,00	165 160,82
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	216 600,00	308 500,00	213 898,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	1 159 700,00	1 169 700,00	1 180 071,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	1 376 300,00	1 478 200,00	1 393 969,00
2141 Příjmy z úroků (část)			821,87
214 Výnosy z finančního majetku			821,87
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 455 300,00	1 631 200,00	1 559 951,69
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů		5 000,00	5 000,00
221 Přijaté sankční platby		5 000,00	5 000,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		5 000,00	5 000,00
2321 Přijaté neinvestiční dary		40 000,00	40 000,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	150 000,00	152 100,00	177 073,50
232	Ostatní nedaňové příjmy	150 000,00	192 100,00	217 073,50
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	150 000,00	192 100,00	217 073,50
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 605 300,00	1 828 300,00	1 782 025,19
3111	Příjmy z prodeje pozemků	50 000,00	50 000,00	3 745,00
3112	Příjmy z prod.ost.nemovit. věci a jejich částí	164 000,00	164 000,00	164 052,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	214 000,00	214 000,00	167 797,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	214 000,00	214 000,00	167 797,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	214 000,00	214 000,00	167 797,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		14 773 200,00	15 513 217,00	16 037 716,41
4111	Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		58 000,00	58 000,00
4112	Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	191 200,00	191 200,00	191 200,00
4116	Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	60 000,00	1 004 124,00	1 004 124,21
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	251 200,00	1 253 324,00	1 253 324,21
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		120 000,00	120 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		120 000,00	120 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			689 500,00
4138	Převody z vlastní pokladny			206 450,00
413	Převody z vlastních fondů			895 950,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	251 200,00	1 373 324,00	2 269 274,21
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	251 200,00	1 373 324,00	2 269 274,21
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		15 024 400,00	16 886 541,00	18 306 990,62

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	9 819 700,00	12 423 787,00	11 917 873,89
Kapitálové výdaje	4 574 300,00	5 611 300,00	2 725 984,70
Výdaje celkem	14 394 000,00	18 035 087,00	14 643 858,59

Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče	5 000,00	5 000,00	1 248,00
1019 Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo	100,00	100,00	13,00
1039 Ostatní záležitosti lesního hospodářství	20 500,00	20 500,00	3 207,20
2212 Silnice	307 000,00	462 000,00	563 861,98
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	2 000 000,00	1 955 000,00	184 400,00
2310 Pitná voda	74 300,00	149 300,00	147 656,40
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	3 000,00	263 000,00	669 494,17
2333 Úpravy drobných vodních toků	10 000,00	12 000,00	12 000,00
2341 Vodní díla v zemědělské krajině	200 000,00	198 000,00	3 080,00
3113 Základní školy	1 152 500,00	2 488 497,00	2 429 250,66
3314 Činnosti knihovnické	20 000,00	23 000,00	19 801,50
3319 Ostatní záležitosti kultury	9 000,00	9 000,00	2 500,00
3322 Zachování a obnova kulturních památek	100 000,00	18 000,00	3 827,00
3341 Rozhlas a televize	15 000,00	15 000,00	4 950,00
3399 Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	361 000,00	511 000,00	499 945,42
3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	9 000,00	58 000,00	55 833,00
3419 Ostatní sportovní činnost	45 000,00	46 000,00	15 605,39
3421 Využití volného času dětí a mládeže	23 000,00	127 000,00	105 810,80
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	15 000,00	30 500,00	30 445,00
3612 Bytové hospodářství	28 000,00	28 000,00	22 656,21
3613 Nebytové hospodářství	1 206 500,00	2 300 500,00	1 487 879,91
3631 Veřejné osvětlení	190 000,00	190 000,00	168 224,80
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	1 478 000,00	1 527 500,00	1 336 923,29
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	20 000,00	14 000,00	13 862,48
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	407 000,00	480 000,00	418 384,10
3723 Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	270 000,00	270 000,00	256 511,55
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 204 500,00	1 657 500,00	633 727,09
4329 Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži		20 000,00	19 999,00
4351 Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení	46 100,00	61 100,00	65 437,46
5213 Krizová opatření	10 000,00	10 000,00	
5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	130 000,00	130 000,00	126 060,00
5511 Požární ochrana - profesionální část			
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	1 590 000,00	1 592 000,00	1 475 583,91
6112 Zastupitelstva obcí	1 186 000,00	1 186 000,00	978 687,00
6117 Volby do Evropského parlamentu		58 000,00	54 431,00
6171 Činnost místní správy	2 169 500,00	1 535 500,00	1 383 171,36
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	18 000,00	18 000,00	17 066,00
6320 Pojištění funkčně nespécifikované	21 000,00	21 000,00	18 390,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			895 950,00
6399 Ostatní finanční operace	50 000,00	535 830,00	508 724,17
6402 Finanční vypořádání minulých let		9 260,00	9 259,74
9900			

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM**14 394 000,00****18 035 087,00****14 643 858,59****Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)****630 400,00****1 148 546,00-****3 663 132,03**

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	1 496 500,00	3 290 025,59-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	630 400,00-	347 514,44-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		25 592,00-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		630 400,00-	1 148 546,00
			3 663 132,03-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	2 924 573,19	3 282 991,00	6 207 564,19	3 282 991,00-
Běžné účty fondů ÚSC	172 412,84	485,41-	171 927,43	485,41
Běžné účty celkem	3 096 986,03	3 282 505,59	6 379 491,62	3 282 505,59-
Pokladna	14 919,00	7 520,00	22 439,00	7 520,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			172 412,84
Příjmy celkem			174,59
Výdaje celkem			660,00
Obrat			485,41-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			171 927,43
Změna stavu			485,41
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
------------------------	-----------------------	-------	--------------

Dlouhodobý nehmotný majetek

Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje

Software

Ocenitelná práva

Povolenky na emise a preferenční limity

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

117 978,45

14 188,00

132 166,45

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

630 352,93

630 352,93

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný

Stavby

84 374 935,70

351 609,00

84 726 544,70

Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí

9 273 550,33

1 654 545,80

10 928 096,13

Pěstitelské celky trvalých porostů

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

2 349 361,75

179 163,40

2 528 525,15

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Pozemky

9 501 491,98

432,06-

9 501 059,92

Kulturní předměty

Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji

Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji

Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

325 516,00

843 011,90

1 168 527,90

Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek

Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku

Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

213 057,00

213 057,00-

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem

Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem

Dluhové cenné papíry držené do splatnosti

Dlouhodobé půjčky

Termínované vklady dlouhodobé

Ostatní dlouhodobý finanční majetek

6 658 000,00

6 658 000,00

Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku

Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje

Oprávky k softwaru

Oprávky k ocenitelným právům

Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

117 978,45-

14 188,00-

132 166,45-

Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku

102 888,00-

20 292,00-

123 180,00-

Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávky ke stavbám

19 515 898,62-

1 450 186,00-

20 966 084,62-

Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí

3 419 884,17-

419 462,98-

3 839 347,15-

Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

2 349 361,75-

179 163,40-

2 528 525,15-

Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku

Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám

Opravné položky k směnkám a inkasu

Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti

36 950,00-

32 360,00

4 590,00-

Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým

Opravné položky k odběratelům

10 247,50-

9 897,50

350,00-

Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů

Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek

Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení

Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		120 000,00	120 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			689 500,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	150 000,00	147 000,00	129 228,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	14 000,00	110 500,00	100 688,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			185 000,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			226 000,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		9 260,00	9 259,74
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		60 000,00	60 000,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	0,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	0,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	0,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	0,00
