

Obec Smilovice

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	Obec Smilovice
Adresa	Smilovice 29442 Smilovice
IČ	00238635
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	326357286
E-mail	ou.smilovice@email.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočet a rozpočtové změny
- II. Příjmy – sumárně
- III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
- IV. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně
- V. Plnění rozpočtových příjmů dle paragrafů
- VI. Výdaje – sumárně
- VII. Plnění rozpočtových výdajů dle paragrafů
- VIII. Financování

I. Rozpočet a rozpočtové změny

Dne 14.12.2016 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet obce jako přebytkový, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy) – na webových stránkách obce byl rozpočet zveřejněn 22.2.2017, přebytek rozpočtu bude použit na splátku úvěru.

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtů příjmů a výdajů. Rozpočet skončil přebytkem ve výši 2.990.160,38 Kč. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 2 ze dne 22.2.2017 (zveřejněno 23.2.2017), č. 5 ze dne 7.6.2017 (zveřejněno 4.7.2017), č. 6 ze dne 17.8.2017 (zveřejněno 12.9.2017), č. 7 ze dne 25.10.2017 (zveřejněno 15.11.2017) a č. 9 ze dne 13.12.2017 (zveřejněno 4.1.2017), která byla schválena zastupitelstvem obce a č. 1 ze dne 11.1.2017 (zveřejněno 11.1.2017), č. 3 ze dne 20.3.2017 (zveřejněno 20.3.2017), č. 4 ze dne 12.4.2017 (zveřejněno 12.4.2017), č. 8 ze dne 10.11.2017

(zveřejněno 7.12.2017) a č. 10 ze dne 13.12.2017 (zveřejněno 26.1.2018), která byla schválena starostou obce. Všechny změny jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2017. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M.

II. PŘÍJMY - SUMÁRNĚ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	9843068,26	7783000,00	126,47	9677404,51	101,71	165663,75
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	333985,75	269000,00	124,16	336812,75	99,16	-2827,00
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	284400,00	10000,00	2844,00	284400,00	100,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	799220	95500,00	836,88	799220,00	100,00	0,00
C E L K E M P Ř Í J M Y	11260674,01	8157500,00	138,04	11097837,26	101,47	-162836,75

TŘÍDA 1 – DAŇOVÉ PŘÍJMY

V této části jsou zahrnuty daně, kde správcem je finanční úřad, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci podle zákona č. 243/2000 Sb.

Ostatní poplatky v této části rozpočtu jsou vybírány přímo na účet obce.

TŘÍDA 2 – NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Obsahem nedaňových příjmů – příjmy z poskytovaných služeb příjmy z pronájmu pozemků, z pronájmu majetku, příjmy z úroků, přijaté příspěvky a náhrady, ostatní nedaňové příjmy.

TŘÍDA 3 – KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

V kapitálových příjmech jsou obsaženy :

6171 3111 - příjmy z prodeje pozemků – 274.400,-- Kč

6171 3113 - příjmy z prodeje majetku – AVIA 10.000,-- Kč

TŘÍDA 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY

III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Neinvestiční transfery

Uz	Pol.	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
98071	4111	VPS ČR	Účel. dotace na výdaje spojené s volbami do PS Parlamentu ČR	18226,00	13654,00	4572,00	0,00
14004	4116	MV ČR	Neinv. transfery krajům dle §27 z.č. 133/1985 Sb., o požár. ochr.	3623,00	3623,00	0,00	0,00
		C e l k e m		21849,00	17277,00	4572,00	0,00

	C E L K E M		21849,00	17277,00	4572,00	0,00
--	--------------------	--	-----------------	-----------------	----------------	-------------

IV. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Investiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4222	00191	dotace - ČOV	675943.00	675943.00	0.00	0.00
		C e l k e m	675943.00	675943.00	0.00	0.00

Neinvestiční transfery

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4112	00000	Neinv.přij.transfery ze st.roz	106000.00	106000.00	0.00	0.00
		C e l k e m	106000.00	106000.00	0.00	0.00

