



Obec Otmíčice
IČO: 00509795

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020
(v Kč)

Údaje o plnění rozpočtu					
PŘÍJMY	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 255 498,27	1 826 000,00	2 030 210,00	123,52	111,10
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	210 467,68	152 810,00	210 430,00	137,73	100,02
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	4 005 741,00	3 265 400,00	3 540 740,00	122,70	113,10
CELKEM PŘÍJMY	6 471 706,95	5 244 210,00	5 781 380,00	123,4	111,9

VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	2 200 025,55	1 984 210,00	2 203 770,00	110,90	99,80
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	7 383 982,98	6 220 000,00	7 525 920,00	118,71	98,10
CELKEM VÝDAJE	9 584 008,53	8 204 210,00	9 729 690,00	116,8	98,5

FINANCOVÁNÍ	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	2 363 989,58	3 200 000,00	3 200 000,00	73,87	73,87
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	1 000 000,00		1 000 000,00		100,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-251 688,00	-240 000,00	-251 690,00	104,87	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	3 112 301,58	2 960 000,00	3 948 310,00	105,15	78,83

Výsledek hospodaření za rok 2020 skončil v kladných číslech 1.175.637,74 Kč.

K 31.12.2020 bylo na běžných účtech obce celkem 851.850,38 Kč.

Zůstatek úvěru u KB Beroun k 31.12.2020 (stavba komunikace) činí 1.956.221,42 Kč.

Obec zakoupila dva skákací hrady pro akce pořádané obcí pro děti v částce 26,8 tis Kč.
Od Římskokatolické církve obec obdržela darem Kapličku sv. J. Nepomuckého, na kterou se zastupitelstvo bude snažit obdržet dotaci k její rekonstrukci. Obec zrekonstruovala místní komunikaci v částce 7,4 mil Kč. Z tohoto důvodu obec požádala o poskytnutí úvěru, jehož účelem bylo splacení existující pohledávky a rekonstrukci komunikací. Zároveň obec požádala o zrušení zástavního práva k nemovistosti zastavené z důvodu předešlého úvěru na stavbu vodovodu v obci. Zástavní právo bylo zrušeno. Obec odkoupila pozemky(komunikace) od p. V.K. z důvodu možné rekonstrukce komunikace. V roce 2020 pokračovala výstavba hasičské zbrojnice - vnitřní úpravy. Hospodaření obce Otmíče za rok 2020 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit podle §17 odst. 6, zákona 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech, písemně do 17.6.2021 nebo ústně na veřejném zasedání zastupitelstva dne 22.6.2021.

Závěrečný účet obce Otmíče za rok 2020 spolu se Zprávou o výsledku hospodaření obce Otmíče za rok 2020 bude projednán na veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 22.6.2021 .

Zpracovala: Lukešová Kateřina

V Otmíčích dne 28.5.2021

Hrdličková Diana, v.r.
Starostka obce Otmíče

Zveřejněno na úřední desce
a na internetových stránkách obce www.otmice.cz
dne 28.05.2021

1. Plnění rozpočtu za období 2018 - 2020

	2018	2019	2020
PŘÍJMY	2 876 905,63	2 760 641,91	6 006 706,95
VÝDAJE	2 274 110,29	1 961 646,72	9 119 008,53
SALDO	602 795,34	798 995,19	-3 112 301,58

1.1. Běžný rozpočet 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 773 482,95	2 044 210,00	2 548 160,00	135,68	108,84
VÝDAJE	1 735 025,55	1 984 210,00	2 203 770,00	87,44	78,73
SALDO	1 038 457,40	60 000,00	344 390,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	3 233 224,00	3 200 000,00	3 233 220,00	101,04	100,00
VÝDAJE	7 383 982,98	6 220 000,00	7 525 920,00	118,71	98,11
SALDO	-4 150 758,98	-3 020 000,00	-4 292 700,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 255 498,27	1 826 000,00	2 030 210,00	123,52	111,10
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	210 467,68	152 810,00	210 430,00	137,73	100,02
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 540 741,00	3 265 400,00	3 540 740,00	108,43	100,00
CELKEM PŘÍJMY	6 006 706,95	5 244 210,00	5 781 380,00	114,54	103,90

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 035 114,71	1 630 000,00	1 818 530,00	124,85	111,91
Místní poplatky	100 900,00	102 000,00	111 150,00	98,92	90,78
Správní poplatky	970,00		1 000,00		97,00
Daň z nemovitosti	103 644,10	85 000,00	85 000,00	121,93	121,93
Ostatní daňové příjmy	14 869,46	9 000,00	14 530,00	165,22	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2020

