

Obec Otmíče

IČO: 00509795

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

(v Kč)

PŘÍJMY	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 062 912,83	1 516 700,00	2 062 900,00	136,01	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	173 065,33	104 610,00	173 080,00	165,44	99,99
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	764 000,00	4 500,00	764 000,00	16 977,78	100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	67 681,00	55 000,00	67 680,00	123,06	100,00
CELKEM PŘÍJMY	3 067 659,16	1 680 810,00	3 067 660,00	182,51	100,00

VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 460 409,75	1 186 260,00	2 031 690,00	123,11	71,88
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	237 508,70	247 000,00	788 420,00	96,16	30,12
CELKEM VÝDAJE	1 697 918,45	1 433 260,00	2 820 110,00	118,47	60,21

FINANCOVÁNÍ VÝDAJŮ	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Splátky úvěru - vodovod	-240 000,00	-240 000,00	-240 000,00	100,00	100,00
Splátka jistiny AVE	-7 550,00	-7 550,00	-7 550,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 369 740,71	-247 550,00	-247 550,00	553,32	553,32

Výsledek hospodaření za rok 2017 skončil v kladných číslech.

K 31.12.2017 bylo na běžných účtech obce celkem 2.301.599,43 Kč

Zůstatek úvěru u KB Beroun k 31.12.2017 (stavba vodovodu) činí 1.686.852,76 Kč.

V roce 2017 se podařilo prodat nemovitost - budovu čp.5 spolu s pozemky parc.č. 9 a 499.

Byla opravena část střešní krytiny na budově čp. 16, která byla v havarijním stavu.

Pokračovala výstavba budovy hasičské zbrojnice - sádkartonové práce, instalatérské práce, zřízení plynové přípojky , vodovodní přípojky.

Pokračovala výsadba stromků v Otmíčské hoře - bylo zakoupeno a vysázeno 100ks stromků javoru.

Hospodaření obce Otmíče za rok 2017 bylo přezkoumáno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád). Při přezkoumávání hospodaření obce Otmíče byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) - ve výkazu Příloha k 31.12.2017 v části D.2, D.3, nejsou uvedeny údaje týkající se lesních pozemků. Zpráva o výsledku hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání.

Návrh závěrečného účtu za rok 2017 je zveřejněn na úřední desce Obce Otmíče a na internetových stránkách Obce Otmíče. V listinné podobě je k nahlédnutí na OÚ Otmíče v době konání úředních hodin.


Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit podle §17 odst. 6, zákona 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech, písemně do 8. 6. 2018 nebo ústně na veřejném zasedání zastupitelstva konaného dne 12. 6. 2018.

Datum zveřejnění : 24. 5. 2018

Zpracovala: Lukešová Kateřina

Hrdličková Diana, v.r.
Starosta obce Otmíče

VYVĚŘENO 24. 05. 2018



1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 062 912,83	1 516 700,00	2 062 900,00	136,01	100
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	173 065,33	104 610,00	173 080,00	165,44	99,99
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	764 000,00	4 500,00	764 000,00	16 977,78	100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	67 681,00	55 000,00	67 680,00	123,06	100,00
CELKEM PŘÍJMY	3 067 659,16	1 680 810,00	3 067 660,00	182,51	100,00