V. Plnění rozpočtových příjmů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	10642288,26	7878500,00	135,08	10476624,51	101,58	-165663,75
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	146697.00	150000.00	97,80	146697.00	100.00	0.00
3632 Pohřebnictví	1710.00	1000.00	171,00	1710.00	100.00	0.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	26250.00	26000.00	100,96	28250.00	92,92	2000.00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	20173.00	15000.00	134,49	21000.00	96,06	827.00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	100629.00	65000.00	154,81	100629.00	100.00	0.00
5512 Požární ochrana – dobrovolná část	10000.00	10000.00	100,00	10000,00	100.00	0.00
6171 Činnost místní správy	311327,39.00	10000.00	3113,27	311327.39	100.00	0.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1599,36	2000,00	79,97	1599,36	100.00	0.00

CELKEM PŘÍJMY	11 260 674,01	8 157 500,00	138,04	11 097 837,26	101,47	-162 836,75
----------------------	----------------------	---------------------	---------------	----------------------	---------------	--------------------

VI. VÝDAJE - SUMÁRNĚ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4098400,26	4707500,00	87,06	4163604,76	98,43	65204,50
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4172113,37	2450000,00	170,29	7384189,70	56,50	3212076,33
C E L K E M V Ý D A J E	8270513,63	7157500,00	115,55	11547794,46	71,62	3277280,83

Kapitálové výdaje tvořily :

komunikace - Rejšice	88.088,-- Kč
průtah obcí - Smilovice	3.804.024,37 Kč
vodovod – rozšíření	0,50 Kč
kanalizace - rozšíření	0,50 Kč
ÚP	280.000,-- Kč

SKUPINA 2 :

2212 - komunikace Rejšice	88.088,--	
- průtah obcí – Smilovice	3.804.024,37	3.892.112,37 Kč
2221 – dopravní obslužnost		160.544,-- Kč
2310 – úroky z úvěru – vodovod	41.374,53	
- vodné a stočné	4.985,20	
- rozšíření – vodovod	0,50	46.360,23 Kč
2321 - úroky z úvěru – kanalizace	41.374,55	
- vodné a stočné	7.058,70	
- rozšíření - kanalizace	0,50	48.433,75 Kč

SKUPINA 3 :

3111 - neinvestiční transfer MŠ Luštěnice	159.796,60 Kč
3113 - neinvestiční dotace obcím na děti navštěvující ZŠ	8.908,-- Kč
3314 - místní knihovna – výdaje na DPP, knihy, dar knihovně Mladá Boleslav	8.428,-- Kč

3399 - pronájem skákacího hradu		5.489,-- Kč
- věcné dary		7.701,-- Kč
3419 - neinvestiční transfer - SOKOL Rejšice	100.000,--	
- neinvestiční transfer – TJ Sokol Luštěnice	10.000,--	110.000,-- Kč
3429 - neinvestiční transfer MS Luštěnice	5.000,--	
- neinvestiční transfer ZO ČSV	5.000,--	10.000,-- Kč
3511 - neinvestiční transfer – MUDr. Nováková		6.000,-- Kč
3631 - veřejné osvětlení – údržba		47.823,-- Kč
3635 - územní plánování		280.000,-- Kč
3721 - nebezpečné odpady		10.929,-- Kč
3722 - komunální odpady		561.827,50 Kč
3723 - ostatní odpady		177.374,50 Kč
3745 - vzhled obcí – dohody	12.480,--	
- sekání, ostatní údržba zeleně	310.112,--	322.592,-- Kč
4356 - neinvestiční transfer APROPO Jičín		7.000,-- Kč

SKUPINA 5 :

5512 – výdaje spojené s činností zásahové jednotky JSDHO III a jednotky dobrovolných hasičů v Rejšicích	95.946,96 Kč
---	--------------

SKUPINA 6 :

6112 - místní zastupitelské orgány – - výdaje na odměny zastupitelů	614.760,-- Kč
6114 - výdaje na volby	13.654,-- Kč
6171 - činnost místní správy – náklady na zabezpečení chodu úřadu tvoří tyto položky : nákup materiálu, tiskopisů, drobného hmotného majetku, náklady na energii, cestovné, služby pošt, telekomunikací, bankovní poplatky, platby daní a poplatků, nákup softwaru, školení, pojištění, mzdy zaměstnanců	1.375.125,12 Kč