13013			0,00	0,00	0,00	0,00
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	60 000,00	x	60 000,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	22 388,00	x	22 388,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	x	5 598,00	x	5 598,00
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	2 014,00	x	2 014,00
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce	60 000,00	30 000,00	60 000,00	30 000,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	17 813,00	x	17 813,00	x
14004	5019	Ostatní platy	x	0,00	x	2 400,00
14004	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	0,00	x	800,00
14004	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	7 260,00
14004	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	7 353,00
14004			17 813,00	0,00	17 813,00	17 813,00
29021	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	314,00	x	314,21	x
29021			314,00	0,00	314,21	0,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	925 997,00	x	925 997,00	x
33063	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	x	0,00	x	0,00
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	925 997,00	x	925 997,00
33063			925 997,00	925 997,00	925 997,00	925 997,00
98348	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	58 000,00	x	58 000,00	x
98348	5021	Ostatní osobní výdaje	x	46 000,00	x	44 145,00
98348	5139	Nákup materiálu j.n.	x	8 000,00	x	7 166,00
98348	5173	Cestovné	x	2 000,00	x	1 152,00
98348	5175	Pohoštění	x	2 000,00	x	1 968,00
98348		VOLBY EP	58 000,00	58 000,00	58 000,00	54 431,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Kamenická MarcelaPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Kamenická MarcelaPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Vrbatová PetraPodpisový záznam
statutárního zástupce

Základní škola a mateřská škola Rokytno, okres Pardubice
IČO:60157747

Hospodaření ZŠ a MŠ Rokytno 2019

	Náklady	Výnosy	
Ku	6101031	6101031	0,00
OU	1031027,96	1150000	118972,04
ŠD	23420	31850	8430,00
MŠ	70150	82855	12705,00
Kroužky	0	0	0,00
ŠJ	448522,45	446382	-2140,45
Ostatní	0	5664,04	5664,04
ÚP		0	0,00
Šablony 1	132349	132349	0,00
Šablony2	177267	177267	0,00
	7983767,41	8127398,04	143630,63
Vedl.činnost			
Tělocvična	18885	31650	12765,00
Jídelna	487340,98	512220	24879,02
Celkem	506225,98	543870	37644,02

Náklady			Zisk
VČ ŠJ	Potraviny	239973,97	
	Materiál	0	
	Energie	8500	
	služby	3962,01	
	Mzdy	172241	
	pojistné	58496	
	FKSP, Kooperat	4168	
celkem		487340,98	
Výnosy		512220	24879,02
VČ Tělocvična	Energie	5500	
	Mzdy	13385	
Výnosy		31650	12765
			37644,02



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Rokytno

IČ: 00274178

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18. prosince 2019 jako dílčí přezkoumání
- 11. června 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce 18. 12. 2019**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 11. 6. 2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Marcela Blažková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Petra Vrbatová - starostka
Marcela Kamenická - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 11. 6. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



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

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,39 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 3,61 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh obce Rokytno nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

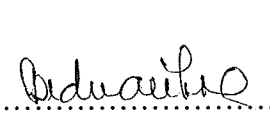
Rokytno dne 11. června 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

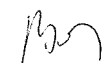
Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Marcela Blažková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Rokytno o počtu 14 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petra Vrbatová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

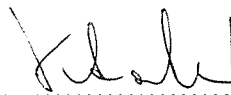
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

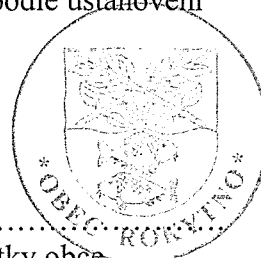
Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Petra Vrbatová

.....
starostka obce

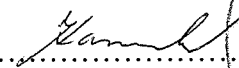


.....
podpis starostky obce

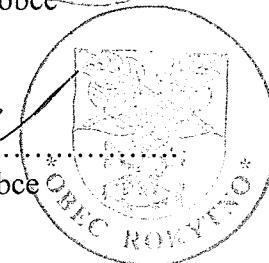


Marcela Kamenická

.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

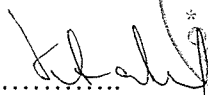


Převzal:

Rokytno dne 11. června 2020

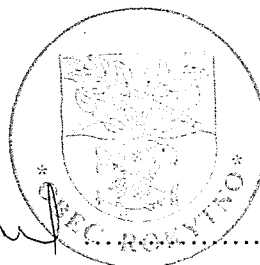
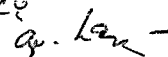
Petra Vrbatová

.....
starostka obce



.....
podpis účetní obce

STAROSTKY



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 4. 12. 2018 do 21. 12. 2018
Rozpočtová opatření	Usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.12.2016 a 24. 1. 2019 byla schválena kompetence starostky obce ke provádění rozpočtových změn. RO č. 1 schváleno usnesením ZO dne 24. 1. 2019 , zveřejněno od 5. 2. 2019 RO č. 2 schváleno usnesením ZO dne 28. 3. 2019 , zveřejněno od 4. 4. 2019 RO č. 3 schváleno usnesením ZO dne 27. 6. 2019 , zveřejněno od 23. 7. 2019 RO č. 4 schváleno usnesením ZO dne 27. 6. 2019 , zveřejněno od 23. 7. 2019 RO č. 5 schváleno usnesením ZO dne 26. 9. 2019 , zveřejněno od 1. 10. 2019 RO č. 6 schváleno usnesením ZO dne 24. 10. 2019 , zveřejněno od 29. 10. 2019 RO č. 7 schváleno usnesením ZO dne 18. 11. 2019 , zveřejněno od 25. 11. 2019 RO č. 8 schváleno usnesením ZO dne 28. 11. 2019 , zveřejněno od 1. 12. 2019 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 11. 2019 zavedeno ve schválené výši ověřeno na rozpočtové doklady RO č. 9 schváleno usnesením ZO dne 17. 12. 2019, zveřejněno 18. 12. 2019 do výkazu FIN 2-12M ke dni 31. 12. 2019 zavedeno ve schválené výši
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO dne 20. 12. 2018 jako přebytkový v příjmové části ve výši 15.024.400,- Kč, ve výdajové části ve výši 14.394.000,- Kč a financování položka 8124 ve výši 630 400,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 21. 12. 2018.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Rokytno byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2019 usnesením ZO ze dne 20. 12. 2018 ve výši 1 150.000,- Kč.

	Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 4. 1. 2019. Ke dni 31. 12. 2019 nenavýšen.
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na r. 2019 - 2020, návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 24. 11. 2017 do 13. 12. 2017, schválen ZO dne 12. 12. 2017. sestaven na r. 2020 - 2021, návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 4. 12. 2018 do 21. 12. 2018, schválen ZO dne 20. 12. 2018. schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce od 21. 12. 2018.
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 10. 6. 2019 do 28. 6. 2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 a schválen usnesením ZO dne 27. 6. 2019 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 28. 6. 2019
Bankovní výpis	Výpisy z účtu č. 43-3686410277/0100 vedeného u KB k 30. 9. 2019 od č. 1 - 160. Výpisy z účtu č. 94-1118561/0710 vedeného u ČNB k 30. 9. 2019 od č. 1 - 25. Výpisy z účtu č. 1205469309/0800 vedeného u ČS k 30. 9. 2019 od č. 001 - 082. Zůstatek peněžních prostředků na ZBÚ souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018. Výpisy z účtu č. 20036-1205469309/0800 vedeného u ČS k 30. 9. 2019 číslo 001 - 009. Zůstatek peněžních prostředků na běžném účtu FRB souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 236 ke dni 30. 9. 2019. Výpis z úvěrového účtu č. 395693429/0800 vedeného u ČS k 30. 9. 2019. Zůstatky peněžních prostředků na úvěrových účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 30. 9. 2019. Zůstatky bankovních výpisů ke dni 31. 12. 2019 ověřeny inventarizací k danému datu.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 1. 10. 2014 - obsluha výstavy ze dne 1. 12. 2014 - pokladna obce
Evidence poplatků	Evidence poplatků vedena ručně, předpis poplatku za TKO ve výši 346.300,-Kč a ze psů ve výši 10.500,-Kč proučtován dokladem č. 500001 ze dne 31. 1. 2019.
Faktura	došlé faktury za říjen a listopad v č. řadě 281 - 381 včetně účtování předpisů a přípravy kontace úhrad vydané faktury za říjen a listopad v č. řadě 72 - 105 včetně účtování předpisů