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	467 104,38	300 000,00	467 100,00	155,70	100,00
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	12 557,93	5 000,00	12 550,00	251,16	100,06
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	41 136,92	33 000,00	41 130,00	124,66	100,02
1121 - Daň z příjmů právnických osob	427 015,83	300 000,00	427 020,00	142,34	100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	947 815,06	638 000,00	947 800,00	148,56	100,00
1211 - Daň z přidané hodnoty	892 863,55	700 000,00	892 890,00	127,55	100,00
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	892 863,55	700 000,00	892 890,00	127,55	100,00
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	105 150,00	85 000,00	105 150,00	123,71	100,00
1341 - Poplatek ze psů	2 700,00	2 700,00	2 700,00	100,00	100,00
1361 - Správní poplatky	530,00		530,00		100,00
1381 - Daň z hazardních her	8 855,47		8 860,00		99,95
1382 - Odvod loterií a podobných her	2 873,27	6 000,00	2 870,00	47,89	100,11
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	120 108,74	93 700,00	120 110,00	128,18	100,00
1511 - Daň z nemovitých věcí	102 125,48	85 000,00	102 100,00	120,15	100,02
15 - Majetkové daně	102 125,48	85 000,00	102 100,00	120,15	100,02
1 - Daňové příjmy	2 062 912,83	1 516 700,00	2 062 900,00	136,01	100,00
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	95 588,00	33 000,00	95 590,00	289,66	100,00
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	2 400,00		2 400,00		100,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	13 939,00	14 600,00	13 940,00	95,47	99,99
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	57 909,00	56 810,00	57 910,00	101,93	100,00
2141 - Příjmy z úroků (část)	283,33	200,00	290,00	141,67	97,70
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	170 119,33	104 610,00	170 130,00	162,62	99,99
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	2 946,00		2 950,00		99,86
2328 - Neidentifikované příjmy					
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	2 946,00		2 950,00		99,86
2 - Nedaňové příjmy	173 065,33	104 610,00	173 080,00	165,44	99,99
3111 - Příjmy z prodeje pozemků	178 300,00		178 300,00		100,00
3112 - Příjmy z prod.ost.nemovitostí	581 200,00		581 200,00		100,00
3121 - Přijaté dary na pořízení DM	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,00	100,00
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	764 000,00	4 500,00	764 000,00	16 977,78	100,00
3 - Kapitálové příjmy	764 000,00	4 500,00	764 000,00	16 977,78	100,00
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	9 881,00		9 880,00		100,01
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	57 800,00	55 000,00	57 800,00	105,09	100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	67 681,00	55 000,00	67 680,00	123,06	100,00
4 - Přijaté transfery	67 681,00	55 000,00	67 680,00	123,06	100,00
Příjmy celkem	3 067 659,16	1 680 810,00	3 067 660,00	182,51	100,00

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

<u>Třída</u>	<u>Skutečnost</u>	<u>Rozpočet</u> schválený	<u>Rozpočet</u> po změnách	<u>% SR</u>	<u>% UR</u>
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 460 409,75	1 186 260,00	2 031 690,00	123,11	71,88
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	237 508,70	247 000,00	788 420,00	96,16	30,12
CELKEM VÝDAJE	1 697 918,45	1 433 260,00	2 820 110,00	118,47	60,21