Měsíc	2018	2019	2020
Leden	150 256,22	185 259,44	168 217,67
Únor	173 550,94	172 225,07	181 765,91
Březen	179 482,98	183 058,52	203 750,24
Duben	124 978,31	138 935,80	120 583,88
Květen	149 823,24	165 688,95	104 855,92
Červen	215 214,47	210 054,83	133 869,03
Červenec	225 538,79	257 518,40	207 103,20
Srpen	168 589,59	170 574,79	172 713,22
Září	144 637,73	166 261,33	199 153,95
Říjen	171 469,30	170 346,46	143 550,87
Listopad	172 157,89	180 198,54	180 167,34
Prosinec	185 430,17	219 071,59	219 383,48
CELKEM	2 061 129,63	2 219 193,72	2 035 114,71

3.2. Závazné ukazatele 2020

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	5 091 400,00		5 796 239,27	
Lesy a zemědělství			5 725,00	
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		6 100 000,00		7 459 044,85
Vodní hospodářství	5 000,00	75 210,00	5 000,00	43 658,14
Školství				
Kultura		240 000,00		51 978,50
Sport		70 000,00		
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		45 000,00		59 994,11
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	36 410,00	20 000,00	83 543,00	4 049,60
Územní rozvoj		10 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	40 000,00	380 000,00	34 861,50	376 722,81
Veřejné prostranství		50 000,00		5 992,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		150 000,00		59 499,49
Zastupitelstvo		500 000,00		517 744,00
Správa úřadu	71 200,00	500 000,00	81 057,99	476 484,74
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	200,00	21 000,00	280,19	19 354,00
Ostatní finanční operace		39 000,00		38 329,00
Ostatní nezařazené		4 000,00		6 157,29
Celkem	5 244 210,00	8 204 210,00	6 006 706,95	9 119 008,53
Příjmy z financování			1 000 000,00	
Výdaje z financování		240 000,00		251 688,00
Použitá rezerva (z BÚ)		3 200 000,00	2 363 989,58	
CELKEM		-3 440 000,00		-3 112 301,58

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 735 025,55	1 984 210,00	2 203 770,00	87,44
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	7 383 982,98	6 220 000,00	7 525 920,00	118,71
CELKEM VÝDAJE	9 119 008,53	8 204 210,00	9 729 690,00	111,15

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2019 - 2020

Řádek	2019 skut	%	2020 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	41 928,00	2,14	42 089,00	0,46
Ostatní platby za provedenou práci	177 361,00	9,04	152 190,00	1,67
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	444 558,00	22,66	458 163,00	5,02
Mzdové výdaje celkem	663 847,00	33,84	652 442,00	7,15
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	189 996,30	9,69	166 984,50	1,83
Nákupy vody, paliv a energie	149 802,00	7,64	169 782,42	1,86
Nákup služeb a ostatní nákupy	696 810,61	35,52	662 017,36	7,26
Opravy a údržba majetku				
Daně (daň z převodu nemovitostí...)			2 000,00	0,02
Výdaje z finančního vypořádání			100,00	0,00
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	73 057,65	3,72	43 777,27	0,48
Ostatní provozní výdaje celkem	1 109 666,56	56,57	1 044 661,55	11,46
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	38 850,00	1,98	37 922,00	0,42
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	38 850,00	1,98	37 922,00	0,42
Půjčené prostředky				
CELKEM	1 812 363,56	92,39	1 735 025,55	19,03
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	55 533,16	2,83	7 349 582,98	80,60
Nákup pozemků	36 400,00	1,86	34 400,00	0,38
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	57 350,00	2,92		
Pořízení vlastního majetku celkem	149 283,16	7,61	7 383 982,98	80,97
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	149 283,16	7,61	7 383 982,98	80,97
VÝDAJE CELKEM	1 961 646,72	100,00	9 119 008,53	100,00

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2020

Rok	Měsíc	Skutečnost 2020	
		Příjmy	Výdaje
Leden		170 527,53	230 827,65
Únor		231 069,63	155 478,26
Březen		235 152,63	137 816,56
Duben		136 398,19	111 683,01
Květen		148 390,57	181 774,98
Červen		262 944,96	151 673,73
Červenec		3 452 363,31	7 449 075,37
Srpen		407 419,30	77 381,53
Září		269 622,19	149 376,53
Říjen		178 894,58	159 053,62
Listopad		178 524,32	176 579,34
Prosinec		335 399,74	138 287,95
CELKEM		6 006 706,95	9 119 008,53