Hlavní kniha	ke dni 31. 12. 2019
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2019 ze dne 16. 12. 2019 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 17. 12. 2019 Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019 zahájena 2. 1. 2020 a ukončena 20. 1. 2020
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v programu GORDIC v číselné řadě 1 - 425 za rok 2019.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur vedená v programu GORDIC v číselné řadě 2019001 - 2019110 za období 01 - 12/2019.
Mzdová agenda	vedena programem ATOM
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 2. 11. 2018. Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2019. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 11/2019 Počet zastupitelů: 15 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 888
Pokladní doklad	Hlavní pokladna za období 09/2019 včetně účtování - pokladní doklady č. 610 - 645, vč. zaúčtování. Vedlejší příjmová pokladna za období 15. 7. 2019 - 16. 12. 2019 - pokladní doklady č. 51 - 96 včetně zaúčtování (vstupné výstava). Hlavní pokladna za období 12/2019 včetně účtování - pokladní doklady č. 740 - 793, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník (hlavní pokladna) za období 01-09/2019 od č. dokladu 1 do č. 645 v jedné číselné řadě pro příjmy i výdaje, vedena v programu Ginis express - POK. Pokladní kniha (vedlejší pokladna - jen příjmová) za období 01-09/2019 od č. dokladu 1 do č. 86, vedena ručně. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Příloha rozvahy	Předložena k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019
Rozvaha	Předložena k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 Výsledek hospodaření za rok 2018 - zisk ve výši 5.156.164,06 Kč proúčtován dokladem č. 900010 ze dne 27. 6. 2019 na účtech 431/432.
Účetní doklad	Bankovní doklady FRB za období 01 - 11/2019 - č. dokl. 300001 - 300011, včetně účtování. Účetní doklad č. 10001 - 100110 - účtování vedlejší pokladny. Bankovní doklady ČNB za období 01 - 11/2019 - č. dokl. 400001 - 400030, včetně účtování. Bankovní doklady KB za období 09/2019 - č. dokl. 200146 - 200160 a 12/2019 - č. dokl. 200201 - 200216, včetně účtování. Bankovní doklady ČS za období 11/2019 - č. dokl. 100091 - 100098, včetně účtování.

Účtový rozvrh	za rok 2019 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 30. 9. 2019, 30. 11. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Rokytno sestavený ke dni 30. 9. 2019 a ke dni 31. 12. 2019 Výsledek hospodaření za r. 2018 - zisk ve výši 29 125,55 Kč byl schválen usnesením RO ze dne 13. 6. 2019 - převod do rezervního fondu ke dni 30. 9. 2019 nebyl PO proveden - ověřeno na přílohu ke dni 30. 9. 2019 Při konečné kontrole byla předložena příloha ke dni 31. 12. 2019 na níž bylo ověřeno převedení zisku roku 2018 do rezervního fondu
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Rokytno sestavený ke dni 30. 9. 2019
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 5. 12. 2019 na přijetí finančního daru ve výši 30.000,- na podporu sportu a dětí a mládeže v obci Rokytno. Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 15. 4. 2019 na přijetí finančního daru ve výši 5.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 30. 9. 2019 na poskytnutí finančního daru pro Oblastní charitu Pardubice ve výši 10.000,- Kč na podporu domácí hospicové péče - schváleno usnesením ZO dne 26. 9. 2019. Darovací smlouva ze dne 8. 10. 2019 na nákup pomůcek pro Základní školu a Praktickou školu SVÍTÁNÍ o.p.s. ve výši 10.000,- Kč - schváleno usnesením ZO dne Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 11. 7.2019 pro Myslivecký spolek Rokytno ve výši 14.000,- Kč na činnost spolku - schváleno usnesením ZO dne 22. 4. 2019.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 2. 5. 2019 - příprava volebních lístků do obálek a roznášení hlasovacích lístků pro volby do EP DPP ze dne 2. 5. 2019 - příprava výpočetní techniky a instalace program. vybavení, příprava seznamů voličů, voleb. materiálů, přebrání a archivace voleb. materiálů DPP ze dne 15. 5. 2019 - příprava a úklid volební místnosti v Bohumilči DPP ze dne 2. 5. 2019 - příprava úředních obálek a dalších materiálů k volbám s přípravou volební místnosti v Rokytně DPP ze dne 2. 5. 2019 - příprava a úklid volební místnosti v Rokytně a Bohumilči pro volby do EP
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 1. 7. 2018 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 27. 12. 2018 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 27. 2. 2015 na dobu neurčitou včetně dodatku č. 1 a platový výměr ze dne 27. 12. 2018 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 4. 5. 2015 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 27. 12. 2018 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.