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

<u>Položky</u>	<u>Skutečnost</u>	<u>Rozpočet</u> schválený	<u>Rozpočet</u> po změnách	<u>% SR</u>	<u>% UR</u>
5019 - Ostatní platy	2 708,00		3 000,00		90,27
5021 - Ostatní osobní výdaje	152 822,00	100 000,00	275 170,00	152,82	55,54
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	332 097,00	300 000,00	350 000,00	110,7	94,88
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	30 636,00	25 000,00	35 000,00	122,54	87,53
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	411,00		500,00		82,20
50 - Běžné výdaje	518 674,00	425 000,00	663 670,00	122,04	78,15
5132 - Ochranné pomůcky		5 000,00	6 100,00		
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	2 299,00		2 400,00		95,79
5137 - DHDM	26 167,80	10 000,00	26 200,00	261,68	99,88
5139 - Nákup materiálu j.n.	38 900,74	35 000,00	40 640,00	111,14	95,72
5141 - Úroky vlastní	64 149,71	90 000,00	90 000,00	71,28	71,28
5151 - Studená voda	353,00	1 000,00	1 000,00	35,30	35,30
5153 - Plyn	62 146,14	35 000,00	62 600,00	177,56	99,27
5154 - Elektrická energie	72 258,00	70 000,00	75 200,00	103,23	96,09
5156 - Pohonné hmoty a maziva	1 669,00	4 000,00	1 700,00	41,73	98,18
5161 - Poštovní služby	1 371,00	3 000,00	3 000,00	45,70	45,70
5162 - Služby telekom. a radiokom.	12 273,12	12 000,00	12 300,00	102,28	99,78
5163 - Služby peněžních ústavů	36 163,80	36 150,00	36 350,00	100,04	99,49
5164 - Nájemné	605,00		610,00		99,18
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	5 082,00		5 100,00		99,65
5169 - Nákup ostatních služeb	402 617,48	341 110,00	554 080,00	118,03	72,66
5171 - Opravy a udržování	153 391,36	20 000,00	385 910,00	766,96	39,75
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	173,00	3 000,00	170,00	5,77	101,76
5175 - Pohoštění	12 378,00		12 420,00		99,66
5179 - Ostatní nákupy j.n.	2 527,60		2 600,00		97,22
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně		60 000,00			
5194 - Věcné dary	3 080,00		3 100,00		99,35
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	897 605,75	725 260,00	1 321 480,00	123,76	67,92
5321 - Neinvestiční transfery obcím	6 000,00		6 000,00		100,00
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	33 130,00	32 000,00	33 130,00	103,53	100,00
5365 - Platby daní a popl.kraj.,obc..	5 000,00		5 000,00		100,00
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	44 130,00	32 000,00	44 130,00	137,91	100,00
5901 - Nespecifikované rezervy		4 000,00	2 410,00		
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		4 000,00	2 410,00		
5 - Běžné výdaje	1 460 409,75	1 186 260,00	2 031 690,00	123,11	71,88
6119 - Ostatní nákup DNM		75 000,00	83 400,00		
6121 - Budovy,haly,stavby	237 508,70	125 000,00	637 020,00	190,01	37,28
6130 - Pozemky		47 000,00	68 000,00		
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	237 508,70	247 000,00	788 420,00	96,16	30,12
6 - Kapitálové výdaje	237 508,70	247 000,00	788 420,00	96,16	30,12
Výdaje celkem	1 697 918,45	1 433 260,00	2 820 110,00	118,47	60,21

