



Obec Otmíče

IČO: 00509795

## NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018

(v Kč)

Údaje o plnění rozpočtu					
PŘÍJMY	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 260 661,98	1 623 700,00	2 159 900,00	139,23	104,67
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	345 647,65	137 810,00	298 190,00	250,81	115,92
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		4 500,00	4 500,00		
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	270 596,00	55 000,00	270 600,00	491,99	100,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>2 876 905,63</b>	<b>1 821 010,00</b>	<b>2 733 190,00</b>	<b>157,98</b>	<b>105,26</b>

  

VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 807 416,29	1 296 460,00	2 034 220,00	139,41	88,85
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	466 694,00	277 000,00	751 420,00	168,48	62,11
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>2 274 110,29</b>	<b>1 573 460,00</b>	<b>2 785 640,00</b>	<b>144,53</b>	<b>81,64</b>

  

FINANCOVÁNÍ	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na	-355 245,34		300 000,00		
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.pv	-240 000,00	-240 000,00	-240 000,00	100,00	100,00
Oper.z peněž.úctů organizace	-7 550,00	-7 550,00	-7 550,00	100,00	100,00
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>-602 795,34</b>	<b>-247 550,00</b>	<b>52 450,00</b>	<b>243,50</b>	

Výsledek hospodaření za rok 2018 skončil v kladných číslech 1.062.045,84 Kč.

K 31.12.2018 bylo na běžných účtech obce celkem 2.656.844,77 Kč

Zůstatek úvěru u KB Beroun k 31.12.2018 (stavba vodovodu) činí 1.446.852,76 Kč.

V roce 2018 byly zakoupeny do místního parku herní prvky pro děti v částce cca 85.000 Kč.

Byl opraven chodník okolo místního parku s novým oplocením a nájezd do hasičské zbrojnice ve výši cca 272.000 Kč, na tuto akci obec obdržela dotaci v částce 185.000 Kč.

Byl zakoupen nový nábytek na OÚ v částce za cca 15.000,- Kč.

Pokračuje výstavba budovy HZ, vnitřní úpravy. Do Otmíčské hory byly zakoupeny a vysázeny stromky.

Hospodaření obce Otmíče za rok 2018 bylo přezkoumáno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání 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. 2018 nejsou uvedeny doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1 a C.I.3

\* chybně účtováno o investičním transferu na účtu 672 (výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů , namísto správně na účtu 403 (transfery na pořízení dlouhodobého majetku)

\* nebylo k 31.12.2018 účtováno o opravné položce 192 ( k účtu 315 - místní poplatky - za odpady, psy)

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání.

V elektronické podobě na internetových stránkách obce [www.otmice.cz](http://www.otmice.cz) v plném znění, na pevné úřední desce ve zkrácené formě.

OÚ Otmíče umožní občanům v případě zájmu nahlédnout a seznámit se s výsledky hospodaření v úředních hodinách OÚ Otmíče, v době vyvěšení závěrečného účtu.

Projednání závěrečného účtu za uplynulý rok musí u obcí proběhnout do 30. června následujícího roku a jeho projednání se uzavírá vyjádřením :

a) souhlasu s celoročním hospodařením , a to bez výhrad

b) souhlasu s výhradami, na základě nichž budou přijata opatření potřebná k nápravě chyb a nedostatků

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit podle §17 odst. 6, zákona 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech, písemně do doby 21.6.2019 nebo ústně na veřejném zasedání zastupitelstva, které se bude konat dne 25.6.2019

Zpracovala: Lukešová Kateřina

Hrdličková Diana, v.r.  
Starostka obce Otmíče

Zveřejněno

na úřední desce dne 5.6.2019

na internetových stránkách obce dne 5.6.2019

## Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet		% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	513 928,23	350 000,00	485 900,00	146,84	105,77
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	12 169,81	7 000,00	12 500,00	173,85	97,36
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	48 033,72	33 000,00	43 000,00	145,56	111,71
1121 - Daň z příjmů právnických osob	440 805,94	350 000,00	372 000,00	125,94	118,50
<b>11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.</b>	<b>1 014 937,70</b>	<b>740 000,00</b>	<b>913 400,00</b>	<b>137,15</b>	<b>111,12</b>
1211 - Daň z přidané hodnoty	1 046 191,93	700 000,00	1 035 900,00	149,46	100,99
<b>12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku</b>	<b>1 046 191,93</b>	<b>700 000,00</b>	<b>1 035 900,00</b>	<b>149,46</b>	<b>100,99</b>
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	75 500,00	90 000,00	92 000,00	83,89	82,07
1341 - Poplatek ze psů	2 300,00	2 700,00	2 300,00	85,19	100,00
1361 - Správní poplatky	1 650,00		1 500,00		110,00
1381 - Daň z hazardních her	12 632,98	6 000,00	9 700,00	210,55	130,24
1382 - Odvod loterií a podobných her	8,37		100,00		8,37
<b>13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ</b>	<b>92 091,35</b>	<b>98 700,00</b>	<b>105 600,00</b>	<b>93,30</b>	<b>87,21</b>
1511 - Daň z nemovitých věcí	107 441,00	85 000,00	105 000,00	126,40	102,32
<b>15 - Majetkové daně</b>	<b>107 441,00</b>	<b>85 000,00</b>	<b>105 000,00</b>	<b>126,40</b>	<b>102,32</b>
<b>1 - Daňové příjmy</b>	<b>2 260 661,98</b>	<b>1 623 700,00</b>	<b>2 159 900,00</b>	<b>139,23</b>	<b>104,67</b>
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	119 864,50	65 000,00	119 860,00	184,41	100,00
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	5 000,00		5 000,00		100,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	109 529,00	14 600,00	62 400,00	750,20	175,53
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	58 009,00	58 010,00	58 010,00	100,00	100,00
2141 - Příjmy z úroků (část)	343,37	200,00	350,00	171,69	98,11
<b>21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org</b>	<b>292 745,87</b>	<b>137 810,00</b>	<b>245 620,00</b>	<b>212,43</b>	<b>119,19</b>
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	52 901,78		52 570,00		100,63
2328 - Neidentifikované příjmy					
<b>23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př</b>	<b>52 901,78</b>		<b>52 570,00</b>		<b>100,63</b>
<b>2 - Nedaňové příjmy</b>	<b>345 647,65</b>	<b>137 810,00</b>	<b>298 190,00</b>	<b>250,81</b>	<b>115,92</b>
3121 - Přijaté dary na pořízení DM		4 500,00	4 500,00		
<b>31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.</b>		<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>		
<b>3 - Kapitálové příjmy</b>		<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>		
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	24 696,00		24 700,00		99,98
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	60 900,00	55 000,00	60 900,00	110,73	100,00
<b>41 - Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>85 596,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>85 600,00</b>	<b>155,63</b>	<b>100,00</b>
4222 - Invest.přijaté transf.od krajů	185 000,00		185 000,00		100,00
<b>42 - Investiční přijaté transfery</b>	<b>185 000,00</b>		<b>185 000,00</b>		<b>100,00</b>
<b>4 - Přijaté transfery</b>	<b>270 596,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>270 600,00</b>	<b>491,99</b>	<b>100,00</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>2 876 905,63</b>	<b>1 821 010,00</b>	<b>2 733 190,00</b>	<b>157,98</b>	<b>105,26</b>

## Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
2212 - Silnice	39 336,00	98 000,00	98 000,00	40,14	40,14
2219 - Ost.záležit.pozem.komunikací	272 214,00		485 000,00		56,13
<b>22 - Doprava</b>	<b>311 550,00</b>	<b>98 000,00</b>	<b>583 000,00</b>	<b>317,91</b>	<b>53,44</b>
2310 - Pitná voda	85 391,33	72 000,00	89 200,00	118,60	95,73
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	3 617,90	4 310,00	4 310,00	83,94	83,94
<b>23 - Vodní hospodářství</b>	<b>89 009,23</b>	<b>76 310,00</b>	<b>93 510,00</b>	<b>116,64</b>	<b>95,19</b>
<b>2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.</b>	<b>400 559,23</b>	<b>174 310,00</b>	<b>676 510,00</b>	<b>229,80</b>	<b>59,21</b>
3399 - Ost.zál.kult.,církJ.,sděl.pros.	35 479,68	20 000,00	35 900,00	177,40	98,83
<b>33 - Kultura, církve a sděl.prostř.</b>	<b>35 479,68</b>	<b>20 000,00</b>	<b>35 900,00</b>	<b>177,40</b>	<b>98,83</b>
3412 - Sport.zařizení v majetku obce		84 000,00			
<b>34 - Tělovýchova a zájmová činnost</b>		<b>84 000,00</b>			
3631 - Veřejné osvětlení	82 058,00	40 000,00	82 250,00	205,15	99,77
3635 - Územní plánování	96 294,00	100 000,00	100 000,00	96,29	96,29
3639 - Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	164 436,00		167 000,00		98,46
<b>36 - Bydlení,komun.slouž.a úz.rozvoj</b>	<b>342 788,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>349 250,00</b>	<b>244,85</b>	<b>98,15</b>
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	9 923,00	8 000,00	10 000,00	124,04	99,23
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	138 970,00	140 000,00	140 000,00	99,26	99,26
3723 - Sběr a svoz ostatních odpadů	121 616,00	110 000,00	121 700,00	110,56	99,93
3729 - Ostat.nakládání s odpady	25 753,00	20 000,00	26 000,00	128,77	99,05
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	7 540,00		8 000,00		94,25
<b>37 - Ochrana životního prostředí</b>	<b>303 802,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>305 700,00</b>	<b>109,28</b>	<b>99,38</b>
<b>3 - Služby pro obyvatelstvo</b>	<b>682 069,68</b>	<b>522 000,00</b>	<b>690 850,00</b>	<b>130,66</b>	<b>98,73</b>
5512 - PO - dobrovolná část	151 187,46	106 150,00	185 070,00	142,43	81,69
<b>55 - PO a integrov. záchran. systém</b>	<b>151 187,46</b>	<b>106 150,00</b>	<b>185 070,00</b>	<b>142,43</b>	<b>81,69</b>
<b>5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.</b>	<b>151 187,46</b>	<b>106 150,00</b>	<b>185 070,00</b>	<b>142,43</b>	<b>81,69</b>
6112 - Zastupitelstva obcí	464 927,00	380 000,00	465 000,00	122,35	99,98
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	11 380,00		11 380,00		100,00
6118 - Volba prezidenta republiky	13 316,00		13 320,00		99,97
6171 - Činnost místní správy	491 830,92	326 000,00	677 510,00	150,87	72,59
<b>61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str</b>	<b>981 453,92</b>	<b>706 000,00</b>	<b>1 167 210,00</b>	<b>139,02</b>	<b>84,09</b>
6310 - Obec.přij.a výd.z fin.operací	10 405,00	10 000,00	11 000,00	104,05	94,59
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	13 145,00	16 000,00	16 000,00	82,16	82,16
<b>63 - Finanční operace</b>	<b>23 550,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>27 000,00</b>	<b>90,58</b>	<b>87,22</b>
6409 - Ostatní činnosti j.n.	35 290,00	39 000,00	39 000,00	90,49	90,49
<b>64 - Ostatní činnosti</b>	<b>35 290,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>90,49</b>	<b>90,49</b>
<b>6 - Všeobecná veř.správa a služby</b>	<b>1 040 293,92</b>	<b>771 000,00</b>	<b>1 233 210,00</b>	<b>134,93</b>	<b>84,36</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 274 110,29</b>	<b>1 573 460,00</b>	<b>2 785 640,00</b>	<b>144,53</b>	<b>81,64</b>

MAJETEK	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	44 799,20		44 799,20
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	246 310,00		246 310,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
021 - Stavby	20 682 873,21	272 214,00	20 955 087,21
022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	188 406,20		188 406,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	505 340,50	138 239,00	643 579,50
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
031 - Pozemky	7 773 911,00		7 773 911,00
<b>Nedokončený a pořízovaný dlouhodobý majetek</b>			
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 516 127,36	180 947,00	2 697 074,36
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
078 - Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-44 799,20		-44 799,20
079 - Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-176 588,00	-26 478,00	-203 066,00
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
081 - Oprávký ke stavbám	-5 599 897,64	-166 480,00	-5 766 377,64
082 - Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-124 499,00	-2 806,00	-127 305,00
088 - Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-505 340,50	-138 239,00	-643 579,50

POHLEDÁVKY	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
<b>Krátkodobé pohledávký</b>			
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy( elektrika, plyn)	98 710,00	-9 270,00	89 440,00
315 - Jiné pohledávký z hlavní činnosti (místní poplatký)	2 000,00	16 750,00	18 750,00