6310 - služby peněžních ústavů

8.389,60 Kč

6320 - pojištění

28.739,-- Kč

VII. Plnění rozpočtových výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2212 Silnice	3892112,37	2400000,00	162,17	7104188,70	54,79	3212076,33
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	160544,00	150000,00	107,03	160544,00	100,00	0,00
2310 Pitná voda	46360,23	100000,00	46,36	46360,23	100,00	0,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	48433,75	100000,00	48,43	48433,75	100,00	0,00
3111 Mateřské školy	159796,60	80000,00	199,75	159796,60	100,00	0,00
3113 Základní školy	8908,00	10000,00	89,08	8908,00	100,00	0,00
3314 Činnosti knihovnické	8428,00	9000,00	93,64	9000,00	93,64	572,00
3341 Rozhlas a televize	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	13190,00	20000,00	65,95	13190,00	100,00	0,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	110000,00	100000,00	110,00	110000,00	100,00	0,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	10000,00	10000,00	100,00	10000,00	100,00	0,00
3511 Všeobecná ambulantní péče	6000,00	6000,00	100,00	6000,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	47823,00	150000,00	31,88	47823,00	100,00	0,00
3635 Územní plánování	280000,00	150000,00	186,67	280000,00	100,00	0,00
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10929,00	15000,00	72,86	10929,00	100,00	0,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	561827,50	650000,00	86,44	561827,50	100,00	0,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	177374,50	180000,00	98,54	180000,00	98,54	2625,50
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	322592,00	330000,00	97,76	322592,00	100,00	0,00
4356 Denní stacionáře a centra denních služeb	7000,00	10000,00	70,00	7000,00	100,00	0,00
5212 Ochrana obyvatelstva	0,00	5000,00	0,00	5000,00	0,00	5000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	95946,96	150000,00	63,96	95946,96	100,00	0,00
6112 Zastupitelstva obcí	614760,00	650000,00	94,58	614760,00	100,00	0,00
6114 Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	13654,00	0,00	0,00	13654,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	1375125,12	1627500,00	84,49	1432132,12	96,02	57007,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	8389,60	15000,00	55,93	8389,60	100,00	0,00
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	28739,00	30000,00	95,80	28739,00	100,00	0,00
6399 Ostatní finanční operace	262580,00	0,00	0,00	262580,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	8270513,63	7157500,00	115,55	11547794,46	71,62	3277280,83

VIII. FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-1983482,42	0.00	0.00	1449957,20	-136,80	3433439,62
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	-1006677,96	-1000000.00	100,67	-1000000.00	100,67	6677,96
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-2990160,38	-1000000.00	299,02	449957,20	-664,54	3440117,58

V průběhu roku proběhly čtyři řádné splátky úvěru v celkové výši 1.006.677,96 Kč.

Celková výše nezaplaceného úvěru činí k 31.12.2017 – 3.941.177,93 Kč.

Správnost hospodaření Obce Smilovice za rok 2017 byla prověřena přezkoumáním ve dnech 13.9.2017 a 12.2.2018 pověřenými pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje. Zpráva o přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2017 je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v zastupitelstvu obce.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2017

Závěr :

Při přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2017 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.)

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SMILOVICE

IČ: 00238635

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.09.2017
- 12.02.2018

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:

**Smilovice
Smilovice 11
294 42 Luštěnice**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jana Pýchová
Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková**

Zástupci obce:

