

Obec Smilovice

Závěrečný účet za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

| | |
|--------------|--------------------------------------|
| Název | Obec Smilovice |
| Adresa | Smilovice 29442 Smilovice |
| IČ | 00238635 |
| Právní forma | Obec |

Kontaktní údaje

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

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 |
| | | C e l k e m | | 3028347,00 | 3015168,00 | 22579,00 | 0,00 |

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 |
| | | C e l k e m | 173600,00 | 173600,00 | 0,00 | 0,00 |

IV. PŘÍJMY – SUMÁRNĚ – PO KONSOLIDACI

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

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 |
| CELKEM PŘÍJMY | 27832781,49 | 12014148,00 | 231,67 | 23163019,21 | 120,16 | -4669762,28 |

VI. VÝDAJE - SUMÁRNĚ

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

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 | 5.980.678,63 Kč |
| 2219 - kontejnerové stání, šterkový chodník | 137.670,17 Kč |
| 2221 – přemístění zastávky – Smilovice | 53.966,-- Kč |
| 2310 – voda - VB | 11.000,-- Kč |
| 2321 – kanalizace – VB, odvodnění Rejšice | 85.781,76 Kč |

SKUPINA 3 :

| | |
|--|----------------------|
| 3111 – neinvestiční transfery – školka | 156.000,-- Kč |
| 3113 - neinvestiční transfery – školy | 13.017,-- Kč |

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

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 Odvážení 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 |
| CELKEM VÝDAJE | 24238996,35 | 12014148,00 | 201,75 | 27648046,00 | 87,67 | 3409049,65 |

VIII. FINANCOVÁNÍ

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

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.)

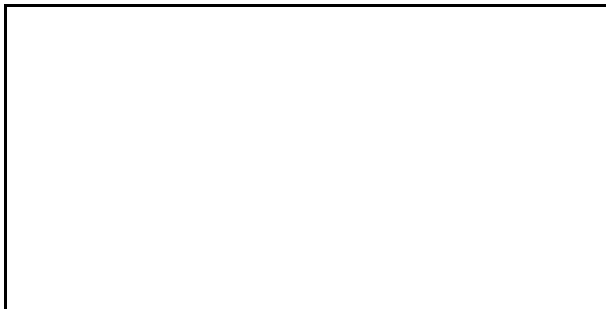
Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace



Zborovská 11
150 21 Praha 5

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, nehospořil 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 | 0,71 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,07 % |
| 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 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.