ZÁVAZKY	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
<b>Krátkodobé závazký</b>			
331 - Zaměstnanci	28 994,00	9 760,00	38 754,00
337 - Zdravotní pojištění	3 830,00	1 150,00	4 980,00
342 - Ostatní daně, poplatký a jiná obdobná peněžítá plnění	5 760,00	1 856,00	7 616,00
<b>Dlouhodobé závazký</b>			
451 - Dlouhodobé úvěry - úvěr vodovod	1 686 852,76	-240 000,00	1 446 852,76
459 - Ostatní dlouhodobé závazký - jistina AVE	7 550,00	-7 550,00	

ÚVĚRY A PŮJČKY	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
451 00 - Dlouhodobé úvěry	1 686 852,76	-240 000,00	1 446 852,76
459 10 - Ostatní dlouhodobé závazký	7 550,00	-7 550,00	

STAVY NA BĚŽNÝCH ÚČTECH	Počáteční stav	Ústátek k 31.1	Konečný stav
231 10 - Komerční banka	1 687 047,54	58 350,36	1 745 397,90
231 11 - Česká spořitelna	179 339,21	-193,02	179 146,19
231 12 - Česká národní banka	435 212,68	297 088,00	732 300,68
<b>CELKEM</b>	<b>2 301 599,43</b>	<b>355 245,34</b>	<b>2 656 844,77</b>

PŘEHLED PŘIJATÝCH TRANSFERŮ ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU				
UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	neinv.dotace-volby prezidenta	13 316,00	13 316,00	
98187	Volby do ZO	11 380,00	11 380,00	
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>24 696,00</b>	<b>24 696,00</b>	

**PŘEHLED PŘIJATÝCH TRANSFERŮ Z ROZPOČTU KRAJŮ, OBCÍ, DSO A PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ**

Položka	Označení položký	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4222	Invest.přijaté tr	185 000,00		185 000,00

SpZn: SZ\_061628/2018/KUSK  
Čj.: 003679/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### OTMÍČE

IČ: 00509795  
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Otmíče za rok 2018 bylo zahájeno dne doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 28.05.2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Otmíče  
Otmíče 16  
267 51 Zdice

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Markéta Polánková  
Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

#### Zástupci obce:

Diana Hrdličková - starostka  
Kateřina Lukešová - 1. 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 28.05.2019 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na období 2018 - 2019, zveřejněn 31.1.2017

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2018, zveřejněn od 30.10. do 14.11.2017

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce schválen dne 14.11.2017 jako přebytkový, závazné ukazatele v paragrafovém členění, zveřejněn dne 14.11.2017

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno starostkou obce dne 31.1.2018 (zveřejněno dne 28.2.2018)
- č. 2, 3 - schváleno starostkou obce dne 20.2. a 5.3.2018 (zveřejněno dne 12.3.2018)
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 20.3.2018 (zveřejněno dne 12.4.2018)
- č. 5, 6,7 - schváleno starostkou obce dne 17.4., 24.4. a 30.4.2018 (zveřejněno dne 7.5.2018)
- č. 8, 9, 10 - schváleno starostkou obce dne 7.5., 10.5., 15.5.2018 (zveřejněno dne 5.6.2018)
- č. 11 - schváleno starostkou obce dne 6.6.2018 (zveřejněno dne 11.6.2018)
- č. 12 - schváleno zastupitelstvem obce dne 12.6.2018 (zveřejněno dne 11.7.2018)
- č. 13 - schváleno starostkou obce dne 15.6.2018 (zveřejněno dne 11.7.2018)
- č. 14 - schváleno starostkou obce dne 31.8.2018 (zveřejněno dne 3.9.2018)
- č. 15 - schváleno starostkou obce dne 24.9.2018 (zveřejněno dne 11.10.2018)
- č. 16, 17 - schváleno starostkou obce dne 15.10. a 31.10.2018 (zveřejněno dne 12.11.2018)
- č. 18, 19, 20 - schváleno starostkou obce dne 12.11., 20.11., 30.11.2018 (zveřejněno dne 10.12.2018)
- č. 21 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11.12.2018 (zveřejněno dne 7.1.2019)

### **Závěrečný účet**

- za rok 2017, návrh zveřejněn od 24.5. do 13.6.2017, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 12.6.2018 s vyjádřením "s výhradou", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 18.6.2018

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.1., 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2018 (odesláno dne 27.1.2019)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6., 30.9., 31.12.2018 (odesláno dne 10.2.2019)

