

## Návrh závěrečného účtu obce Otovice za rok 2021

(dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb., a zákona o rozpočtových pravidel územních rozpočtů č. 250/2000 Sb.)

### I.

#### 1) Výsledek hospodaření za rok 2021

Plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění včetně dotací a finanční stav na účtech.

|        | Schválený<br>rozpočet v Kč | Upravený<br>rozpočet v Kč | Skutečnost v Kč | % plnění |
|--------|----------------------------|---------------------------|-----------------|----------|
| Příjmy | 11 729 000,00              | 12 679 190,17             | 17 515 876,27   | 138,15   |
| Výdaje | 16 880 760,00              | 19 480 160,17             | 14 313 894,06   | 73,48    |

#### Financování

Dlouhodobé financování z tuzemska

|                                                                                              | Schválený rozpočet<br>v Kč | Upravený<br>rozpočet v Kč | Skutečnost v Kč      | % plnění      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------|---------------|
| Uhrazené splátky<br>dlouhodobých<br>finančních půjčených<br>prostředků (pol. 8124)           | 0                          | 0                         | 0                    | 0             |
| Změna stavu<br>krátkodobých<br>finančních prostředků<br>na bankovních účtech<br>( pol. 8115) | 5 151 760                  | 6 800 970,00              | -3 204 528,31        | - 47,12       |
| Operace z peněžních<br>účtů- opravné položky<br>k peněžním operacím                          | 0                          | 0                         | 2 546,10             | 0             |
| <b>Celkem financování</b>                                                                    | <b>5 151 760</b>           | <b>6 800 970,00</b>       | <b>-3 201 982,21</b> | <b>-47,08</b> |

Pozn. z původně plánovaných výdajů fin. prostředků z naspořených prostředků minulých let nebyly použity k platbě výdajů žádné finanční prostředky, protože příjmy v roce 2021 byly vyšší než celkové výdaje. Na bankovní účet přibyli za rok 2020 finanční prostředky z příjmů ve výši Kč 3 204 528,31.

(Zvýšení stavu prostředků=snížení financování)

(Snížení stavu prostředků=zvýšení financování)

Plnění rozpočtu za období 1-12/2021 je vykázáno ve výkazu FIN 2-12 včetně zapracovaných rozpočtových opatření. Rozpočet byl schválen v příjmech podle jednotlivých seskupení položek a výdaje podle rozpočtových paragrafů.

#### Splátky úvěrů v roce 2021:

- Nebyly spláceny žádné úvěry.

#### **Základní běžné účty**

|                                            |                         |
|--------------------------------------------|-------------------------|
| Stav k 01.01.2021                          | 23 234 496,38 Kč        |
| Stav k 31.12.2021                          | 26 370 556,47 Kč        |
| <b>Změna stavu dlouhodobých prostředků</b> | <b>-3 136 060,09 Kč</b> |

#### **Běžné účty fondů – fond pro půjčky na rekonstrukce nemovitostí**

|                                            |                      |
|--------------------------------------------|----------------------|
| Stav k 01.01.2021                          | 414 093,00 Kč        |
| Stav k 31.12.2021                          | 482 561,22 Kč        |
| <b>Změna stavu dlouhodobých prostředků</b> | <b>-68 468,22 Kč</b> |

**Poskytnuté transfery neinvestiční a investiční neziskovým a podobným organizacím:**

|                                                                                    |              |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| DSO Region Karlovarský venkov – Oprava, činnost a provoz zametače                  | 100 000,- Kč |
| Svaz měst a obcí                                                                   | 5 164,- Kč   |
| Sdružení Krušné Hory Západ                                                         | 13 800,- Kč  |
| MAS Krušné Hory západ                                                              | 6 650,- Kč   |
| Neinvestiční transfer na provoz ZŠ a MŠ                                            | 650 000,- Kč |
| Neinvestiční dotace pro MAS Krušné hory na Čištění Ohře                            | 5 000,- Kč   |
| Neinvestiční dotace pro pronájem přístrojů pro zvýšení mobility postiženého občana | 100 000,- Kč |
| Neinvestiční dotace pro Linku bezpečí – provoz linky                               | 3 000,- Kč   |
| Finanční dar pro Denní centrum Žirafa, z.s.                                        | 50 000,- Kč  |
| Finanční dar pro záchrannou stanici pro ptáky DROSERA                              | 5 000,- Kč   |

**Příjmy a výdaje dle tříd jsou uvedeny v příloze.**

#### Komentář k výsledku hospodaření

**Rozpočtové hospodaření** obce se řídí schváleným rozpočtem, který Zastupitelstvo obce schválilo dne 2.12.2020, usnesením ZO č. 89/20. Schválený rozpočet byl k 31.12.2021 upravován změnami, které byly v souladu s potřebami obce, nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

**Daňové příjmy** byly oproti předpokladu naplněny na 143,56 %.

**Nedaňové příjmy** byly naplněny oproti předpokladu na 125,30 %.

Kapitálové příjmy nebyly předpokládány, uskutečnily se ve výši 7 580,- Kč.