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2017

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1032 - Podpora produkční činnosti	5 086,00		6 000,00		84,77
10 - Zemědělství, lesní hosp.a ryb.	5 086,00		6 000,00		84,77
1 - Zemědělství, lesní hosp.a ryb.	5 086,00		6 000,00		84,77
2212 - Silnice	28 922,00	80 110,00	101 110,00	36,1	28,6
22 - Doprava	28 922,00	80 110,00	101 110,00	36,1	28,6
2310 - Pitná voda	64 149,71	90 000,00	90 000,00	71,28	71,28
2321 - Odvád.a číst.odp.vod,nak.s kal	2 281,60		3 500,00		65,19
23 - Vodní hospodářství	66 431,31	90 000,00	93 500,00	73,81	71,05
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	95 353,31	170 110,00	194 610,00	56,05	49
3399 - Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros.	37 088,00	20 000,00	37 800,00	185,44	98,12
33 - Kultura, církev a sděl.prostř.	37 088,00	20 000,00	37 800,00	185,44	98,12
3412 - Sport.zařízení v majetku obce		90 000,00	316 500,00		
34 - Tělovýchova a zájmová činnost		90 000,00	316 500,00		
3631 - Veřejné osvětlení	45 842,00	40 000,00	46 000,00	114,61	99,66
3634 - Lokální zásobování teplem		75 000,00			
3635 - Územní plánování	16 815,00		100 300,00		16,76
3639 - Komun.služby a úz.rozvoj j.n.	4 000,00		5 000,00		80
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	66 657,00	115 000,00	151 300,00	57,96	44,06
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	10 593,00	8 000,00	10 600,00	132,41	99,93
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	135 732,00	120 000,00	136 000,00	113,11	99,8
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů	115 344,00	110 000,00	116 750,00	104,86	98,8
3729 - Ostat.nakládání s odpady	20 225,00	10 000,00	22 100,00	202,25	91,52
37 - Ochrana životního prostředí	281 894,00	248 000,00	285 450,00	113,67	98,75
3 - Služby pro obyvatelstvo	385 639,00	473 000,00	791 050,00	81,53	48,75
5512 - PO - dobrovolná část	266 126,70	79 150,00	362 170,00	336,23	73,48
55 - PO a integrov. záchran. systém	266 126,70	79 150,00	362 170,00	336,23	73,48
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	266 126,70	79 150,00	362 170,00	336,23	73,48
6112 - Zastupitelstva obcí	365 852,00	325 000,00	388 500,00	112,57	94,17
6114 - Volby do Parlamentu ČR	9 881,00		9 880,00		100,01
6171 - Činnost místní správy	510 464,64	324 000,00	1 005 800,00	157,55	50,75
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	886 197,64	649 000,00	1 404 180,00	136,55	63,11
6310 - Obec.přij.a výd.z fin.operací	10 130,80	10 000,00	10 200,00	101,31	99,32
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	15 895,00	16 000,00	16 000,00	99,34	99,34
63 - Finanční operace	26 025,80	26 000,00	26 200,00	100,1	99,34
6409 - Ostatní činnosti j.n.	33 490,00	36 000,00	35 900,00	93,03	93,29
64 - Ostatní činnosti	33 490,00	36 000,00	35 900,00	93,03	93,29
6 - Všeobecná veř.správa a služby	945 713,44	711 000,00	1 466 280,00	133,01	64,5
Výdaje celkem	1 697 918,45	1 433 260,00	2 820 110,00	118,47	60,21

3. Financování 2017

Název položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 122 190,71				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-240 000,00	-240 000,00	-240 000,00	100,00	100,00
Oper.z peněž.účetů organizace	-7 550,00	-7 550,00	-7 550,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 369 740,71	-247 550,00	-247 550,00	553,32	553,32

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	44 799,20		44 799,20
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	246 310,00		246 310,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	20 826 372,21	-143 499,00	20 682 873,21
022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	188 406,20		188 406,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	482 747,10	22 593,40	505 340,50
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	7 801 641,00	-27 730,00	7 773 911,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 358 841,66	157 285,70	2 516 127,36
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
078 - Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-44 799,20		-44 799,20
079 - Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-145 784,00	-30 804,00	-176 588,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávký ke stavbám	-5 496 965,64	-102 932,00	-5 599 897,64
082 - Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-119 404,00	-5 095,00	-124 499,00
088 - Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-482 747,10	-22 593,40	-505 340,50

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn, elektřina	83 070,00	15 640,00	98 710,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti - místní poplatky	16 650,00	-14 650,00	2 000,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	80 223,00	-80 223,00	
331 - Zaměstnanci	30 354,00	-1 360,00	28 994,00
337 - Zdravotní pojištění	3 830,00		3 830,00
342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	6 000,00	-240,00	5 760,00
Dlouhodobé závazky			
451 - Dlouhodobé úvěry - vodovod KB Beroun	1 926 852,76	-240 000,00	1 686 852,76
459 - Ostatní dlouhodobé závazky - jistina AVE	15 100,00	-7 550,00	7 550,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
451 00 - Dlouhodobé úvěry - vodovod KB Beroun	1 926 852,76	-240 000,00	1 686 852,76
459 10 - Ostatní dlouhodobé závazky - jistina AVE	15 100,00	-7 550,00	7 550,00

8. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC - KB Beroun	640 549,21	1 046 498,33	1 687 047,54
231 11 - Základní běžný účet ÚSC - ČS Hořovice	179 532,03	-192,82	179 339,21
231 12 - Základní běžný účet ÚSC - ČNB Praha	359 327,48	75 885,20	435 212,68
CELKEM	1 179 408,72	1 122 190,71	2 301 599,43

9. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu - VOLBY	9 881,00	9 881,00	0
Od státních fondů			
Celkem	9 881,00	9 881,00	0

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	9 881,00	9 881,00
	Celkem ze státního rozpočtu	9 881,00	9 881,00

Inventarizační zpráva

Obec Otmíče, Otmíče 16, 267 51 Zdice

IČO: 00509795

Ve dnech od 2.1.2018 do 30.1.2018 proběhla inventarizace majetku obce Otmíče.

- 1) Předmětem inventarizace byl dlouhodobý nehmotný majetek (účtová skupina 01), dlouhodobý hmotný majetek (účtová skupina 02 a 03), nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek (účtová skupina 04), bankovní účty ÚSC (účtová skupina 23), krátkodobé pohledávky (účtová skupina 31), krátkodobé závazky (účtová skupina 32), zúčtování se zaměstnanci a institucemi (účtová skupina 33), zúčtování daní (účtová skupina 34), účty příštích období a dohadné účty (účtová skupina 38), jmění účetní jednotky (účtová skupina 40), dlouhodobé závazky (účtová skupina 45), majetek a závazky účetní jednotky (účtová skupina 90) a ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty (účtová skupina 99).

Byl zpracován inventurní soupis majetku.

Seznam inventurních soupisů:

- č. 1 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- č. 2 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
- č. 3 021 – Stavby
- č. 4 022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- č. 5 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
- č. 6 031 - Pozemky
- č. 7 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
- č. 8 231 – Základní běžný účet ÚSC
- č. 9 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy
- č.10 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti
- č.11 331 – Zaměstnanci
- č.12 337 – Zdravotní pojištění
- č.13 342 – Ostatní daně, poplatky a obdobné plnění
- č.14 383 - Výdaje příštích období
- č.15 385 – Příjmy příštích období
- č.16 389 – Dohadný účet pasivní
- č.17 401 – Jmění účetní jednotky
- č.18 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
- č.19 406 – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody
- č.20 451 – Dlouhodobé úvěry
- č.21 459 – Ostatní dlouhodobé závazky
- č.22 902 – Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
- č.23 905 – Vyřazené pohledávky
- č.24 999 – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

- 2) Inventura byla zahájena dne 2.1.2018 a ukončena dne 30.1.2018.
- 3) Zjišťování skutečných stavů bylo provedeno fyzickou a dokladovou inventurou.
- 4) Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- 5) Prohlášení – inventura byla provedena za přítomnosti členů : Hrdličkové Diany, Bartoše Jiřího, Lukešové Kateřiny a Křikavové Petry.
Nebyly shledány skutečnosti mající vliv na hodnotu nebo množství svěřeného majetku.
- 6) Jménem inventarizační komise:

Hrdličková Diana



Bartoš Jiří



Lukešová Kateřina



Křikavová Petra



V Otmíčích dne 6. února 2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

OTMÍČE

IČ: 00509795

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Otmíče za rok 2017 bylo zahájeno dne doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 09.05.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Otmíče 16
267 51 Zdice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Petr Matoušek
Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková

Zástupci obce:

Diana Hrdličková - starostka
Kateřina Lukešová - místostarostka,
účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

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 byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 09.05.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na období r. 2017 - 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 24.10. do 9.11.2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 9.11.2016 jako přebytkový, závazné ukazatele ve výdajích paragrafově členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 31.1.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno starostou obce dne 11.1.2017 (zveřejněno dne 31.1.2017)
- č. 2 - schváleno starostou obce dne 4.4.2017 (zveřejněno dne 1.5.2017)
- č. 3 - schváleno starostkou obce dne 7.4.2017 (zveřejněno dne 1.5.2017)
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 9.5.2017 (zveřejněno dne 10.5.2017)
- č. 5 - schváleno starostkou obce dne 20.6.2017 (zveřejněno dne 10.7.2017)
- č. 6 - schváleno starostkou obce dne 17.7.2017 (zveřejněno dne 31.7.2017)
- č. 7 - schváleno starostkou obce dne 31.8.2017 (zveřejněno dne 4.9.2017)
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 5.9.2017 (zveřejněno dne 6.9.2017)
- č. 9 - schváleno starostkou obce dne 29.9.2017 (zveřejněno dne 12.10.2017)
- č. 10 - schváleno starostkou obce dne 11.10.2017 (zveřejněno dne 6.11.2017)
- č. 11 - schváleno starostkou obce dne 20.11.2017 (zveřejněno dne 14.12.2017)
- č. 12 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19.12.2017 (zveřejněno dne 9.1.2018)
- č. 13 - schváleno starostkou obce dne 31.12.2017 (zveřejněno dne 9.1.2018)

Závěrečný účet

- za rok 2016, návrh zveřejněn od 24.4. do 10.5.2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 9.5.2017 s vyjádřením "bez výhrad", schválený závěrečný účet zveřejněn dne 10.5.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.4., 30.6., 30.9., 31.12.2017 (odeslán dne 28.1.2018)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6., 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Rozvaha

- k 30.6., 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Příloha rozvahy

- k 30.6., 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 31.12.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena ručně ke dni 29.12.2017 do fa č. 93 – dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně ke dni 21.11.2017 do fa č. 072017 – dle potřeby

Faktura

- vydané č. 012017 - č. 072017 za období od 17.1. do 31.11.2017
- přijaté č. 37 - č. 52 za období od 16.5. do 27.6.2017, č. 80 - č. 93 za období od 7.11. do 29.12.2017

Bankovní výpis

- č. 63 - č. 89 za období od 9.5. do 27.6.2017, č. 150 - č. 174 za období od 7.11. do 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. (základní běžný účet)

- č. 013 ze dne 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 1 - č. 25 za období od 18.1. do 29.12.2017, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB
- č. 1 - č. 12 za období od 31.1. do 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 27-72241517/0100 vedenému u KB, a.s. - úvěr - vodovod

Účetní doklad

- č. 10186 - č. 10254, č. 10407 - č. 10455, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet
- č. 11025, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 12001 - č. 12025, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB

Pokladní kniha (deník)

- květen - červen, listopad - prosinec 2017

Pokladní doklad

- č. 33 - č. 46 za období od 2.5. do 23.6.2017, č. 84 - č. 100 za období od 2.11. do 28.12.2017

Evidence poplatků

- k 31.12.2017, vedena v EXCELU - za psy, odpad

Evidence majetku

- k 31.12.2017, vedena v programu FENIX

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2017 - Plán inventur ze dne 12.12.2017, doklad o proškolení ze dne 12.12.2017, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 6.2.2018, inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001 - k.ú.716561 Otmíče , LV 880 k.ú. 686468 Lochovice k 31.12.2017

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2017, pí K.L., p. Z.M., pí B.J., pí N.L. (DPP)

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2017 - pí D. Hrdličková, neuvolněná starostka, p. J. Bartoš, neuvolněný místostarosta, pí K. Lukešová, neuvolněná místostarostka, pí P. Křikavová předseda finančního výboru