### **Rozvaha**

- k 30.6., 30.9., 31.12.2018 (odesláno dne 10.2.2019)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6., 30.9., 31.12.2018 (odesláno dne 10.2.2019)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2018

### **Hlavní kniha**

- ke dni 31.12.2018

### **Kniha došlých faktur**

- vedena ručně ke dni 31.12.2018 do fa č. 117 – dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena ručně ke dni 9.11.2018 do fa č. 072018 – dle potřeby

### **Faktura**

- vydané č. 012018 - č. 072018 za období od 31.1. do 9.11.2018
- přijaté č. 18 - č. 35 za období od 14.3. do 26.4.2018, č. 93 - č. 117 za období od 8.11. do 31.12.2018



### **Bankovní výpis**

- č. 29 - č. 51 za období od 14.3. do 30.4.2018, č. 139 - č. 168 za období od 1.11. do 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. (základní běžný účet)
- č. 001 - č. 013 za období od 1.1. do 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 1 - č. 27 za období od 10.1. do 29.12.2018, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB
- č. 1 - č. 12 za období od 31.1. do 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 27-72241517/0100 vedenému u KB, a.s. - úvěr - vodovod

### **Účetní doklad**

- č. 10077 - č. 10120, č. 10330 - č. 10396, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet
- č. 11001 - 11025, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 12001 - č. 12030, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB

### **Pokladní kniha (deník)**

- březen - duben, listopad - prosinec 2018

### **Pokladní doklad**

- příjmové - č. 3 ze dne 22.3.2018, č. 4 ze dne 5.4.2018, č. 8 ze dne 9.11.2018, č. 9 ze dne 27.12.2018
- výdajové - č. 26 - č. 41 za období od 1.3. do 14.4.2018, č. 113 - č. 150 za období od 1.11. do 27.12.2018

### **Evidence poplatků**

- k 31.12.2018, vedena v EXCELU - za psy, odpad

### **Evidence majetku**

- k 31.12.2018, vedena v programu FENIX

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2018 - Plán inventur ze dne 11.12.2018, doklad o proškolení ze dne 14.12.2018, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 5.2.2019, inventurní soupisy k 31.12.2018, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001 - k.ú.716561 Otmíče , LV 880 k.ú. 686468 Lochovice k 31.12.2018

### **Mzdová agenda**

- mzdové listy 1-12/2018, p. L.B., pí M.Č., p. M.K. (DPP)

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové listy 1-12/2018 - pí D. Hrdličková, neuvolněná starostka, p. J. Bartoš, 2. neuvolněný místostarosta, pí K. Lukešová, 1. neuvolněná místostarostka, pí P. Křikavová, předsedkyně kontrolního výboru

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 (odeslán dne 28.6.2018), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 12.6.2018.

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. 6-18 ze dne 4.5.2018, zhotovitel Hrabák - Lakmal s.r.o., Hořovice, IČ 28237307, předmět díla: Chodník Otmíče, cena díla ve výši 272 214,00 Kč včetně DPH, na profilu zadavatele uveřejněna dne 4.5.2018.

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

- Kupní smlouva ze dne 26.6.2018, kdy obec koupila 1/6 pozemku p.č. 204/9 o výměře 135,33 m<sup>2</sup> v k.ú. Otmíče, od obce Praskolesy (prodávající), schváleno zastupitelstvem obce dne 9.5.2017. Kupní smlouva byla dána na Katastrální úřad dne 3.7.2018. Rozhodnutí o zamítnutí vkladu ze dne 27.8.2018.

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6011494/VB/1 Otmiče - kNN pro p.č. 61/5 uzavřená dne 10.10.2018 - povinná obec Otmiče, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, věcné břemeno na pozemku p.č. 64/1 v k.ú. Otmiče, zřízeno úplatně - 5 000,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 12.6.2018.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - nepřezkoumáváno, použito *podpůrně***

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Veřejné prostranství evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-7843/ŘDP/2018 ze dne 6.12.2018, na realizaci projektu: Rekonstrukce chodníku s oplocením + nájezd Hasičská zbrojnice, v max. výši 185 000,00 Kč, (ÚZ 812) – inv. dotace, zastupitelstvo obce schválilo dne 11.9.2018.

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.1.2018, p. L.B. - úklid - udržování pořádku a úklid sněhu v okolí budovy č.p. 16 (do 300 hod.)
- ze dne 15.9.2018, pí M.Č. - kompletace a distribuce volebních lístků (6,54 Kč/volič)
- ze dne 2.10.2018, p. M.K. - úprava veřejné zeleně u místní kapličky (do 300 hod.)