<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova ze dne 26. 7. 2019 ev. č. OŽPZ/19/22770 na neinvestiční dotaci položka 4122 ve výši 50% skutečných nákladů, maximálně 110.000,- Kč na akci "Oprava místních komunikací" - schváleno usnesením ZO dne 27. 6. 2019 - vyúčtování ze dne 6. 11. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 288.827,- Kč - faktura č. FV4-733/2019 ze dne 30. 10. 2019 na opravu místních komunikací dle smlouvy o dílo ve výši 288.827,- Kč - uhrazena dne 1. 11. 2019 bankovním převodem.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z PK č. KH/19/22261 ze dne 11. 7. 2019 na neinvestiční dotaci (položka 4122) ve výši 10.000,- Kč na realizaci Srazu rodáků a přátel obce dne 15. června v Rokytně - schváleno usnesením ZO dne 27. 6. 2019 - vyúčtování ze dne 6. 11. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 155.000,- Kč - faktura č. 00400 ze dne 14. 6. 2019 na produkční a technické zajištění akce ve výši 155.000,- Kč - uhrazena hotově 14. 6. 2019.</p> <p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu (pol. 4111, ÚZ 98348) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 19-43 ze dne 9. 5. 2019, přijato ve výši 58.000,- Kč. Předběžné vyúčtování ve výši 54.431,- Kč. Všechny náklady byly uznatelné. Vratka ve výši 3 569,- Kč uhrazena bankovním výpisem ČNB dne 29. 1. 2020.</p>
<p>Smlouvy nájemní</p>	<p>Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 15. 4. 2019 - nebytové prostory k provozování hostinské činnosti - záměr zveřejněn 19. 2. 2019 - 15. 3. 2019 - schváleno usnesením RO dne 11. 4. 2019</p>
<p>Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)</p>	<p>Kupní smlouva ze dne 22. 10. 2019 na prodej pozemku parc. č. 1123/235 v katastrálním území Rokytno, záměr vyvěšen od 10. 9. 2019 do 26. 9. 2019, schváleno ZO Rokytno dne 26. 9. 2019, návrh na vklad dne 4. 11. 2019, z majetku vyřazeno na účtech 554/031 dokladem č. 900018 ze dne 4. 11. 2019.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 18. 2. 2019 na prodej pozemku parc. č. 7/2 v katastrálním území Rokytno, záměr vyvěšen od 8. 1. 2019 do 25. 1. 2019, schváleno ZO Rokytno dne 24. 1. 2019, návrh na vklad ze dne 20. 2. 2019, z majetku vyřazeno na účtech 554/031 dokladem č. 900006 ze dne 20. 2. 2019.</p>
<p>Dokumentace k veřejným zakázkám</p>	<p>dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "LESNÍ PARK"</p> <p>Oznámení výběrového řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena.</p> <p>Výzva k podání nabídky byla doručena 3 dodavatelům dne 9. 9. 2019 - předloženy doručky z pošty od 16. 3. 2017 do 31. 3. 2017.</p> <p>Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 23. 9. 2019 - přijaty 3 nabídky</p> <p>Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23. 9. 2019 -</p>