**Výdaje** byly oproti plánovaným nižší, běžné výdaje tvořily 73,48 % předpokládaných, kapitálové výdaje tvořily 36,85 %.

## 2) Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci

Fyzická a dokladová inventura proběhla v období od 31.12.2021 do 30.1.2022

Inventarizační zpráva a byl vyhotoven a podepsán dne 31.1.2022

Zastupitelstvo schvaluje inventarizaci za rok 2021 – viz příloha.

### 2.1. Pohledávky:

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Smlouvy za popelnice                          | 16990,- Kč  |
| Sociální půjčky                               | 0,- Kč      |
| Dlužné nájemné za nebytové prostory a pozemky | 6 500,- Kč  |
| Změna územního plánu                          | 10 539,- Kč |
| Dlužné nájemné za byty a vyúčtování služeb    | 44 709,- Kč |
| Odběratelé                                    | 0,- Kč      |
| Poplatek za psi                               | 150,- Kč    |

### 2.2. Závazky

|                                                     |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| Dodavatelé                                          | 389 613,73Kč  |
| Zaměstnanci                                         | 204 896,00 Kč |
| Zúčtování se státními institucemi(soc. zdrav. Poj.) | 96 194,- Kč   |
| Daně                                                | 33 700,- Kč   |

### 2.3. Majetek

|                                                           |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek- návrh znaku a praporu | 10 000,- Kč      |
| Dlouhodobý hmotný majetek (Budovy, stavby)- fyzický stav  | 83 214 644,92 Kč |
| Dlouhodobý hmotný majetek (přístroje a zařízení)          | 17 436 502,- Kč  |
| Samostatné movité soubory majetku                         | 772 727,40 Kč    |
| Dlouhodobý hmotný majetek-územní plán                     | 817 442,00 Kč    |

### 3) Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem kraje a obcí

Obci byly poskytnuty tyto dotace podléhající finančnímu vypořádání:

| Název dotace                           | poskytnuto | čerpáno   |
|----------------------------------------|------------|-----------|
| Dotace na volby do POSLANECKÉ SNĚMOVNY | 31 000 Kč  | 31 000 Kč |

Obci byly poskytnuty tyto dotace nepodléhající finančnímu vypořádání:

| Název dotace                               | poskytnuto      |
|--------------------------------------------|-----------------|
| Neinvestiční transfer na všeobecnou správu | 220 800,- Kč    |
| Neúčelový kompenzační bonus                | 181 134,64,- Kč |

4) **Půjčky obyvatelům** – v roce 2021 nebyla poskytnuta půjčka na rekonstrukce nemovitostí občanům obce, nebyly podány žádosti.

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva je k nahlédnutí na Obecním úřadu v Otovicích a plném rozsahu zveřejněna na internetové úřední desce

Kontrolu hospodaření provedl Krajský úřad Karlovarského kraje, odbor kontroly za období 1.1. – 31.12.2021 ve dnech 14.10.2021 a 28.2.2022.

Ve zprávě jsou uvedeny méně závažné chyby a nedostatky:

dle § 10 odst. 3 písm. b zákona 420/2004 Sb.:

- Starostka provedla rozpočtovým opatřením č. 11/2021 na straně příjmů úpravu rozpočtu o 10,-Kč, tedy v rozsahu, který nebyl stanoven zastupitelstvem
- Usnesením zastupitelstva č. 89/21 byl neoprávněně pro účetní stanoven rozsah k provádění rozpočtových opatření

dle § 10 odst.3, písm. c) zákona 420/2004 Sb.

**c4 - překročení působnosti**

Mimořádná odměna nebyla poskytnuta členovi zastupitelstva v souladu se zákonem, ale vyšší.

## II.

### Vyjádření zastupitelstva obce

Zastupitelstvo obce souhlasí se závěrečným účtem s výhradou dle zákona č. 250/2000 Sb. O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů:

- 1) Mimořádná odměna člena zastupitelstva překročená o částku přesahující zákonný limit, bude vrácena z odměny za měsíc červen 2022

#### **Opatření :**

Při poskytování odměn zastupitelům bude postupováno v souladu se zákonem 128/2000 o obcích.

Provedení rozpočtových opatření bude prováděno v rozsahu stanoveném zastupitelstvem obce. Zastupitelstvo nebude prováděním rozpočtových opatření pověřovat účetní obce.

