

Obec Smilovice

Závěrečný účet za rok 2020

sestavený ke dni 31.12.2020

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 18.12.2019 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet obce jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy) – na webových stránkách obce byl rozpočet zveřejněn 19.12.2019.

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtů příjmů a výdajů. Rozpočet skončil přebytkem ve výši 5.445.339,26 Kč. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 1 ze dne 31.1.2020 (zveřejněno 10.2.2020), č. 2 ze dne 4.3.2020 (zveřejněno 25.3.2020), č. 4 ze dne 3.6.2020 (zveřejněno 25.6.2020), č. 6 ze dne 9.9.2020 (zveřejněno 26.9.2020), č. 9 ze dne 31.12.2020 (zveřejněno 13.1.2021),

která byla schválena zastupitelstvem nebo starostou obce a č. 3 ze dne 30.4.2020 (zveřejněno 30.4.2020), č. 5 ze dne 12.8.2020 (zveřejněno 12.8.2020), č. 7 ze dne 31.10.2020 (zveřejněno 6.11.2020) a č. 8 ze dne 30.11.2020 (zveřejněno 18.12.2020), 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 2020. 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
98024	4111	SR	Kompenzace COVID	890000,00	890000,00	0,00	0,00
98193	4111	SR	VOLBY – krajská zastupitelstva	31000,00	20200,00	10800,00	0,00
14004	4116	MV ČR	Neinv. transfery krajům dle §27 z.č. 133/1985 Sb., o požár. ochr.	10000,00	10000,00	0,00	0,00
		C e l k e m		931000,00	920200,00	10800,00	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	127900,00	127900,00	0,00	0,00
		C e l k e m	127900,00	127900,00	0,00	0,00

IV. PŘÍJMY – SUMÁRNĚ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	12076304,94	10415500,00	11815331,11	102,21
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	933525,14	353500,00	922824,89	101,16
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	27600,00	2000,00	27600,00	100,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1048100,00	121800,00	1048100,00	100,00
C E L K E M P Ř Í J M Y	14085530,08	10892800,00	13813856,00	101,97

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 27.600,-- Kč

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	13124404,94	10537300,00	124,55	12863431,11	102,03	-260973,83
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	151448,00	150000,00	100,97	151448,00	100,00	0,00
3632 Pohřebnictví	150,00	1000,00	15,00	150,00	100,00	0,00
3633 Výstavba a údržba inž. sítí	2353,00	0,00	0,00	2353,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	25000,00	25000,00	100,00	25500,00	98,04	500,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	21080,00	25000,00	84,32	25000,00	84,32	3920,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	119649,50	120000,00	99,71	120000,00	99,71	350,50
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	10000,00	10000,00	100,00	10000,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	628034,30	22000,00	2854,70	611973,89	102,62	-16060,41
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1410,34	2500,00	56,41	2000,00	70,52	589,66
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	2000,00	0,00	0,00	2000,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	14085530,08	10892800,00	129,31	13813856,00	101,97	-271674,08

VI. VÝDAJE - SUMÁRNĚ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5586708,96	5082800,00	5902133,75	94,66
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3053481,86	5810000,00	6313715,76	48,36
C E L K E M V Ý D A J E	8640190,82	10892800,00	12215849,51	70,73

Kapitálové výdaje tvořily :

osvětlení – lokalita RD	152.454,68 Kč
komunikace – lokalita RD	2.068.982,13 Kč
komunikace Smilovice – u dílny	147.000,-- Kč
hasičská zbrojnice	641.045,05 Kč
lešení	44.000,-- Kč

SKUPINA 2 :

2212 - komunikace lokalita RD	2.068.982,13 Kč	
- komunikace Smilovice – u dílny	147.000,-- Kč	
- opravy – údržba komunikací	64.068,05 Kč	2.280.050,18 Kč

2221 – dopravní obslužnost **154.150,-- Kč**

SKUPINA 3 :

3111 – neinvestiční transfery – školka	200.000,-- Kč
3113 - neinvestiční transfery – školy	4.069,-- Kč
3314 – místní knihovna, výdaje na DPP, knihy, dar knihovně Mladá Boleslav	7.213,-- Kč
3326 – příspěvek církev – kaple	30.000,-- Kč
3341 – rozhlas	4.010,-- Kč
3399 - věcné dary	1.340,-- Kč
3419 - neinvestiční transfer - SOKOL Rejšice	100.000,-- Kč

3429 - neinvestiční transfer ZO ČSV	5.000,--	
Neinvestiční transfer MS Luštěnice	8.000,--	13.000,-- Kč
3631 - veřejné osvětlení – údržba	4.556,80	
- výstavba	152.454,68	157.011,48 Kč
3632 – pohřebnictví		20.424,80 Kč
3721 - nebezpečné odpady		18.894,15 Kč
3722 - komunální odpady		682.111,58 Kč
3723 - ostatní odpady		279.675,06 Kč
3745 - vzhled obcí - sekání, ostatní údržba zeleně		225.200,-- Kč
SKUPINA 4 :		
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		57.241,69 Kč
SKUPINA 6 :		
6112 - místní zastupitelské orgány – - výdaje na odměny zastupitelů		784.800,-- Kč
6115 - výdaje na volby – kraj		20.200,-- 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		2.212.938,87 Kč
6310 - služby peněžních ústavů		6.718,01 Kč
6320 - pojištění		44.993,-- Kč
6409 – ostatní činnosti		2.000,-- Kč

VII. Plnění rozpočtových výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2212 Silnice	2280050,18	5000000,00	45,60	5000000	45,60	2719949,82
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	50000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	154150,00	155000,00	99,45	155000,00	99,45	850
3111 Mateřské školy	200000,00	200000,00	100,00	200000,00	100,00	0,00
3113 Základní školy	4069,00	10000,00	40,69	4069,00	100,00	0,00
3314 Činnosti knihovnické	7213,00	9000,00	80,14	7213,00	100,00	0,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst.	30000,00	0,00	0,00	30000,00	100,00	0,00
3341 Rozhlas a televize	4010,00	30000,00	13,37	4010,00	100,00	0,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	1340,00	20000,00	6,70	1340,00	100,00	0,00
3419 Ostatní sportovní činnost	100000,00	100000,00	100,00	100000,00	100,00	0,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	13000,00	13000,00	100,00	13000,00	100,00	0,00
3511 Všeobecná ambulantní péče	0,00	6000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	157011,48	150000,00	104,67	162454,68	96,65	5443,20
3632 Pohřebnictví	20424,80	0,00	0,00	21000,00	97,26	575,20
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	18894,15	25000,00	75,58	20000,00	94,47	1105,85
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	682111,58	750000,00	90,95	690000,00	98,86	7888,42
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	279675,06	220000,00	127,13	280000,00	99,88	324,94
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	225200,00	310000,00	72,65	300000,00	75,07	74800,00
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	0,00	0,00	0,00
5213 Krizová opatření	0,00	0,00	0,00	5000,00	0,00	5000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	57241,69	150000,00	38,16	77652,10	73,72	20410,41
6112 Zastupitelstva obcí	784800,00	800000,00	98,10	814800,00	96,32	30000,00
6115 Volby do zastupitelstev územních	20200,00	0,00	0,00	20200,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	2212938,87	2814800,00	78,62	2908960,73	76,07	696021,86
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	6718,01	15000,00	44,79	15000,00	44,79	8281,99
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	44993,00	50000,00	89,99	50000,00	89,99	5007,00
6399 Ostatní finanční operace	1327150,00	0,00	0,00	1327150,00	100,00	0,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	2000,00	0,00	0,00	2000,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	8640190,82	10892800,00	79,32	12215849,51	70,73	3575658,69

VIII. FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-5445339,26	0,00	0,00	-1598006,49	340,76	3847332,77
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-5445339,26	0,00	0,00	-1598006,49	340,76	3847332,77

Správnost hospodaření Obce Smilovice za rok 2020 byla prověřena přezkoumáním ve dnech 26.10.2020 a 23.2.2021 pověřenými pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje. Zpráva o přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2020 je součástí návrhu závěrečného účtu při jeho projednávání v zastupitelstvu obce.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2020

Závěr :

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny

(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

Čj.: 001477/2021/KUSK
SpZn: SZ_060236/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SMILOVICE

IČ: 00238635

za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2020 bylo zahájeno dne 28.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.10.2020
- 23.02.2021

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Smilovice
Smilovice 11
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 23.02.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2020 - 2022 schválen zastupitelstvem obce dne 27.11.2019, zveřejněn dne 27.11.2019, návrh zveřejněn od 11.11.2019 do 27.11.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 1.12.2019 do 18.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 18.12.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 19.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1/2020 schváleno starostou obce dne 31.1.2020, zveřejněno dne 10.2.2020
- č. 2/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 4.3.2020, zveřejněno dne 25.3.2020
- č. 4/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 3.6.2020, zveřejněno dne 25.6.2020
- č. 6/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.9.2020, zveřejněno dne 26.9.2020
- č. 9/2020 schváleno starostou obce dne 31.12.2020, zveřejněno dne 13.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 3.6.2020 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 15.6.2020, návrh zveřejněn od 15.5.2020 do 3.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2020, 31.3.2020 ze dne 9.4.2020, 30.6.2020 ze dne 13.7.2020, 30.9.2020 ze dne 13.10.2020, 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2020 ze dne 16.10.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020, 30.9.2020 ze dne 16.10.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Příloha rozvahy