	<p>hodnoceny 2 nabídky. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy Awocado s.r.o.</p> <p>Oznámení o vyřazení nabídky ze dne 27. 9. 2019</p> <p>Rozhodnutí zadavatele - výběr schválen hodnotící komisí dne 23. 9. 2019</p> <p>Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23. 9. 2019 - emailové zprávy</p> <p>Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 30. 9. 2019 (schválena ZO dne 26. 9. 2019)</p> <p>Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele od 9. 10. 2019.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 2/2010 časového rozlišení ze dne 1.1.2010.</p> <p>Směrnice č. 1/2013 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 1.1.2013.</p> <p>Směrnice o cestovních náhradách ze dne 1.1.2013.</p> <p>Směrnice k finanční kontrole ze dne 1.12.2014, včetně přílohy č. 1</p> <p>Dispoziční oprávnění k jednotlivým kontrolám při finančních a hospodářských operacích s platností od 5.11.2014.</p> <p>Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků obce ze dne 30.12.2014.</p> <p>Směrnice č. 2/2014 o oběhu účetních dokladů ze dne 6.11.2014, včetně přílohy - podpisové vzory ke dni 6.11.2014.</p> <p>Směrnice č. 1/2016 o opravných položkách k pohledávkám ze dne 1.12.2016.</p> <p>Směrnice č. 2/2016 k podrozvahovým účtům ze dne 1.12.2016.</p> <p>Směrnice č. 3/2016 pro odepisování dlouhodobého majetku ze dne 1.12.2016.</p> <p>Statut sociálního fondu ze dne 1. 4. 2015.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o výsledku předběžné veřejnosprávní kontroly kontrolního výboru obce Rokytno ze dne 14. 1. 2019 - žádost o poskytnutí dotace Základní školy a mateřské školy Rokytno na provozní náklady</p> <p>Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly kontrolního výboru obce Rokytno ze dne 29. 5. 2018 - kontrola využití dotace poskytnuté Základní školy a mateřské škole Rokytno bez závad</p>
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	<p>Zápisy a usnesení RO ze dne 6. 12. 2018 - schválení rozpočtu PO na rok 2019 a střednědobého výhledu rozpočtu PO</p> <p>ze dne 13. 6. 2019 - schválení účetní závěrky PO, schválení převodu hospodářského výsledku za rok 2018 do rezervního fondu ve výši 29 125,55 Kč</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápisy a usnesení ZO ze dne 20. 12. 2018 - rozpočet 2019, střednědobý výhled rozpočtu</p> <p>ze dne 24. 1. 2019 - RO č. 1, pravomoc k provádění RO</p> <p>ze dne 14. 2. 2019</p> <p>ze dne 28. 2. 2019</p> <p>ze dne 28. 3. 2019 - RO č. 2</p> <p>ze dne 11. 4. 2019 - nájemní smlouva</p> <p>ze dne 25. 4. 2019 - finanční dar</p>