**Jaroslav Zaplatílek - starosta
Blanka Lehetová - hlavní 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 právnickými 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: 12.02.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 12.10.2016, zveřejněn na webových stránkách obce dne 1.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 24.11.2016 do 14.12.2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 14.12.2016 jako přebytkový, závazné ukazatele v odvětvovém členění dle rozpočtové skladby, (paragrafy), zveřejněn na webových stránkách obce dne 22.2.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1/2017 schválené starostou obce dne 11.1.2017, zveřejněno na webových stránkách dne 11.1.2017
- č. 2/2017 schválené zastupitelstvem obce dne 22.2.2017, zveřejněno dne 23.2.2017
- č. 3/2017 schválené starostou obce dne 20.3.2017, zveřejněno dne 20.3.2017
- č. 4/2017 schválené starostou obce dne 12.4.2017, zveřejněno dne 12.4.2017
- č. 5/2017 schválené zastupitelstvem obce dne 7.6.2017, zveřejněno dne 4.7.2017
- č. 6/2017 schválené zastupitelstvem obce dne 17.8.2017, zveřejněno dne 12.9.2017
- č. 7/2017 schválené zastupitelstvem 25.10.2017, zveřejněno dne 15.11.2017
- č. 8/2017 schválené starostou obce dne 10.11.2017, zveřejněno dne 7.12.2017
- č. 9/2017 schválené zastupitelstvem obce dne 13.12.2017, zveřejněno dne 4.1.2017
- č. 10/2017 schválené starostou obce dne 31.12.2017, zveřejněno dne 26.1.2018

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 7.6.2017 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 bez výhrad, návrh závěrečného účtu zveřejněn na od 22.5.2017 do 7.6.2017, schválený závěrečný účet za rok 2016 zveřejněn na webových stránkách dne 7.6.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2.2017 (ze dne 17.3.2017), k 30.6.2017 (ze dne 13.7.2017), k 31.12.2017 (odesláno do CSÚIS dne 30.1.2018 v 14:36 hodin)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), k 31.12.2017 (odesláno do CSÚIS dne 9.2.2018 ve 13:40 hodin)

Rozvaha

- k 31.3.2017 (ze dne 18.4.2017), k 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), k 31.12.2017 (odesláno do CSÚIS dne 9.2.2018 ve 13:39)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017 (ze dne 18.7.2017), k 31.12.2017 (ze dne 31.12.2017), k 31.12.2017 (odesláno do CSÚIS dne 9.2.2018 ve 13:39 hodin)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 30.6.2017 - vedena elektronicky, k 31.8.2017 ze dne 12.9.2017, k 31.12.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO od č. 17-001-00001 ze dne 3.1.2017 do č. 17-001-00168 ze dne 31.12.2017 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO od č. 17-002-00001 ze dne 21.3.2017 do č. 17-002-00010 ze dne 6.12.2017 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a. s. – od č. 17 za období 1.5.2017 - 7.5.2017 do č. 25 za období 26.6.2017 - 2.7.2017 (se stavem k 30.6.2017), č. 51/2017 za období 25.12.2017 - 31.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 94-2512181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18 ze dne 18.1.2017 do č. 17 ze dne 31.8.2017, od č. 26 ze dne 8.12.2017 do č. 29 ze dne 29.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 8527181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet) - od č. 6 za období 1.5.-31.5.2017 do č. 7 za období 1.6.-30.6.2017, č. 13 za období 1.12.-31.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 248297207/0300 vedenému u ČSOB - od č. 1/2017 za období 1.1.2017 - 2.4.2017 do č. 2/2017 za období 3.4.2017 - 26.6.2017, č. 4/2017 za období 2.10.2017 - 31.12.2017 (úvěrový účet)

Účetní doklad

- k účtu u KB - od č. 17-801-00058 ze dne 2.5.2017 do č. 17-801-00082 ze dne 30.6.2017, od č. 17-801-00116 ze dne 11.12.2017 do č. 17-801-00128 ze dne 31.12.2017
- předpisy došlých faktur : od č. 17-001-00051 ze dne 26.4.2017 do č. 17-001-00072 ze dne 22.6.2017, č. 17-001-00135 ze dne 13.11.2017, č. 17-001-00162 ze dne 27.12.2017
- předpisy vydaných faktur: od č. 17-002-00003 ze dne 4.5.2017 do č. 17-002- 00004 ze dne 16.5.2017
- k účtu ČNB - od č. 17-804-00001 ze dne 18.1.2017 do č. 17-804-00025 ze dne 31.8.2017, od č. 17-804-00037 ze dne 8.12.2017 do č. 17-804-00042 ze dne 29.12.2017
- k účtu u ČSOB – od č. 17-802-00160 ze dne 2.5.2017 do č. 17-802-00247 ze dne 30.6.2017, od č. 17-802-00535 ze dne 27.12.2017 do č. 17-802-00553 ze dne 29.12.2017
- k účtu u ČSOB (úvěr) – od č. 17-803-00001 ze dne 27.3.2017 do č. 17-803-00002 ze dne 26.6.2017, č. 17-803-00004 ze dne 29.12.2017
- k pokladně - od č. 17- 701-00097 ze dne 1.3.2017 do č. 17-701-00195 ze dne 30.6.2017, od č. 17-701-00262 ze dne 1.12.2017 do č. 17-701-00276 ze dne 29.12.2017