- k 30.9.2020 ze dne 16.10.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 30.9.2020, 31.12.2020 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO4 - od č. 20-001-00001 ze dne 3.1.2020 do č. 20-001-00158 ze dne 31.12.2020 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO4 - od č. 20-002-00001 ze dne 14.1.2020 do č. 20-002-00007 ze dne 25.5.2020 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a. s. – od č. 2020/36 za období 31.8.2020 – 6.9.2020 do č. 2020/40 za období 28.9.2020 – 4.10.2020, od č. 2020/51 za období 14.12.2020 – 20.12.2020 do č. 2020/53 za období 28.12.2020 – 31.12.2020
- k účtu č. 94-2512181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 15 ze dne 6.8.2020 do č. 20 ze dne 30.9.2020, od č. 23 ze dne 18.11.2020 do č. 26 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 8527181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. – č. 8 za období 1.8. - 31.8.2020, č. 12 za období 1.12. - 31.12.2020

Účetní doklad

- k č. 8527181/0100 - č. 20-801-00008 od transakce č. 1 ze dne 3.9.2020 do transakce č. 10 ze dne 31.8.2020, č. 20-801-00012 od transakce č. 1 ze dne 3.12.2020 do transakce č. 14 ze dne 31.12.2020
- k č. 94-2512181/0710 – od č. 20-804-00015 transakce č. 1 ze dne 6.8.2020 do č. 20-804-00020 transakce č. 2 ze dne 30.9.2020, od č. 20-804-00023 transakce č. 1 ze dne 18.11.2020 do č. 20-804-00026 transakce č. 2 ze dne 31.12.2020
- k č. 176652440/0300 – od č. 20-802-00036 od transakce č. 1 ze dne 31.8.2020 do č. 20-802-00040 do transakce č. 2 ze dne 30.9.2020, od č. 20-802-00051 transakce č. 1 ze dne 14.12.2020 do č. 20-802-00053 do transakce č. 19 ze dne 31.12.2020
- předpisy odeslaných faktur - č. 20-002-00007 ze dne 25.5.2020
- předpisy došlých faktur - č. 20-001-00077, č. 20-001-00078, č. 20-001-00087, č. 20-001-00088, od č. 20-001-00090 do č. 20-001-00092, č. 20-001-00128, č. 20-001-00129, č. 20-001-00134, č. 20-001-00135, od č. 20-001-00137 do č. 20-001-00141
- k pokladně – od č. 20-701-00200 ze dne 1.9.2020 do č. 20-701-00218 ze dne 29.9.2020, od č. 20-701-00251 ze dne 1.12.2020 do č. 20-701-00268 ze dne 30.12.2020
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření - č. 20-005-00015 ze dne 3.6.2020
- předpis pohledávky (věcné břemeno) - č. 20-005-00024 ze dne 14.9.2020
- předpis pohledávky (prodej pozemku) - č. 20-005-00030 ze dne 18.11.2020
- vyřazení majetku (prodej pozemku) - č. 20-005-00031 ze dne 23.11.2020

Pokladní kniha (deník)

- za období září, prosinec
- skonto pokladní hotovosti ke dni 26.10.2020 v 9:45 hod ve výši Kč 175.734,00 souhlasí se záznamem v pokladní knize, k výdajovému pokladnímu dokladu č. 63 ze dne 21.10.2020

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady - od č. 400 ze dne 1.9.2020 do č. 407 ze dne 21.9.2020, od č. 419 ze dne 1.12.2020 do č. 423 ze dne 14.12.2020
- výdajové pokladní doklady - od č. 43 ze dne 3.9.2020 do č. 53 ze dne 29.9.2020, od č. 73 ze dne 2.12.2020 do č. 86 ze dne 30.12.2020

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 2020 - Plán inventur na rok 2020 ze dne 16.12.2020, prezenční listina o proškolení ze dne 20.12.2020, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí za obec a příslušná k.ú. se stavem k 31.12.2020 – namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 23.1.2021

Mzdová agenda

- Osobní a mzdový list na rok 2020 ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové náklady dle zaměstnanců za období srpen, mzdový list 1/2020 - 12/2020 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 ze dne 3.6.2020

Smlouvy o dílo

- Dodatek č. 2 ze dne 29.9.2020 ke Smlouvě o dílo č. 29/18 ze dne 19.11.2018 se zhotovitelem HALKO stavební společnost, s.r.o., na akci "Komunikace a inženýrské sítě v lokalitě RD v obci Smilovice - I. etapa" - navýšení ceny díla o vícepráce ve výši Kč 78.833,14 bez DPH
- Smlouva o dílo č. 29/20 ze dne 18.11.2020 se zhotovitelem HALKO stavební společnost, s.r.o., na akci "Oprava povrchů komunikací v obci Smilovice", cena díla ve výši Kč 1.985.445,12 bez DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 18.11.2020, kupující fyzická osoba p. L.H., obec prodává pozemek p.č. 59/13 o výměře 138m² - zahrada v k.ú. Rejšice
- Kupní smlouva ze dne 29.12.2020, prodávající fyzická osoba p. V.Š., obec kupuje sestavu HAKI lešení za cenu Kč 44.000,00

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 22.9.2020, obec dárce, obdarovaná obec Luštěnice, předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 200.000,00 na dovybavení MŠ Luštěnice

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce č. 33/2020 ze dne 15.6.2020, obec půjčitel, vypůjčitel Společnost Vodovody a kanalizace Nymburk a.s., předmětem výpůjčky je infrastrukturní majetek vybudovaný v rámci akce "Komunikace a inženýrské sítě v lokalitě RD v obci Smilovice, vodovod a kanalizace", na dobu neurčitou k bezplatnému užívání, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 3.6.2020.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pachtu zemědělských pozemků č. 2758 ze dne 10.6.2020, pachtýř Zemědělské družstvo Luštěnice, předmětem nájmu jsou pozemky uvedeny v příloze č. 2758/2012, na dobu neurčitou, výše nájemného Kč 1.500,00/ha, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 3.6.2020

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě o výpůjčce č. 33/2020 ze dne 15.6.2020 zveřejněn od 18.5.2020 do 3.6.2020
- ke Smlouvě o pachtu zemědělských pozemků č. 2758 ze dne 10.6.2020 – zveřejněn od 18.5.2020 do 3.6.2020
- ke Kupní smlouvě ze dne 18.11.2020 - zveřejněn od 21.8.2020 do 9.9.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IE-12-6007566/004 ze dne 14.9.2020 (obec povinná) se společností ČEZ Distribuce, a. s., k pozemkům p. č. 653/3 a 722 v k.ú. Újezdec u Luštěnic za jednorázovou úplatu Kč 1.000,00. Uzavření smlouvy bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 9.9.2020

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10.6.2020 uzavřena s SK Rejšice, z.s., předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 100.000,00 na sport
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22.4.2020 uzavřena s Mysliveckým spolkem Luštěnice, předmětem smlouvy je neinvestiční dotace ve výši Kč 8.000,00 na zlepšení životního prostředí
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15.6.2020 uzavřena s Římskokatolickou farností Rejšice. Předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 30.000,00 na opravu vnitřních omítek kaple sv. Jiljí na hřbitově v Rejšicích

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2020 uzavřená s p. F.C. na období od 2.1.2020 do 15.12.2020 v rozsahu 2hod./měsíc – knihovník

Smlouvy ostatní

- Smlouva o právu provést stavbu č. 9163/31/19/31210/KRÁ ze dne 6.3.2020, stavebník Ředitelství silnic a dálnic ČR, Praha 4, obec jako vlastník pozemku, předmětem smlouvy je založení práva stavebníka provést stavbu „I/38 Újezd most ev.č. 38-022 celková oprava – DÚR, DSP, ZDS, IČ, AD“ na pozemkové parcele č. 773 v k.ú. Újezd u Smilovic. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 4.3.2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu na "Oprava povrchů komunikací v obci Smilovice" – doporučeným dopisem osloveni tři dodavatelé dne 19.10.2020, doručeny tři nabídky, zastupitelstvo obce schválilo dne 4.11.2020 výběr nabídky – HALKO stavební společnost s.r.o, Nová Ves I - Kolín, cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 18.11.2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.11.2019 (výhled), 18.12.2019 (rozpočet), 4.3.2020, 3.6.2020 (závěrečný účet a účetní závěrka), 9.9.2020, 4.11.2020, 16.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Smilovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, smlouvu o výprose, o nabytí, , 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 přijetí dotace, 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 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

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 92 odst. 1, neboť:

Zastupitelstvo obce se nesešlo nejméně jedenkrát za 3 měsíce. Zasedání zastupitelstva obce se uskutečnilo (dle předložených zápisů ze zasedání) dne 3.6.2020, poté až dne 9.9.2020.

NAPRAVENO

Dodržením četnosti konání zasedání zastupitelstva obce.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 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	1,39 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,78 %
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., v platném znění:

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

Smilovice 23.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Smilovice o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jaroslav Zaplatílek, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Smilovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jaroslav Zaplatílek
starosta obce Smilovice

.....
dne 23.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Marcela Pavlíčková
2	1 x	Obec Smilovice	Jaroslav Zaplatílek

Upozornění:

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