5. Financování 2020

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	2 363 989,58	3 200 000,00	3 200 000,00	73,87	73,87
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	1 000 000,00		1 000 000,00		100,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-251 688,00	-240 000,00	-251 690,00	104,87	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	3 112 301,58	2 960 000,00	3 948 310,00	105,15	78,83

6. Monitoring obcí

Popis	2020		
1. Počet obyvatel obce	183,00		
2. Příjem celkem (po konsolidaci)			
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	35 352 156,74	35 977 602,49	41 058 101,89
8. Cizí zdroje	1 587 642,76	1 351 465,76	2 117 708,42
9. Stav na bankovních účtech celkem	2 656 844,77	3 215 839,96	851 850,38
10. Úvěry a komunální dluhopisy	1 446 852,76	1 206 852,76	1 956 221,42
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	1 446 852,76	1 206 852,76	1 956 221,42
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	4,49	3,76	5,16
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	91,13	89,30	92,37
15. 8-leté saldo	3 086 950,91	3 610 999,95	4 435 252,41
16. Oběžná aktiva	2 802 989,27	3 358 148,46	1 028 601,88
17. Krátkodobé závazky	140 790,00	144 613,00	161 487,00
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	19,91	23,22	6,37

7. Pohledávky k 31.12.2020

Účet - popis	2018	2019	2020
311 - Odběratelé			12 206,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	89 440,00	95 030,00	112 010,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	18 750,00	8 440,00	13 700,00
CELKEM	108 190,00	103 470,00	137 916,00
Z toho: Opravné položky k pohledávkám		-2 110,00	-600,00

8. Závazky k 31.12.2020

Účet - popis	2018	2019	2020
321 - Dodavatelé		105,00	
331 - Zaměstnanci	38 754,00	37 127,00	37 127,00
337 - Zdravotní pojištění	4 980,00	5 020,00	5 020,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	7 616,00	7 331,00	7 330,00
CELKEM	51 350,00	49 583,00	49 477,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2020

Účet - název	2018	2019	2020
451 00 - Dlouhodobé úvěry	1 446 852,76	1 206 852,76	1 956 221,42
CELKEM	1 446 852,76	1 206 852,76	1 956 221,42

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2020

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	1 500 731,91	1 501 547,91
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	12 858 459,52	15 752 909,52
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-346 031,60	-346 031,60
CELKEM	14 013 159,83	16 908 425,83

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2020

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
--------------------	-----------------------	--------------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2020

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC - KB	2 210 316,71	373 279,38
231 11 - Základní běžný účet ÚSC - ČS	178 952,97	183 725,11
231 12 - Základní běžný účet ÚSC - ČNB	826 570,28	294 845,89
CELKEM	3 215 839,96	851 850,38

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	3 472 641,00	3 252 641,00	220 000,00
Od státních fondů			
Celkem	3 472 641,00	3 252 641,00	220 000,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2020 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
17508	Inv.dotace - komunikace	3 233 224,00	3 233 224,00	
98024	neinv.přijaté transfery	220 000,00		220 000,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	19 417,00	19 417,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	3 472 641,00	3 252 641,00	220 000,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2020 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2020 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	465 000,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2020

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	25 906,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	6 006 706,95
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,43

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2020

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	49 477,00
Dlouhodobé závazky	1 956 221,42
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	6 006 706,95
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	0,82

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2020

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	40 028 900,01
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2020

Účet - popis	2018		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	44 799,20	-44 799,20	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	246 310,00	-203 066,00	43 244,00
021 - Stavby	20 955 087,21	-5 766 377,64	15 188 709,57
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	188 406,20	-127 305,00	61 101,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	643 579,50	-643 579,50	
031 - Pozemky	7 773 911,00		7 773 911,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m			
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 697 074,36		2 697 074,36
CELKEM	32 549 167,47	-6 785 127,34	25 764 040,13
z toho: oprávky k majetku celkem	-6 785 127,34		

Účet - popis	2019		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	44 799,20	-44 799,20	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	246 310,00	-217 128,00	29 182,00
021 - Stavby	20 955 087,21	-5 904 055,64	15 051 031,57
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	188 406,20	-128 560,00	59 846,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	548 939,90	-548 939,90	
031 - Pozemky	7 773 911,00		7 773 911,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	109 600,00		109 600,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 750 290,52		2 750 290,52
CELKEM	32 617 344,03	-6 843 482,74	25 773 861,29
z toho: oprávky k majetku celkem	-6 843 482,74		

Účet - popis	2020		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	44 799,20	-44 799,20	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	246 310,00	-221 820,00	24 490,00
021 - Stavby	28 337 466,27	-6 116 214,64	22 221 251,63
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	188 406,20	-129 815,00	58 591,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	575 696,90	-575 696,90	
031 - Pozemky	7 799 126,00		7 799 126,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	109 600,00		109 600,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 727 495,44		2 727 495,44
CELKEM	40 028 900,01	-7 088 345,74	32 940 554,27
z toho: oprávky k majetku celkem	-7 088 345,74		

Čj.: 001197/2021/KUSK
SpZn: SZ_081953/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

OTMÍČE

IČ: 00509795
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Otmíče za rok 2020 bylo zahájeno dne 17.01.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 25.05.2021

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Otmíče
Otmíče 16
267 51 Zdice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková

Zástupci obce:

Diana Hrdličková - starostka
Kateřina Lukešová - 1. místostarostka,
účetní - DPP

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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 právníckými 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 právníckých 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 25.05.2021 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 2020 - 2021, aktualizace zveřejněna dne 24.6.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 1.11. do 20.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 19.11.2019 jako schodkový, schodek kryt z rezerv z minulých let, závazné ukazatele v paragrafovém členění, zveřejněn dne 6.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 4, schváleno zastupitelstvem obce dne 23.6.2020 (zveřejněno dne 22.7.2020)
- č. 9, schváleno zastupitelstvem obce dne 22.9.2020 (zveřejněno dne 21.10.2020)
- č. 12, schváleno starostkou obce dne 31.12.2020 (zveřejněno dne 29.1.2021)

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 29.5. do 24.6.2020, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 23.6.2020 s vyjádřením "s výhradou", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 24.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 30.6., 30.9., 31.12.2020 (odesláno dne 28.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 31.12.2020 (odesláno dne 13.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 31.12.2020 (odesláno dne 13.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 31.12.2020 (odesláno dne 13.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 31.12.2020

Kniha došlých faktur

- vedena ručně ke dni 31.12.2020 do fa č. 124 – dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně ke dni 30.10.2020 do fa č. 062020 – dle potřeby

Faktura

- vydané č. 012020 - č. 062020 za období od 29.1. do 30.10.2020
- přijaté č. 34 - č. 65 za období od 5.5. do 29.6.2020, č. 103 - č. 124 za období od 3.11. do 30.12.2020

Bankovní výpis

- č. 59 - č. 90 za období od 1.5. do 29.6.2020, č. 154 - č. 180 za období od 3.11. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. (základní běžný účet)
- č. 014 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 1 - č. 27 za období od 9.1. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB
- č. 7 ze dne 10.7.2020, k bankovnímu účtu č. 27-72241517/0100 vedenému u KB, a.s. - úvěr - vodovod - doplacen
- č. 1 - č. 6 za období od 1.7. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 35-1870581587/0100 vedenému u KB, a.s. - úvěr – komunikace

Účetní doklad

- č. 10120 - č. 10198, č. 10364 - č. 10451, k bankovnímu účtu č. 23421131/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet
- č. 11026, k bankovnímu účtu č. 363881329/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 12001 - č. 12029, k bankovnímu účtu č. 94-6912131/0710 vedenému u ČNB

Pokladní kniha (deník)

- květen - červen, listopad - prosinec 2020

Pokladní doklad

- č. 20018 - č. 20050 za období od 5.5. do 30.6.2020, č. 20085 - č. 20108 za období od 3.11. do 29.12.2020

Evidence poplatků

- k 31.12.2020, vedena v EXCELU - za psy, odpad

Evidence majetku

- k 31.12.2020, vedena v programu FENIX

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 8.12.2020, doklad o proškolení ze dne 15.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 12.2.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001 - k.ú.716561 Otmíče, LV 880 k.ú. 686468 Lochovice k 31.12.2020

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2020, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2020, neuvolněná starostka, neuvolnění místostarostové, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 (odeslán dne 24.6.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 23.6.2020.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 20.5.2020, zhotovitel EKOTECH Hořovice, IČ 27630668, předmět díla: Oprava místní komunikace 204/9 v obci Otmíče, cena díla ve výši 503 747,90 Kč bez DPH, na profilu zadavatele uveřejněna dne 20.5.2020.

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

- Kupní smlouva ze dne 15.9.2020, kdy obec koupila pozemky p.č. 575 o výměře 134 m² a p.č. 483/4 o výměře 90 m², vše ostatní plocha, v k.ú. Otmíče, fyzická (prodávající), schváleno zastupitelstvem obce dne 23.6.2020.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 10.9.2020, kdy obec získala pozemek stp.č. 19 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 22 m², jehož součástí je stavba bez čp., kaplička sv. Jana Nepomuckého v k.ú. Otmíče, Římskokatolická farnost Hořovice (dárce), dar schválen zastupitelstvem obce dne 23.6.2020.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 99026301734 s Komerční bankou, a.s., ze dne 2.7.2020, na za a) splacení existující pohledávky z úvěru č.ú. 277224141517 ve výši 1 107 000,00 Kč, b) rekonstrukce komunikací v katastrálním území Otmíče ve výši 1 000 000,00 Kč, čerpání úvěru do 31.8.2020, splacení úvěru - pravidelné měsíční splátky (1. splátka dne 30.9.2020, poslední splátka dne 31.12.2025), schváleno zastupitelstvem obce dne 23.6.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2020, údržba veřejné zeleně a udržovací práce v obci Otmíče (do 300 hod.)
- ze dne 2.1.2020, vedení účetnictví obce, mzdové agendy, evidence obyvatel - ohlašovna a jiné administrativní práce (do 300 hod.)
- ze dne 2.1.2020, údržba veřejné zeleně v obci (do 300 hod.)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - název zakázky "Oprava místní komunikace 204/9 v obci Otmíče", výzva zaslána 3 firmám, nabídka pouze 1 zájemce EKOTECH Hořovice, IČ 27630668, který byl i vybrán, Zápis z jednání výběrové komise ze dne 17.3.2020 s cenovou nabídkou 503 747,90 Kč bez DPH, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 20.5.2020, výběr firmy schválen zastupitelstvem obce dne 12.5.2020 (fa č. 53 ze dne 2.6.2020 - 609 534,96 Kč, úhrada dne 3.7.2020 výpis č. 93) .

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

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 1.7.2020 pod DZ 091929/2020/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.11.2019 (schválení rozpočtu na rok 2020), 18.2., 12.5., 23.6. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2020), 22.9., 8.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období obec otmíče, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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 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 poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 odst. 1 písm. c) bod 1 a 2, neboť:

Obec chybně účtovala v Příloze sestavené k 31.12.2019 doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účet. jedn." a "C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku", časové rozlišení transferu v minusové částce ve výši 66 480,00 Kč (zvýšení).

NAPRAVENO

Přijato systémové nápravné opatření, tak že ve výkazu Příloha sestavenému ke dni 31.12.2020 je již uvedeno zvýšení transferu ve správné výši.

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

ČÚS č. 703, neboť:

Obec neúčtovala na účtu 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů částku 3 233 224,00 Kč, dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.10.2019 id. č. 117D8210A1212 od Ministerstva pro místní rozvoj, název akce: Obnova místní komunikace v obci Otmíče.

NAPRAVENO

účetním dokladem č. 10157 ze dne 28.5.2020 (účet 955 - výkaz Příloha k 30.6.2020)

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Otmíče za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

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	0,43 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

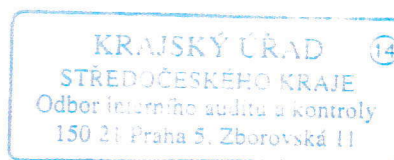
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 956 221,42 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 25.05.2021



Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

Marcel Bažoutová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

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 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Diana Hrdličková, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Otmíče ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Diana Hrdličková
starostka obce Otmíče



dne 25.05.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Otmíče	Diana Hrdličková

Upozornění:

- **Výkaz Příloha - úplnost jeho vyplnění** - Výkaz Příloha se skládá z textových a číselných částí. Obec musí zkontrolovat správné načtení účetních dat číselných částí a zároveň musí doplnit nebo aktualizovat komentáře do textových částí (zejména částí A.1. - A.3.), které mají sloužit konečným uživatelům (např. samosprávě, MF ČR a pod.). Textové části jsou určeny jako doplňující zdroj informací, které nelze přímo nalézt ve výkazech Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty.