

# Obec Smilovice

## Návrh závěrečného účtu za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

### Údaje o organizaci

Název	<b>Obec Smilovice</b>
Adresa	<b>Smilovice 29442 Smilovice</b>
IČ	<b>00238635</b>
Právní forma	<b>Obec</b>

### Kontaktní údaje

Telefon	<b>326357286</b>
E-mail	<b>ou.smilovice@email.cz</b>

### Doplňující údaje o organizaci

### Obsah závěrečného účtu

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

### I. Rozpočet a rozpočtové změny

Dne 14.12.2022 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet obce jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby ( paragrafy ) – na webových stránkách obce byl rozpočet zveřejněn 15.12.2022.

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtů příjmů a výdajů. Rozpočet skončil přebytkem ve výši 3.593.785,14 Kč. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 2 ze dne 1.3.2023 ( zveřejněno 10.3.2023 ), č. 4 ze dne 31.5.2023 ( zveřejněno 5.6.2023 ), č. 6 ze dne 26.7.2023 ( zveřejněno 10.8.2023 ), č. 7 ze dne 27.9.2023 ( zveřejněno 9.10.2023 ) a č. 8 ze dne 29.11.2023 ( zveřejněno 5.12.2023 ), která byla schválena zastupitelstvem obce a č. 1 ze dne 30.1.2023 ( zveřejněno 6.2.2023 ), č. 3 ze dne

30.4.2023 ( zveřejněno 3.5.2023 ), č. 5 ze dne 30.6.2023 ( zveřejněno 12.7.2023 ) a č. 9 ze dne 31.12.2023 ( zveřejněno 15.1.2024, která byla schválena starostou obce a vzata na vědomí zastupitelstvem obce. Všechny změny jsou zahrnuty v sestavě Fin 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2023. 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. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Uz	Pol.	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
98008	4111	SR	VOLBY – Prezident VOLBY – Prezident ( záloha z r. 2022 )	38600,00 0,00	25421,00 0,00	13179,00 9400,00	0,00 0,00
14004	4116	MV ČR	Neinv. transfery krajům dle §27 z.č. 133/1985 Sb., o požár. ochr.	4200,00	4200,00	0,00	0,00
17508	4216	MMR	Transfer na opravu místních komunikací	2985547,00	2985547,00	0,00	0,00
		<b>C e l k e m</b>		<b>3028347,00</b>	<b>3015168,00</b>	<b>22579,00</b>	<b>0,00</b>

## III. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

### 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	173600,00	173600,00	0,00	0,00
		<b>C e l k e m</b>	<b>173600,00</b>	<b>173600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## IV. PŘÍJMY – SUMÁRNĚ – PO KONSOLIDACI

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	23039108,07	11446500,00	18552866,01	124,18
<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	1573904,42	400148,00	1389385,20	113,28
<b>3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	31001,00	2000,00	32000,00	96,88
<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	3188768,00	165500	3188768	100,00
<b>C E L K E M P Ř Í J M Y</b>	<b>27832781,49</b>	<b>12014148,00</b>	<b>23163019,21</b>	<b>120,16</b>

**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 31.001,-- Kč

**TŘÍDA 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY****V. Plnění rozpočtových příjmů dle paragrafů****PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	26227876,07	11612000,00	225,87	27741634,01	120,63	-4486242,06
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	166002,20	150000,00	110,677	166002,20	100,00	0,00
2122 Sběr a zpracování druhotných surovin	14954,00	0,00	0,00	15000,00	99,69	46,00
3632 Pohřebnictví	4020,00	1000,00	402,00	4020,00	100,00	0,00
3633 Výstavba a údržba inž. sítí	5648,00	5648,00	100,00	5648,00	100,00	0,00
3635 Územní plánování	233530,00	0,00	0,00	233530,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	26000,00	25000,00	104,00	26000,00	100,00	0,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	29218,00	25000,00	116,87	25000,00	116,87	-4218,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	194104,50	120000,00	161,75	150000,00	129,40	-44104,50
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	10000,00	10000,00	100,00	10000,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	466685,11	5000,00	9333,70	471000,00	99,08	4314,89
6310 Obecné příjmy a výdaje	450058,61	60500,00	743,90	310500,00	144,95	-139558,61
6402 Finanční vypořádání	4685,00	0,00	0,00	4685,00	100,00	0,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>27832781,49</b>	<b>12014148,00</b>	<b>231,67</b>	<b>23163019,21</b>	<b>120,16</b>	<b>-4669762,28</b>

**VI. VÝDAJE - SUMÁRNĚ**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	14812698,52	6509000,00	16477351,00	89,00
<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	9426297,83	5505148,00	11170695,00	84,38
<b>C E L K E M V Ý D A J E</b>	<b>24238996,35</b>	<b>12014148,00</b>	<b>27648046,00</b>	<b>87,00</b>

**Kapitálové výdaje tvořily :**

Rejšice – Vanousko	4.787.373,80 Kč
komunikace – Újezd	1.193.304,83 Kč
kontejnerové stání	80.247,20 Kč
šterkový chodník	57.422,97 Kč
zastávka Smilovice	53.966,-- Kč
odvodnění – Rejšice	76.781,76 Kč
koupě pozemků	199.970,-- Kč
TZ – budova OÚ	1.368.791,-- Kč
restaurace – Smilovice	639.978,-- Kč
hasičská zbrojnice	5.000,-- Kč
TZ – obchod Smilovice	345.427,55 Kč
TZ – stará hasičárna	190.178,72 Kč
kontejnery	142.780,-- Kč
dětské hřiště	285.076,-- Kč

## SKUPINA 2 :

2212 - Rejšice – Vanousko, komunikace Újezd	<b>5.980.678,63 Kč</b>
2219 - kontejnerové stání, šterkový chodník	<b>137.670,17 Kč</b>
2221 – přemístění zastávky – Smilovice	<b>53.966,-- Kč</b>
2310 – voda - VB	<b>11.000,-- Kč</b>
2321 – kanalizace – VB, odvodnění Rejšice	<b>85.781,76 Kč</b>

## SKUPINA 3 :

3111 – neinvestiční transfery – školka	<b>156.000,-- Kč</b>
3113 - neinvestiční transfery – školy	<b>13.017,-- Kč</b>

3314 – místní knihovna, výdaje na DPP, knihy, dar knihovně Mladá Boleslav	<b>16.454,-- Kč</b>
3341 – rozhlas	<b>4.407,-- Kč</b>
3399 – kultura	<b>27.104,69 Kč</b>
3419 - neinvestiční transfer - SOKOL Rejšice	<b>100.000,-- Kč</b>
3429 - neinvestiční transfer MS Luštěnice	<b>15.000,-- Kč</b>
3631 - veřejné osvětlení – údržba	<b>124.216,18 Kč</b>
3632 – pohřebnictví	<b>240.828,-- Kč</b>
3635 – územní plánování	<b>233.530,-- Kč</b>
3639 – pozemky	<b>199.970,-- Kč</b>
3721 - nebezpečné odpady	<b>21.275,43 Kč</b>
3722 - komunální odpady	<b>1.090.874,27 Kč</b>
3723 - ostatní odpady	<b>383.652,84 Kč</b>
3745 - vzhled obcí - sekání, ostatní údržba zeleně	<b>292.300,-- Kč</b>
SKUPINA 4 :	
4351 – pečovatelská služba	<b>10.000,-- Kč</b>
4356 – dotace APROPO	<b>10.000,-- Kč</b>
SKUPINA 5 :	
5512 – výdaje spojené s činností zásahové jednotky JSDHO III a jednotky dobrovolných hasičů v Rejšicích	<b>99.897,55 Kč</b>
SKUPINA 6 :	
6112 - místní zastupitelské orgány – - výdaje na odměny zastupitelů	<b>784.800,-- Kč</b>
6118 - výdaje na volby – prezident	<b>25.421,-- Kč</b>
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

4.841.052,95 Kč

6310 - služby peněžních ústavů

6.102,-- Kč

6320 - pojištění

44.296,-- Kč

6330 – převody mezi účty

8.200.000,-- Kč

6399 – ostatní činnosti

7.047.100,-- Kč

6409 – finanční vypořádání

9.400,-- Kč

## VII. Plnění rozpočtových výdajů dle paragrafů

## VÝDAJE

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2212 Silnice	8153879,51	4775148,00	170,76	9380695,00	86,92	1226815,49
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	137670,17	100000,00	137,67	150000,00	91,78	12329,83
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	53966,00	100000,00	53,97	100000,00	53,97	46034,00
2292 Dopravní obslužnost	0,00	30000,00	0,00	30000,00	0,00	30000,00
2310 Pitná voda	11000,00	0,00	0,00	25000,00	44,00	14000,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	85781,76	0,00	0,00	105000,00	81,70	19218,24
3111 Mateřské školy	156000,00	200000,00	78,00	200000,00	78,00	44000,00
3113 Základní školy	13017,00	20000,00	65,09	20000,00	65,09	6983,00
3314 Činnosti knihovnické	16454,00	16000,00	102,84	16500,00	99,72	46,00
3341 Rozhlas a televize	4407,00	75000,00	5,88	75000,00	5,88	39044,85
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	27104,69	30000,00	90,35	30000,00	90,35	2895,31
3419 Ostatní sportovní činnost	100000,00	100000,00	100,00	100000,00	100,00	0,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	15000,00	40000,00	37,50	15000,00	100,00	0,00
3511 Všeobecná ambulantní péče	0,00	6000,00	0,00	6000,00	0,00	6000,00
3631 Veřejné osvětlení	124216,18	100000,00	124,22	170000,00	73,07	45783,82
3632 Pohřebnictví	240828,00	210000,00	114,68	260000,00	92,63	19172,00
3635 Územní plánování	233530,00	0,00	0,00	233530,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj	199970,00	0,00	0,00	200000,00	99,99	30,00
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	21275,43	20000,00	106,38	22000,00	96,71	724,57
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	1090874,27	1100000,00	99,17	1098000,00	99,35	7125,73
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	383652,84	350000,00	109,62	390000,00	98,37	6347,16
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	292300,00	520000,00	56,21	520000,00	56,21	227700,00
4351 Osobní asistence	10000,00	0,00	0,00	20000	50,00	10000,00
4356 Denní stacionáře a centra	10000,00	15000,00	66,67	10000,00	100,00	0,00
5213 Krizová opatření	0,00	5000,00	0,00	5000,00	0,00	5000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	99897,55	150000,00	66,60	218000,00	45,82	118102,45
6112 Zastupitelstva obcí	784800,00	810000,00	96,89	815000,00	96,29	30200,00
6118 Volba prezidenta republiky	25421,00	0,00	0,00	25421,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	4841052,95	3182000,00	152,14	6291400,00	76,95	1450347,05
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	6102,00	10000,00	61,02	10000,00	61,02	3898,00
6320 Pojištění funkčně nespécifikované	44296,00	50000,00	88,59	50000,00	88,59	5704,00
6399 Ostatní finanční operace	7047100,00	0,00	0,00	7047100,00	100,00	0,00
6402 Finanční vypořádání	9400,00	0,00	0,00	9400,00	100,00	0,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>24238996,35</b>	<b>12014148,00</b>	<b>201,75</b>	<b>27648046,00</b>	<b>87,67</b>	<b>3409049,65</b>

**VIII. FINANCOVÁNÍ**

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>%</b>	<b>Rozpočet upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-3593785,14	0,00	0,00	4485026,79	-80,13	8078811,93
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>-3593785,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4485026,79</b>	<b>-80,13</b>	<b>8078811,93</b>

Správnost hospodaření Obce Smilovice za rok 2023 byla prověřena přezkoumáním ve dnech 9.10.2023 a 5.2.2024 pověřenými pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje. Zpráva o přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2023 je součástí návrhu závěrečného účtu při jeho projednávání v zastupitelstvu obce.

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2023****Závěr :**

Při přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2023 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. )

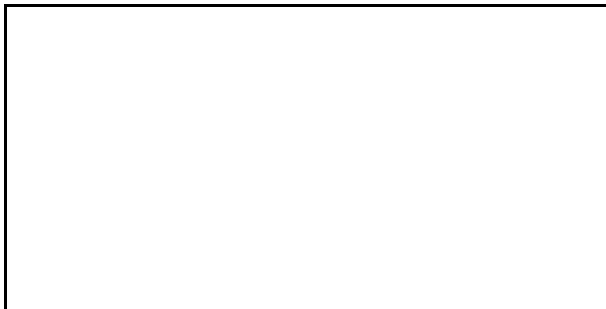
**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**





SpZn: SZ\_014342/2023/KUSK

Čj.: 004165/2024/KUSK

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

**SMILOVICE**

**IČ: 00238635**

**za rok 2023**

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2023 bylo zahájeno dne 31.07.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

### **Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo ve dnech:**

- 09.10.2023
- 05.02.2024

odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), a to na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

### **Přezkoumávané období:**

**01.01.2023 - 31.12.2023**

### **Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:**

**Smilovice**

Smilovice 11  
294 42 Luštěnice

### **Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:**

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

**Bc. Simona Marková**

Členové kontrolní skupiny:

**Bc. Dana Matějková**

### **Zástupci územního celku:**

**Jaroslav Zaplatílek** - starosta

**Blanka Lehetová** - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 9.8.2023 pod č.j. 104377/2023/KUSK.

**Předmětem přezkoumání hospodaření** jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 250/2000 Sb.“), 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 hospodaření 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 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 roky 2023 - 2025 - schválen zastupitelstvem obce dne 14.12.2022, zveřejněn dne 15.12.2022 (poté dostupný v archivu úřední desky), doložka o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu v termínu 24.11.2022 - 31.12.2022

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2023
- zveřejnění návrhu rozpočtu v termínu 24.11.2022 – 31.12.2022

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2023 schválený zastupitelstvem obce dne 14.12.2022, rozpočet sestaven jako vyrovnaný v paragrafovém členění, zveřejněn od 15.12.2022

### **Rozpočtová opatření**

- z pohledu schvalovacího procesu:
- č. 1 schválené starostou obce dne 30.01.2023, zveřejněno dle doložky 06.02.2023
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce 01.03.2023, zveřejněno dle doložky 10.03.2023
- č. 3 schválené starostou obce 30.04.2023, zveřejněno dle doložky 03.05.2023
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce 31.05.2023, zveřejněno dle doložky 05.06.2023
- č. 5 schválené starostou obce 30.06.2023, zveřejněno dle doložky 12.07.2023
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce 26.07.2023, zveřejněno dle doložky 10.08.2023
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce 27.09.2023, zveřejněno dle doložky 09.10.2023
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce 29.11.2023, zveřejněno dle doložky 05.12.2023
- č. 9 schválené starostou obce 31.12.2023, zveřejněno dle doložky 15.01.2024

### **Závěrečný účet**

- za rok 2022, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 31.05.2023 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky dle doložky od 01.06.2023, doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 21.04.2023 – 31.12.2023

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

- k 30.09.2023 odeslán do CSUIS dne 09.10.2023, k 31.12.2023 odeslán do CSUIS dne 05.02.2024

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.09.2023 odeslán do CSUIS dne 09.10.2023, k 31.12.2023 odeslán do CSUIS dne 05.02.2024

### **Rozvaha**

- k 30.09.2023 odeslána do CSUIS dne 09.10.2023, k 31.12.2023 odeslána do CSUIS dne 05.02.2024

### **Příloha rozvahy**

- k 30.09.2023 odeslána do CSUIS dne 09.10.2023, k 31.12.2023 odeslána do CSUIS dne 05.02.2024

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2023

### **Hlavní kniha**

- analytická za období 09/2023, 12/2023

### **Kniha došlých faktur**

- k 30.09.2023 (168 faktur)
- k 20.09.2023 (12 zálohových faktur)
- k 31.12.2023 (245 faktur)
- k 31.12.2023 (14 zálohových faktur)

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 29.09.2023 (16 faktur)
- k 31.12.2023 (26 faktur)

### **Faktura**

- č.: 23-001-00088, 23-001-00103, 23-001-00130, 23-001-00131, 23-001-00118, 23-001-00151 - 23-001-00154, 23-001-0156 – 23-001-00163, 23-001-00199, 23-001-00204 - 23-001-00206, 23-001-00209 - 23-001-00212, 23-001-00214 - 23-001-00239, 23-001-00243
- č.: 23-002-00013, 23-002-00014, 23-002-00015, 23-002-00017, 23-002-00020, 23-002-00023, 23-02-00024
- č.: 23-003-00010 - 23-003-00012, 23-003-00014

### **Bankovní výpis**

- od č. 2023/1 do č. 2023/14 k účtu (spořicí) č. 311920429/300 vedenému u ČSOB, a.s.
- od č. 4 do č. 27 k účtu č. 94-2512181/0710 vedenému ČNB
- od č. 8 do č. 9, 12 k účtu 8527181/0100 vedenému u KB, a.s.
- od č. 2023/36 do č. 2023/39, od č. 2023/48 do č. 2023/52 k účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a.s.

### **Účetní doklad**

- č.: 23-005-00021, 23-005-00016
- č.: 23-005-00010, 23-005-00017, 23-005-00032, 23-010-00003, 23-005-00009, 23-001-00059, 23-802-00012, 23-005-00010, 23-005-00029, 23-005-00032, 23-005-00020, 23-005-00028, 23-804-00019, 23-005-00033, 23-005-00036
- od č. 23-803-00001 do č. 23-803-00014 k účtu (spořicí) č. 311920429/300 vedenému u ČSOB, a.s.
- od č. 23-804-00004 do č. 23-804-00027 k účtu č. 94-2512181/0710 vedenému ČNB
- od č. 23-801-00008 do č. 23-801-00009, č. 23-801-00012 k účtu 8527181/0100 vedenému u KB, a.s.
- od č. 23-802-00036 do č. 23-802-00039, od č. 23-802-00048 do č. 23-802-00052 k účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a.s.

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 06/2023 – 09/2023, 11/2023 - 12/2023
- skonto pokladní hotovosti provedené ke dni dílčího přezkoumání se zůstatkem ve výši 114.448,00 Kč, které souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. 23-701-00251 ze dne 05.10.2023).

### **Pokladní doklad**

- od č. 23-701-00176 do č. 23-701-00243, od č. 23-701-00269 do č. 23-701-00300

### **Evidence poplatků**

- vedena v tabulkách Excel - poplatek ze psa, poplatek za komunální odpad

### **Evidence pohledávek**

- vedena v tabulkách Excel - poplatek za komunální odpad (2014-2023)

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku KEO

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2023"

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové náklady neuvolněných zastupitelů obce za leden až září 2023

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2022, účetní závěrka schválena 31.05.2023.
- Daňové přiznání ze dne 06.04.2023.

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 03.04.2023 se zhotovitelem Halko stavební společnost, s.r.o. s názvem „Oprava stávajících komunikací Rejšice, Bratronice“ v celkové výši 1.699.973,08 Kč bez DPH. Smlouva byla zveřejněna dne 18.04.2023, včetně skutečně uhrazené ceny, která souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě.

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 23.03.2023 s fyzickou osobou (prodávající) na nákup pozemku p.p. 724 v k.ú. Újezdec, smlouva byla schválená zastupitelstvem obce dle doložky dne 01.03.2023.
- Směnná smlouva uzavřená dne 03.04.2023 se Zemědělským družstvem Luštěnice na směnu pozemků v k.ú. Újezd a Újezdec, smlouva byla schválená zastupitelstvem obce dle doložky dne 08.09.2022.
- Kupní smlouva uzavřená dne 29.08.2023 s fyzickou osobou (kupující) na prodej pozemku p.p. 1023 v k.ú. Rejšice, smlouva byla schválená zastupitelstvem obce dle doložky dne 31.05.2023.

### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu části pozemku č. 65/28 v k.ú. Smilovice uzavřená s fyzickou osobou (nájemce) na dobu neurčitou, schválená zastupitelstvem obce dne 31.05.2023.
- Nájemní smlouva na nebytové prostory prodejny v budově čp. 96, na parcela st. 12 v obci Smilovice, místní část Rejšice na dobu neurčitou, uzavřená dne 03.10.2023 s fyzickou osobou (nájemce).
- Smlouva o nájmu části pozemku č. 5001/1 v k.ú. Újezdec uzavřená se společností MATEO PACKING, s.r.o. (nájemce) na dobu neurčitou, schválená zastupitelstvem obce dne 29.11.2023.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- záměr směny pozemků v k.ú. Újezd a Újezdec, zveřejněn od 22.08.2022 do 08.09.2022
- záměr nájmu části pozemku č. 65/28 v k.ú. Smilovice, zveřejněn dle doložky od 15.05.2023 do 31.05.2023
- záměr prodeje pozemku p.p. 1023 v k.ú. Rejšice, zveřejněn dle doložky od 15.05.2023 do 31.05.2023
- záměr pronájmu nebytových prostor prodejny v budově čp. 96, na parcela st. 12 v obci Smilovice, místní část Rejšice, zveřejněn dle doložky od 08.09.2023 do 27.09.2023
- záměr nájmu části pozemku č. 5001/1 v k.ú. Újezdec, zveřejněn dle doložky od 13.11.2023 do 29.11.2023

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti uzavřená dne 01.03.2023 s fyzickou osobou (povinná) a VaK Nymburk, a.s., (oprávněná) a Obcí Smilovice (investor), za jednorázovou náhradu 2.000,00 Kč, schválená zastupitelstvem obce dne 14.12.2022.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6017802/02 uzavřená dne 15.06.2023 s ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněná) a Obcí Smilovice (povinná), za jednorázovou náhradu 1.000,00 Kč, schválená zastupitelstvem obce dne 31.05.2023.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6032441 uzavřená dne 07.12.2023 s ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněná) a Obcí Smilovice (povinná), za jednorázovou náhradu 2.000,00 Kč, schválená zastupitelstvem obce dne 29.11.2023.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Rozhodnutí ze dne 29.05.2023 o poskytnutí investiční dotace IČ 117D8210A9242 od MMR s názvem "Obnova místních komunikací v obci Smilovice" s účastí státního rozpočtu 2.985.547,00 Kč s předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 30.09.2023. - použito podpůrně s ohledem na zaúčtování

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 100.000,00 Kč ze dne 31.03.2023 uzavřená s příjemcem SK Rejšice, z.s. Vyúčtování dotace předloží příjemce do 30.01.2024. Smlouva byla zveřejněna dne 31.03.2023.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 15.000,00 Kč ze dne 15.03.2023 uzavřená s příjemcem Mysliveckým spolkem Luštěnice. Vyúčtování dotace předloží příjemce dne 30.01.2024.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 10.000,00 Kč ze dne 31.03.2023 uzavřená s příjemcem Apropo Jičín o.p.s. Vyúčtování dotace předloží příjemce dne 30.01.2024.

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 03.01.2023, v rozsahu 30 hodin od 03.01.23 do 27.01.2023, oprava ústředního vytápění v prodejně potravin č.p. Smilovice 1, vyplaceno dokladem č. 23-701-000067 dne 01.02.2023

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- veřejná zakázka malého rozsahu s názvem „Oprava stávajících komunikací Rejšice, Bratronice“ – zejména: zápis zastupitelstva obce ze dne 01.03.2023 o schválení vypsání výběrového řízení a pověření starosty obce vypracování zadávací dokumentace a obslání tří firem, 3 cenové nabídky, zápis zastupitelstva obce ze dne 16.3.2023 o schválení ekonomicky nejvýhodnější nabídky od společnosti Halko, stavební společnost, s.r.o. 1.699.973,08 Kč bez DPH. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 03.04.2023.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2016 schválená zastupitelstvem obce dne 12.10.2016.
- Směrnice zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2023 schválená zastupitelstvem obce dne 01.03.2023.
- Vnitřní směrnice č. 1/2022 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce

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

- ze dne 14.12.2022, 01.03.2023, 16.03.2023, 31.05.2023, 26.07.2023, 27.09.2023, 29.11.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce neuzavřel smlouvu darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, 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 územní celek společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost a uskutečnil nejen veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání hospodaření**

Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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

### **a) při dílčím přezkoumání hospodaření**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 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.)

**Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávacímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:**

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“.

Územní celek není povinen opětovně přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, a to za situace, že k nim již toto opatření přijal a došlo tak k napravení zjištěných chyb a nedostatků (v části D „Závěr“ označeno kurzívou).

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě všech dalších zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“, a to jak v případě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, ke kterým doposud toto opatření nepřijal a nebyly tak napraveny, tak rovněž u všech zjištění z konečného přezkoumání hospodaření.

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávacímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokuta až do výše 50.000 Kč.

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

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>0,71 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>0,07 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

**Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

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

Smilovice 05.02.2024

**Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:**

Bc. Simona Marková

Bc. Dana Matějková

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**, která obsahuje výsledky jednotlivých dílčích přezkoumání hospodaření, je současně i 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 kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření** o počtu 11 stran byla projednána se starostou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samotné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou.** Za den jejího předání územního celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

**Pozn:**

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.