	<p>ze dne 27. 6. 2019 - RO č. 3 a 4, účetní závěrka obce, závěrečný účet, dotace od PK, přijetí finančního daru, poskytnutí finančního daru ze dne 20. 8. 2019</p> <p>ze dne 8. 9. 2019</p> <p>ze dne 26. 9. 2019 - RO č. 5,</p> <p>ze dne 24. 10. 2019 - RO č. 6,</p> <p>ze dne 18. 11. 2019 - RO č. 7</p> <p>ze dne 28. 11. 2019 - RO č. 8, přijetí finančního daru, dotace od PK</p> <p>ze dne 17. 12. 2019 - RO č. 9, rozpočet 2020, střednědobý výhled 2021-2022</p>
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Statut sociálního fondu ze dne 1. 4. 2015 - přiděl finančních prostředků schvaluje ZO - použití na stravenky
DPPO	Daňové přiznání k dani z příjmů PO za rok 2018 předloženo, daňová povinnost ve výši 485.830,-Kč proúčtována v příjmech na položce 1122, výdajích §6399, položce 5365, dokladem č. 900007 ze dne 31. 3. 2019.
Finanční a kontrolní výbor	<p>Finanční výbor: Zápis FV ze dne 18. 11. 2019 - hospodaření obce, návrh rozpočtu 2020</p> <p>Kontrolní výbor: Zápis KV ze dne 22. 11. 2019 - kontrola usnesení ZO, výsledky kontroly MVČR</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 2/2016 o poplatku za komunální odpad.</p> <p>OZV č. 1/2010 o vytvoření a použití účelových prostředků fondu oprav a modernizace bytového fondu.</p> <p>OZV č. 2/2012 o místních poplatcích ze psů a za užívání veřejného prostranství.</p> <p>Evidence OZV zavedena.</p>
Podnět - Rozpočet na r. 2020 a střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 – 2022	<p>Podáním ze dne 15. 1. 2020 byl Krajskému úřadu Pardubického kraje doručen podnět k prověření zveřejnění rozpočtu obce na r. 2020 a střednědobého výhledu rozpočtu obce na r. 2021 – 2022. Jako podklad byly přiloženy 3 snímky úřední desky obce Rokytno za období v rozmezí od 1. 12. 2017 do 3. 12. 2019. Na dvou snímcích nebylo zveřejnění těchto dvou dokumentů uvedeno a na třetím zveřejnění uvedeno bylo s datem zveřejnění rozpočtu od 29. 11. 2019 do 19. 12. 2019 a s datem zveřejnění střednědobého výhledu rozpočtu (na úřední desce pod názvem rozpočtový výhled) od 29. 11. 2019 do 18. 12. 2019. Ze snímků není zřejmé, v jakém období byly pořízeny.</p> <p>S ohledem na datum zveřejnění obou dokumentů je patrné, že se jedná o návrhy, nikoli o dokumenty schválené. Návrhy obou dokumentů jsou i nadále k dispozici v archivu elektronické úřední desky. Kontrolou na místě bylo ověřeno, že schválený rozpočet obce Rokytno na r. 2020 byl na elektronické úřední desce zveřejněn od 27. 12. 2019 (doposud) a střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 – 2022 zveřejněn od 13. 1. 2020 (doposud).</p> <p>V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“)</p>

	<p>návrhy dokumentů územně samosprávný celek zveřejní na svých internetových stránkách a na úřední desce nejméně 15 dnů předem dnem zahájení jejich projednávání na zasedání zastupitelstva ÚSC (§ 3, odst. 3 a § 11, odst. 3 zákona). Tato zákonná povinnost byla dodržena a následně (po jejich schválení) došlo ke svěšení návrhů dokumentů z elektronické úřední desky. Oba dokumenty pak byly v souladu s § 3, odst. 4 zákona a v souladu s § 11, odst. 4 zákona zveřejněny do 30 dnů ode dne jejich schválení. Rozpočet obce na r. 2020 i střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 – 2022 byl schválen usnesením ZO ze dne 17. 12. 2019.</p> <p>Dle našeho názoru došlo pravděpodobně ze strany zadavatele podnětu k záměně pojmů návrh dokumentu a dokument schválený, kdy na každý z těchto dokumentů se vztahuje jiná zákonná povinnost k jejich zveřejňování.</p> <p>Neoznačení dokumentů obcí Rokytno jako „návrh“ považujeme za formální nedostatek.</p> <p>Při ověření podání nebylo ze strany obce Rokytno shledáno pochybení ve zveřejnění návrhu a schváleného rozpočtu a střednědobého výhledu rozpočtu.</p>
<p>Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu PO</p>	<p>Návrh rozpočtu ZŠ a MŠ Rokytno na rok 2019 zveřejněn 20. 11. 2018 - 7. 12. 2018</p> <p>Návrh střednědobého výhledu rozpočtu ZŠ a MŠ Rokytno na rok 2019 zveřejněn 20. 11. 2018 - 7. 12. 2018</p> <p>schváleny RO dne 6. 12. 2018</p> <p>schválené dokumenty zveřejněné od 20. 12. 2018</p>