Pokladní kniha (deník)

- vedena ručně za období březen - červen, prosinec 2017
- stop stav pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 9:00 hod ve výši Kč 135.005,00 souhlasí s předloženým zůstatkem v pokladní knize (doklad č. V17-701-00225 ze dne 8.9.2017)

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady - od č. 17- 701-00097 ze dne 1.3.2017 do č. 17-701-00195 ze dne 30.6.2017, od č. 17-701-00262 ze dne 1.12.2017 do č. 17-701-00276 ze dne 29.12.2017

Evidence pohledávek

- vedena v exellové tabulce - poplatky TKO, pes

Evidence majetku

- vedena v programu KEO4, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2017 - Plán inventur na rok 2017 ze dne 13.12.2017, doklad o proškolení z 20.12.2017, inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z LV se stavem k 31.12.2017 – namátkové dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 23.1.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- výše odměn neuvolněných zastupitelů obce dle mzdových nákladů za měsíc leden až srpen

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 7.6.2017.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č: 33/17 uzavřena dne 18.7.2017 se zhotovitelem HALKO stavební společnost, s. r. o., na "Revitalizace průtahu obcí, Smilovice", cena díla Kč 5.776.501,66 bez DPH (Kč 6.989.567,01 včetně DPH), smlouva o dílo uveřejněna na www.profilzadavatele.cz dne 27.7.2017. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo.

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

- Kupní smlouva (obec prodávající) ze dne 11.1.2017. Předmětem prodeje je vozidlo AVIA A 30 N za cenu Kč 10.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo prodej dne 14.12.2016.
- Kupní smlouva uzavřena dne 19.9.2017, Předmětem smlouvy je prodej pozemků p.č. 5001/36 - ostatní plocha o výměře 3.430 m² (oddělena z ppč. 5001/1 o výměře 23.140 m²) v k. ú. Ujezdec u Luštěnic. Zastupitelstvo obce schválilo prodej dne 17.8.2017.
- Kupní smlouva ze dne 21.12.2017 uzavřena s prodávajícím p. T. B., předmětem smlouvy je prodloužení stávajícího vodovodního řadu a tlakové kanalizace na pozemcích p.č. 789/2, p.č. 786 a p.č. 605/2 v k. ú. Bratronice u Luštěnic. Zastupitelstvo obce schválilo prodej dne 25.10.2017.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva (poskytovatel obec) ze dne 7.3.2017. Předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 34.150,00 na podporu rozvoje venkovského regionu SVATOJIŘSKÝ LES. Zastupitelstvo obce schválilo smlouvu dne 22.2.2017.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 18.8.2017 (obec pronajímatel) na dobu neurčitou. Předmětem pronájmu jsou nebytové prostory v budově čp. 96, na parcele st 12 v k.ú. Rejšice pro účely provozování prodeje potravin včetně ovoce, atd. Zastupitelstvo obce schválilo pronájem dne 17.8.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 11.1.2017 - zveřejněn od 29.11.2016 do 14.12.2016
- ke Nájemní smlouvě ze dne 18.8.2017 - zveřejněn od 18.5.2017 do 17.8.2017
- ke Kupní smlouvě uzavřena dne 19.9.2017 - zveřejněn od 31.7.2017 do 17.8.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6019542/VB 1 Smilovice - kNN pro p. č. 5001/6 ze dne 14.11.2017 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 5001/1 k. ú. Ujezdec u Luštěnic za účelem umístění, provozování, opravování a udržování zařízení distribuční soustavy - úplatná Kč 3.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo dne 25.10.2017
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6020792/001 ze dne 21.12.2017 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 725/1 a p.č. 1034/5 k. ú. Rejšice za účelem umístění, provozování, opravování a udržování zařízení distribuční soustavy - úplatná Kč 1.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo dne 13.12.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o přidělení neinvestiční dotace z rozpočtu HZS ČR, přidělených do rozpočtu kraje na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů obcí na rok 2017, Sp. zn. SZ_001782/2017/KUSK ze dne 13.11.2017 v celkové výši Kč 3.623,00 na odbornou přípravu strojníků, velitelů družstev a velitelů všech jednotek SDH obcí,..... (ve výši Kč 1.200,00) a na výdaje za uskutečněný zásah jednotky SDH obce mimo územní obvod jejího zřizovatele na výzvu územně příslušného operačního a informačního střediska HZS kraje (ve výši Kč 2.423,00)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 28.4.2017, příjemce Apropo Jičín, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 7.000,00 pro účely sociální rehabilitace, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.2.2017, na základě žádosti ze dne 26.1.2017.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 19.5.2017, příjemce Sokol Luštěnice, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 10.000,00 na pořádání fotbalových turnajů žáků a minižáků, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.2.2017, na základě žádosti ze dne 16.12.2016.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 25.4.2017, příjemce SK Rejšice, z.s., předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 100.000,00 pro zajištění údržby a chodu areálu SK Rejšice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.2.2017, na základě žádosti, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce ode dne 30.4.2017.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 25.4.2017, příjemce Myslivecký spolek Luštěnice, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 5.000,00 pro účely provozní výdaje, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.2.2017, na základě žádosti ze dne 17.2.2017.

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.3.2017 uzavřena s p. Z. V. v rozsahu 60 hodin na údržbářské a úklidové práce, odvoz sutí, směsného a komunálního odpadu za období od 1.4.2017 do 30.6.2017

Smlouvy ostatní

- Smlouva o právu provést stavbu ze dne 26.10.2017 uzavřena s p. E. K - sdružení fyzických osob, . na realizaci plynovodní přípojky na pozemku pč. 255/1 a pč. 252/4 v k. ú. Smilovice u Luštěnic ve vlastnictví obce

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce „Revitalizace průtahu obcí Smilovice“ zejména: výzva k podání nabídky ze dne 20.4.2017, potvrzení o uveřejnění zakázky na profilu zadavatele dne 21.4.2017, nabídky pěti zájemců (Konstrukce s.r.o., Silmex s.r.o., Tannaco a.s., H-Intes s.r.o., Halko s.r.o., Zastupitelstvo obce dne 7.6.2017 rozhodlo o výběru zhotovitele, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 12.6.2017, vybrána firma Halko s.r.o. – kritérium výběru nejnížší nabídková cena, záruka za provedení díla. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 18.7.2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2016 (schválení rozpočtu), 22.2.2017, 11.4.2017, 7.6.2017 (schválení účetní závěrky obce a závěrečného účtu), 17.8.2017, 25.10.2017, 13.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Smilovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, 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 převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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 Smilovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2017 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	32,23 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	37,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 3 432 358,28 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 941 177,93Kč.

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.

Smilovice 12.02.2018

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková

.....
kontrolorka

Bc. Dana Matějková

.....
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 kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání
- 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Smilovice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jaroslav Zaplatílek, starosta obce.

Jaroslav Zaplatílek
starosta obce Smilovice

OBEC SMILOVICE
Smilovice 11 ②
294 42 Luštěnice



.....
dne 12.02.2018

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 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	Jana Pýchová
2	1 x	obec Smilovice	Jaroslav Zaplatílek

Upozornění:

- **Včasnost zveřejňování dodatku ke smlouvě o dílo** - Upozorňujeme na včasné zveřejňování dodatků ke smlouvám o dílo dle zákona č. 134/2016 o zadávání veřejných zakázek, a to do 15 dnů od jejich uzavření na profilu zadavatele dle § 219.