V Otovicích dne 30.5.2022

Občané své připomínky k závěrečnému účtu mohou uplatnit písemně do 22.6.2021 nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce dne 28.6.2021

Příloha č. 1 – tabulkové přehledy závěrečného účtu

Příloha č. 2 - Zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2021

Vyvěšeno: 30.5.2022

Sňato: .....

## Příloha č. 1 Návrhu závěrečného účtu obce Otovice za rok 2021

Obec Otovice, IČO 00573272

KEO4 1.10.0 UR008

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org1 vzestupně, Org2 vzestupně  
Bez návrhu rozpočtových změn

| Příjmy         |      |     |     |       |        |            |                                                            |               |                            |        |               |
|----------------|------|-----|-----|-------|--------|------------|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------|---------------|
| Par            | Pol  | Nst | Zdr | Uz    | org1   | org2       | Název                                                      | Skutečnost    | Schválený závazný ukazatel | %      | Rozdíl        |
|                | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Bez paragrafu                                              | 14 996 429,56 | 9 720 000,00               | 154,28 | -4 326 239,39 |
| 3349           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků                 | 0,00          | 5 000,00                   | 0,00   | 5 000,00      |
| 3412           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sportovní zařízení ve vlastnictví obce                     | 45 740,00     | 100 000,00                 | 45,74  | 54 260,00     |
| 3612           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Bytové hospodářství                                        | 915 881,00    | 790 000,00                 | 115,93 | -125 881,00   |
| 3613           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Nebytové hospodářství                                      | 157 396,00    | 90 000,00                  | 174,88 | -67 396,00    |
| 3639           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené          | 287 250,00    | 220 000,00                 | 130,57 | -67 250,00    |
| 3722           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sběr a svoz komunálních odpadů                             | 797 499,00    | 650 000,00                 | 122,69 | -147 499,00   |
| 3725           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Využívání a zneškodňování komunálních odpadů               | 287 682,00    | 150 000,00                 | 191,79 | -137 682,00   |
| 6310           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací                | 3 556,13      | 4 000,00                   | 88,90  | 443,87        |
| 1032           | 2111 |     |     |       |        |            | Příjmy z poskytování služeb a výrobků                      | 6 240,00      | 0,00                       | 0,00   | -6 240,00     |
| 2122           | 2111 |     |     |       |        |            | Příjmy z poskytování služeb a výrobků                      | 3 960,00      | 0,00                       | 0,00   | -3 960,00     |
| 3319           | 2321 |     |     |       |        |            | Přijaté neinvestiční dary                                  | 10 000,00     | 0,00                       | 0,00   | -10 000,00    |
| 5311           | 2212 |     |     |       |        |            | Sankční platby přijaté od jiných subjektů                  | 1 000,00      | 0,00                       | 0,00   | -1 000,00     |
| 6171           | 2132 |     |     |       |        |            | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí | 1 200,00      | 0,00                       | 0,00   | -1 200,00     |
| 6171           | 2141 |     |     |       |        |            | Příjmy z úroků (část)                                      | 2 042,58      | 0,00                       | 0,00   | -2 042,58     |
| Příjmy CELKEM: |      |     |     |       |        |            |                                                            | 17 515 876,27 | 11 729 000,00              | 149,34 | -4 836 686,10 |

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

| Výdaje         |      |     |     |       |        |            |                                                              |               |                            |         |              |
|----------------|------|-----|-----|-------|--------|------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|---------|--------------|
| Par            | Pol  | Nst | Zdr | Uz    | org1   | org2       | Název                                                        | Skutečnost    | Schválený závazný ukazatel | %       | Rozdíl       |
| 2212           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Silnice                                                      | 2 469 896,25  | 170 000,00                 | 1 452,8 | 142 703,75   |
| 2219           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti pozemních komunikací                     | 1 049 297,03  | 1 600 000,00               | 65,58   | 288 702,97   |
| 2221           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Provoz veřejné silniční dopravy                              | 969 899,00    | 950 000,00                 | 102,09  | 101,00       |
| 2310           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Pitná voda                                                   | 252 151,00    | 0,00                       | 0,00    | 7 849,00     |
| 2321           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kalů          | 194 661,21    | 360 000,00                 | 54,07   | 350 338,79   |
| 3113           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Základní školy                                               | 738 702,81    | 757 000,00                 | 97,58   | 18 297,19    |
| 3314           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Činnosti knihovnické                                         | 23 002,00     | 68 000,00                  | 33,83   | 44 998,00    |
| 3319           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti kultury                                  | 236 175,15    | 410 000,00                 | 57,60   | 173 824,85   |
| 3341           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Rozhlas a televize                                           | 45 440,58     | 70 000,00                  | 64,92   | 24 559,42    |
| 3349           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků                   | 35 414,00     | 36 000,00                  | 98,37   | 586,00       |
| 3412           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sportovní zařízení ve vlastnictví obce                       | 423 599,33    | 3 414 000,00               | 12,41   | 1 908 400,67 |
| 3611           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Podpora individuální bytové výstavby                         | 0,00          | 100 000,00                 | 0,00    | 100 000,00   |
| 3612           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Bytové hospodářství                                          | 313 637,13    | 744 000,00                 | 42,16   | 282 362,87   |
| 3613           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Nebytové hospodářství                                        | 4 618,40      | 0,00                       | 0,00    | 5 381,60     |
| 3631           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Veřejné osvětlení                                            | 303 631,09    | 700 000,00                 | 43,38   | 406 193,91   |
| 3635           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Územní plánování                                             | 243 850,00    | 100 000,00                 | 243,85  | 56 150,00    |
| 3639           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené            | 700 029,53    | 1 275 560,00               | 54,88   | 711 128,43   |
| 3721           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sběr a svoz nebezpečných odpadů                              | 27 988,70     | 50 000,00                  | 55,98   | 22 011,30    |
| 3722           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sběr a svoz komunálních odpadů                               | 671 868,93    | 650 000,00                 | 103,36  | 28 131,07    |
| 3723           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.) | 497 646,46    | 501 400,00                 | 99,25   | 53 753,54    |
| 3729           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní nakládání s odpady                                   | 0,00          | 10 000,00                  | 0,00    | 10 000,00    |
| 3745           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň                          | 127 205,99    | 140 000,00                 | 90,86   | 29 594,01    |
| 4339           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství            | 154 608,40    | 120 000,00                 | 128,84  | 65 391,60    |
| 5213           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Krizová opatření                                             | 103 974,00    | 115 000,00                 | 90,41   | 111 026,00   |
| 5512           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Požární ochrana - dobrovolná část                            | 80 000,00     | 105 000,00                 | 76,19   | 25 000,00    |
| 6112           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Zastupitelstva obcí                                          | 2 181 363,57  | 2 000 000,00               | 109,07  | 43 936,43    |
| 6114           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Volby do Parlamentu ČR                                       | 31 000,00     | 0,00                       | 0,00    | 0,00         |
| 6171           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Činnost místní správy                                        | 2 155 234,30  | 2 334 800,00               | 92,31   | 219 842,91   |
| 6310           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací                  | 16 982,20     | 35 000,00                  | 48,52   | 18 017,80    |
| 6320           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Pojištění funkčně nespecifikované                            | 60 829,00     | 65 000,00                  | 93,58   | 19 171,00    |
| 6402           | XXXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Finanční vypořádání                                          | 200 000,00    | 0,00                       | 0,00    | 0,00         |
| Výdaje CELKEM: |      |     |     |       |        |            |                                                              | 14 312 706,06 | 16 880 760,00              | 84,79   | 5 167 454,11 |

| Financování         |      |     |     |       |        |            |             |               |                                  |        |                                 |        |               |
|---------------------|------|-----|-----|-------|--------|------------|-------------|---------------|----------------------------------|--------|---------------------------------|--------|---------------|
| Par                 | Pol  | Nst | Zdr | Uz    | org1   | org2       | Název       | Skutečnost    | Schválený<br>závazný<br>ukazatel | %      | Upravený<br>závazný<br>ukazatel | %      | Rozdíl        |
|                     | 8XXX | XXX | X   | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | FINANCOVÁNÍ | -3 203 170,21 | 5 151 760,00                     | -62,18 | 6 800 970,00                    | -47,10 | 10 004 140,21 |
| Financování CELKEM: |      |     |     |       |        |            |             | -3 203 170,21 | 5 151 760,00                     | -62,18 | 6 800 970,00                    | -47,10 | 10 004 140,21 |

## Rekapitulace

|             | Plnění        | Schválené závazné ukazatele | %      | Upravené závazné ukazatele | %      | Rozdíl        |
|-------------|---------------|-----------------------------|--------|----------------------------|--------|---------------|
| Příjmy      | 17 515 876,27 | 11 729 000,00               | 149,34 | 12 679 190,17              | 138,15 | -4 836 686,10 |
| Výdaje      | 14 312 706,06 | 16 880 760,00               | 84,79  | 19 480 160,17              | 73,47  | 5 167 454,11  |
| Financování | -3 203 170,21 | 5 151 760,00                | -62,18 | 6 800 970,00               | -47,10 | 10 004 140,21 |