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 9.5.2017 - odeslán dne 11.6.2017.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na zhotovení územního plánu pro obec dne 14.2.2017, zhotovitel Ing. arch. M. Štádlarová, IČO 44257112, Praha 6, předmět díla: Územní plán Otmíče, cena díla ve výši 124 600,00 Kč.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitostem ze dne 20.6.2017, kdy obec prodala pozemek parc.č. 9, zastavěná plocha a nádvoří o výměře 287 m², jehož součástí je stavba - budova čp. 5, objekt k bydlení, a nově vzniklý pozemek (dle GP) parc.č. 499, ostatní plocha, jiná plocha, o výměře 299 m², v k. ú. Otmíče, kupní cena 820 000,00 Kč (60 500,00 Kč - provize Realitní kanceláří REMAX), zastupitelstvo obce schválilo dne 8.6.2017.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 21.2.2017, kdy obec pronajala část budovy čp. 16 (přízemí domu na stp.č. 21 za účelem provozování pohostinství, měsíční nájemné ve výši 100,00 Kč, pí D. H. (nájemce), na dobu neurčitou počínaje dnem 15.2.2017, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.2.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 22.11. do 31.12.2016 - ke Smlouvě o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 21.2.2017 (pronájem části budovy čp. 16 na stp.č. 21)
- zveřejněn od 28.11. do 15.12.2016 - ke Kupní smlouvě o převodu vlastnictví k nemovitostem ze dne 20.6.2017 (prodej budovy čp. 5 na st.p.č. 9 a parc.č. 499)

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2017 uzavřená s pí. K.L. - vedení účetnictví obce, mzdové agendy, evidence obyvatel (300 hod.)
- ze dne 2.5.2017 uzavřená s p. Z.M. - oprava místní komunikace (12 hod.)
- ze dne 2.5.2017 uzavřená s pí B.J. - údržba veřejné zeleně (5 hod.)
- ze dne 1.10.2017 uzavřená s pí N.L. - kompletace a distribuce volebních lístků (4,50 Kč/volič)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - obec postupovala v průběhu kontrolovaného období v souladu s vnitřním předpisem - Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 19.1.2012, zadání veřejné zakázky uskutečnila starostka obce v rámci poptávkového řízení zjištěním ceny na trhu obvyklé, předmětem zakázky je Územní plán Otmiče, nabídky 2 zájemců, vybrán zhotovitel Ing. arch. M. Štádlarová, IČO 44257112, Praha 6 s nejnižší cenovou nabídkou 124 600,00 Kč, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 14.2.2017, (fa č. 40 ze dne 24.5.2017 - 15 000,00 Kč, úhrada dne 24.5.2017 výpis č. 71).

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2017 o inventarizaci, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 2/2017 o rozpočtovém hospodaření, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 3/2017 o evidenci, účtování a odpisování majetku, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 4/2017 o finanční kontrole, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 5/2017 o účetnictví, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 6/2017 ke schvalování účetní závěrky, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 7/2017 organizování a pracovní řád Obecního úřadu, účinnost od 5.9.2017.
- Směrnice č. 8/2017 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 5.9.2017.

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 9.11.2016 (schválení rozpočtu na rok 2017), 1.2., 14.2., 9.5. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2016), 8.6., 5.9., 26.9., 14.11., 19.12.2017 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období obec Otmiče, dle prohlášení místostarostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Otmíče:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

§ 45, neboť:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v Příloze. Ve výkazu Příloha k 31.12.2017 v části D.2, D.3, nejsou uvedeny údaje týkající se lesních pozemků. Obec vlastní 27,7 ha lesních pozemků dle výpisu z katastru nemovitostí k 31.12.2017.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Otmiče za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Ve výkazu Příloha k 31.12.2017 v části D.2, D.3, nejsou uvedeny údaje týkající se lesních pozemků. Obec vlastní 27,7 ha lesních pozemků dle výpisu z katastru nemovitostí k 31.12.2017.

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,33 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,03 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 694 402,76 Kč.


Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2017 činil Kč 2 410 075, což je 70 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Otmiče 09.05.2018

Podpisy kontrolorů:

Ing. Petr Matoušek


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.


.....
kontrolorka

Markéta Polánková


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Otmíče o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Kateřina Lukešová, místostarostka obce.

Kateřina Lukešová
místostarostka obce Otmíče




.....
dne 09.05.2018

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Petr Matoušek
2	1 x	Obec Otmíče	Kateřina Lukešová

Upozornění:

- Zpráva o výsledku přezkoumání - Upozorňujeme, že při schvalování závěrečného účtu obce je v příslušném usnesení zastupitelstva nutno zmínit, zda byla projednána i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.