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - obec postupovala podle podmínek dotace ze Středočeského kraje, zadání veřejné zakázky bylo uveřejněno na profilu zadavatele dne 16.4.2018, předmětem zakázky je Chodník Otmiče, nabídky 3 zájemců, přihlásil se pouze jediný zájemce Hrabák - Lakmal s.r.o., Hořovice, IČ 28237307 (zhotovitel), s cenovou nabídkou 272 214,00 Kč, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 4.5.2018 (fa č. 40 ze dne 10.5.2018 - 100 000,00 Kč, úhrada dne 10.5.2018 výpis č. 56, fa č. 42 ze dne 18.5.2018 - 100 000,00 Kč, úhrada dne 18.5.2018 výpis č. 60, fa č. 48 ze dne 10.5.2018 - 72 214,00 Kč, úhrada dne 14.6.2018 výpis č. 75).

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2018 o inventarizace majetku, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 2/2018 o rozpočtovém hospodaření, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 3/2018 pro evidenci, účtování a odpisování majetku, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 4/2018 k finanční kontrole, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 5/2018 pro vedení účetnictví, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 6/2018 ke schvalování účetních závěrek, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 7/2018 organizační a pracovní řád obecního úřadu, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 8/2018 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 11.12.2018.
- Směrnice č. 9/2018 Plán inventur, účinnost od 11.12.2018.

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 25.6.2018 pod DZ 081725/2018/KUSK

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 19.12.2017 (schválení rozpočtu na rok 2018), 13.3., 12.6. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2017), 30.10. (ustavující), 11.12.2018 - *nepřezkoumáváno, použito *podpůrně**

V kontrolovaném období obec Otmíče, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnňou, darovací, nájemní, 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, nehosponařila 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 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:**

- **ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

**ČÚS č. 709 bod 4.2., neboť:**

Obec chybně účtovala o investičním transferu ve výši 185 000,00 Kč na účtu 672 - Výnosy vybraných míst. vlád. institucí z transferů, namísto správně na účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (dle Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Veřejné prostranství evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-7843/ŘDP/2018 ze dne 6.12.2018).

- **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 odst. 1 písm. c) bod 1 a 2, neboť:**

Obec neuvedla v Příloze k 31.12.2018 doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účet. jedn." a "C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku", časové rozlišení transferu ve výši 248 084,00 Kč.

**§ 65 odst. 6, neboť:**

Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám. Obec k 31.12.2018 neúčtovala o opravné položce 192 – Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti (účet 315 – za odpady, psy).

### **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

#### **při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

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.

#### **NAPRAVENO**

*Přijato systémové nápravné opatření tak, že v Příloze ke dni 30.6.2018 v části D.2, D.3 je uvedena celková výměra lesních pozemků 277 000 m<sup>2</sup> v hodnotě 15 789 000,00 Kč.*

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Otmíče za rok 2018 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.)

- Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám. Obec k 31.12.2018 neúčtovala o opravné položce 192 – Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti (účet 315 – za odpady, psy).
- Obec neuvedla v Příloze k 31.12.2018 doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účet. jedn." a "C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku", časové rozlišení transferu ve výši 248 084,00 Kč.
- Územní celek nedodržel postup účtování na účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku. Obec chybně účtovala o investičním transferu ve výši 185 000,00 Kč na účtu 672 - Výnosy vybraných míst. vlád. institucí z transferů, namísto správně na účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (dle Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Veřejné prostranství evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-7843/ŘDP/2018 ze dne 6.12.2018).

**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	<b>0,65 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>10,39 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>3,96 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 446 852,76 Kč.

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

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Otmíče 28.05.2019

Podpisy kontrolorů:



Markéta Polánková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....  
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 Diana Hrdličková, starostka obce.

Diana Hrdličková  
starostka obce Otmíče



.....  
dne 28.05.2019

**Poučení:**

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	Markéta Polánková
2	1 x	Obec Otmíče	Diana Hrdličková

**Upozornění:**

- **Dodržení povinností dle § 5 odst. 3 zákona o pravidlech rozpočtové odpovědnosti -** Upozorňujeme, že s návrhem rozpočtu na rozpočtový rok je územní celek povinen zveřejnit i informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu, a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.