

Obec Dolní Rožínka

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název	Obec Dolní Rožínka
Adresa	59251 Dolní Rožínka 3
IČ	00294233
DIČ	CZ00294233
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	566 567 133, 607 968 334
E-mail	ucetni@dolni-rozinka.cz

Obsah závěrečného účtu obce:

- 1) Rozpočtové hospodaření obce - sumárně
- 2) Stav financí
- 3) Stav peněžních fondů
- 4) Hospodaření obce v nákladech a výnosech
- 5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí
- 6) Vyúčtování finančních vztahů obce ke státnímu rozpočtu, státním fondům a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (dle účelových znaků)
- 7) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům z rozpočtu obce
- 8) Údaje o hospodaření s majetkem obce
- 9) Přehled daňových příjmů obce
- 10) Přehled nedaňových příjmů obce
- 11) Porovnání běžných a kapitálových výdajů obce
- 12) Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření
- 13) Přílohy: Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha, Výkaz plnění rozpočtu obce FIN 2-12, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

1) Rozpočtové hospodaření obce - sumárně**PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	15 530 632,57	12 273 473,00	126,53	15 530 632,57	100
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 655 911,10	1 911 414,00	138,95	2 655 911,10	100
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	2 793 077,03	2 534 723,00	110,19	2 793 077,03	100
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3 229 012,00	324 400,00	995,37	3 229 012,00	100
CELKEM PŘÍJMY	24 208 632,70	17 044 010,00	142,03	24 208 632,70	100

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	19 062 458,12	16 964 010,00	112,37	19 062 458,12	115,92
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	13 587 001,54	80 000,00	16983,75	13 587 001,54	100,00
CELKEM VÝDAJE	32 649 459,66	17 044 010,00	191,56	32 649 459,66	100,00

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
ROZDÍL MEZI PŘÍJMY A VÝDAJI						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8 440 826,96	0,00	0,00	8 440 826,96	100,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8 440 826,96	0,00	0,00	8 440 826,96	0,00	0,00

Rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 8 440 826,96 Kč byl hrazen z úspor z minulých let a půjčkou od obce Bukov.

Detailní rozpis příjmů a výdajů je uložen na obecním úřadě v účtárně nebo jej lze najít online na internetových stránkách obce www.dolni-rozinka.cz na úřední desce pod názvem **FIN 2-12: Výkaz hodnocení plnění rozpočtu obce 2023.**

2) Stav financí**Stav na běžných účtech (k 31.12.2023):**

Základní běžný účet – KB a.s. **5 017 247,28 Kč**
 Běžný účet dotační ČNB **328 003,12 Kč**

Stav pokladny (k 31.12.2023) 16 759,- Kč
 Půjčky a úvěry: **4 000 000,- Kč**

3) Stav peněžních fondů

Obec netvoří účelové fondy.

4) Hospodaření obce v nákladech a výnosech

Náklady celkem:	16 837 970,43 Kč
Výnosy celkem:	18 501 618,31 Kč
Výsledek hospodaření:	1 663 647,88 Kč

Obec hospodářskou činnost neprovozuje.

Roční účetní závěrka obce je uložena na obecním úřadě v účtárně nebo ji lze najít online na internetových stránkách obce www.dolni-rozinka.cz pod názvem **Výkaz zisku a ztráty a Rozvaha a Příloha**.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí**ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DOLNÍ ROŽÍNKÁ, IČ: 43380247**

	<u>Hlavní činnost (Kč)</u>	<u>Hospodářská činnost (Kč)</u>	
Náklady celkem:	22 153 125,47	142 220,76	
Výnosy celkem:	22 253 261,64	176 718,57	
Výsledek hospodaření:	100 136,17	34 497,81	tj. celkem +134 633,98 Kč

Neinvestiční příspěvek od obce v roce 2023: 3 780 000,- Kč

PEČOVATELSKÁ SLUŽBA DOLNÍ ROŽÍNKÁ, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE, IČ: 71204326

	<u>Hlavní činnost (Kč)</u>	<u>Hospodářská činnost (Kč)</u>	
Náklady celkem:	4 229 707,18	64 967,00	
Výnosy celkem:	4 062 144,02	232 626,00	
Výsledek hospodaření:	-167 563,16	+167 659,00	tj. celkem +95,84 Kč

Neinvestiční příspěvek od obce v roce 2023: 890 000,- Kč

Roční účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací jsou uloženy na obecním úřadě v účtárně. Roční rozpočty jsou dostupné online na stránkách obce www.dolni-rozinka.cz v sekci Dokumenty – Hospodaření příspěvkových organizací.

6) Vyúčtování finančních vztahů obce ke státnímu rozpočtu, státním fondům a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (dle účelových znaků)

Příspěvky a dotace do rozpočtu obce za rok 2023 činily celkem 2 984 983,- Kč.

Dotace byly řádně vyúčtovány nebo převedeny příspěvkovým organizacím.

Ze státního rozpočtu:

ÚZ 000	Souhrnný dotační příspěvek na veřejnou správu	324 400,- Kč
ÚZ 33092	Dotace MŠMT PO 2 neinvestice - pro MŠ a ZŠ Dolní Rožínka	1 149 183,- Kč

ÚZ	14004	Neinv. transfery krajům dle § 27 zák. 133/1985 Sb., o požární ochraně	12 400,- Kč
			Celkem : 1 485 983,- Kč

Z rozpočtu Kraje Vysočina:

ÚZ	53	Dotace na zajištění soc. služeb – pro Pečovatelskou službu DR	87 000,- Kč
ÚZ	13305	Neinv. transfery dle zákona č. 108/2006, o soc. službách - pro PS DR	1 262 000,- Kč
ÚZ	00	Fond Vysočiny 2023- Oprava vstupu obecního úřadu	150 000,- Kč
			Celkem: 1 499 000,- Kč

7) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům z rozpočtu obce

Svaz vodovodů a kanalizací	57 500,- Kč
Mikroregion Bystřicko	40 539,- Kč
Oblastní charita Žďár n. S.	5 000,- Kč
Český svaz včelařů (Rožná + Strážek)	3 000,- Kč
Groš z.s., Dolní Rožínka	50 000,- Kč
TJ Baník Dolní Rožínka, z.s.	45 000,- Kč
Diakonie ČCE – středisko v Myslibořicích	5 000,- Kč
Římskokatolická farnost Zvole n. P.	25 000,- Kč
Centrum pro neslyšící	5 000,- Kč
Domácí hospic Vysočina	5 000,- Kč
Centrum pro zdr. postižené	5 000,- Kč
Čtení dětem	3 500,- Kč
DDM Bystřice n. P. 2023/2024	8 500,- Kč
ZUŠ Bystřice n. P. 2023/2024	4 800,- Kč
Dary obyvatelům	72 542,- Kč
Celkem	335 381,- Kč

8) Údaje o hospodaření s majetkem obce

Účet	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31. 12. 2023 (v Kč)
018 Drobný nehmotný majetek	142 279,90	162 159,90	192 797,90
019 Dlouhodobý nehm. majetek	286 300,-	286 300,-	286 300,-
021 Stavby a budovy	110 526 757,32	110 977 588,50	113 646 980,50
022 Samostat.hmotné věci, stroje	16 431 593,05	16 478 110,15	16 411 482,15
028 Drobný hmotný majetek	2 506 240,46	2 596 570,61	2 583 747,61
031 Pozemky	7 483 938,30	8 297 620,60	8 653 369,76
032 Umělecká díla	800 000,-	800 000,-	800 000,-
042 Nedokončený majetek	6 146 894,18	5 721 125,-	16 267 984,54
069 Dlouhodobý finanční majetek	0,-	0,-	0,-

Investiční akce:

Zařazeno do majetku střecha č.p.24 v hodnotě 2 669 392,-Kč.

Neinvestiční akce:

Obec opravila vstup – bezbariérový přístup a vyměnila vstupní dveře na obecním úřadě343 659,- Kč.

Byly vybudovány plynové kotelny v celkové částce 13 412 577,-Kč.

9) Přehled daňových příjmů obce 2019-2023

Rok	2019	2020	2021	2022	2023
Sdílené daně	10 368 171,04	10 127 340,64	10 430 899,59	12 071 674,47	14 111 199,13
Místní popl.	240 801,40	515 385,10	444 486,40	393 265,-	
<i>popl. za odpad</i>	216 461	219 066	219 199	268 588	274 835
<i>popl. ze psů</i>	6 000	6 850	6 460	5 337	7 280
<i>popl. ze vstupného</i>	0	235 075	104 285	9 250	128 488
<i>popl. z ubytovací kapacity</i>	18 340	52 026	113 450	99 960	40600
<i>popl. za užívání veř.prostranství</i>	0	0	100	130	160
<i>popl. v oblasti živ.prostředí</i>	0	500	0	10 000	0
<i>popl. za odnětí půdy ze zem. fondu</i>	0,40	1868,10	992,40	0	67 371
Správní popl.	38 360	28 160	26 720	26 970	25 030
Příjmy úhrad za dobýv. nerostů a popl.za geol. práce	267 372,92	267 372,92	267 372,92	267 372,92	267 372,92
Daň z nemov.	593 731,30	574 942,13	624 234,95	603 841,99	608 296,52

10) Přehled nedaňových příjmů obce 2019-2023

Rok	2019	2020	2021	2022	2023
Prodej dřeva	159 736,64	66 689	941 933,21	1 083 476,-	79 201,-
Prodej kompostu	2 850	10 650	11 850	7 300	16 800
Příjmy z reklamy	488	588	1 452	828	828
Kopírování, pohledy aj.	4 225	1 840	1 070	505	494
Nájem garáží	74 250	72 750	75 000	72 750	74 500
Nájem promít.zařízení	89 330	72 600	30 250	30 250	27225
Nájem bytů	42 456	42 456	42 456	50 484	50 484
Nájem bytů DPS (zpět na provoz)	857 168	725 705	772 536	835 982	710 688
Nájem nebyt. prostor	241 335	256 065	288 701	271 491	271 929

11) Porovnání běžných a kapitálových výdajů obce 2018-2023

Rok	Běžné výdaje (Kč)	Kapitálové výdaje - investice (Kč)
2018	14 235 746,72	9 018 930,45
2019	13 303 626,39	3 914 430,69
2020	15 392 247,72	3 207 943,70
2021	18 275 967,97	8 360 396,70
2022	19 584 507,85	1 024 760,-

2023	19 062 458,12	13 587 001,54
-------------	---------------	---------------

12) Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Závěrečné přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 proběhlo dne 27.03.2024 se závěrem **byly zjištěny chyby a nedostatky**.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyvěšena na úřední desce (i elektronické úřední desce) v plném rozsahu dne 16. dubna 2024.

13) Přílohy

Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha, Výkaz plnění rozpočtu obce FIN 2-12, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce jsou nedílnou součástí této zprávy. V tištěné podobě jsou uloženy v účtárně obecního úřadu nebo jsou dostupné online na úřední desce www.dolni-rozinka.cz.

Hospodaření obce z předchozích let je také online na webových stránkách v záložce Dokumenty – Hospodaření obce.

V Dolní Rožínce dne 16. dubna 2024

Vypracovala: Marcela Chocholáčová

Statutární zástupce: RNDr. Milan Baláž, Ph.D.

Vyvěšeno dne: 16. dubna 2024

Sňato dne:

Vyvěšeno též v elektronické podobě.

Schváleno zastupitelstvem: