

Obec Smilovice

Závěrečný účet za rok 2021

sestavený ke dni 31.12.2021

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 16.12.2020 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet obce jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy) – na webových stránkách obce byl rozpočet zveřejněn 17.12.2020.

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtů příjmů a výdajů. Rozpočet skončil přebytkem ve výši 2.021.459,96 Kč. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 2 ze dne 31.3.2021 (zveřejněno 13.4.2021), č. 4 ze dne 9.6.2021 (zveřejněno 1.7.2021), č. 7 ze dne 1.9.2021 (zveřejněno 15.9.2020) a č. 9 ze dne 24.11.2021 (zveřejněno 30.11.2021), která byla schválena zastupitelstvem obce a č. 1 ze dne 14.1.2021 (zveřejněno 5.2.2021), č. 3 ze dne 30.4.2021 (zveřejněno 16.5.2021), č. 5 ze dne 31.7.2021

(zveřejněno 26.8.2021), č. 6 ze dne 30.8.2021 (zveřejněno 7.9.2021), č. 8 ze dne 31.10.2021 (zveřejněno 24.11.2021) a č. 10 ze dne 31.12.2021 (zveřejněno 23.1.2022), 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 2021. 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
98037	4111	SR	Kompenzace COVID	141666,42	141666,42	0,00	0,00
98071	4111	SR	VOLBY – Parlament PS ČR	31000,00	25770,60	5229,40	0,00
14004	4116	MV ČR	Neinv. transfery krajům dle §27 z.č. 133/1985 Sb., o požár. ochr.	2400,00	2400,00	0,00	0,00
17508	4216	MMR	Dotace komunikace Smilovice	4822936,00	4822936,00	0,00	0,00
		Celkem		4998002,42	4992773,02	5229,40	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	163500,00	163500,00	0,00	0,00
		Celkem	163500,00	163500,00	0,00	0,00

IV. PŘÍJMY – SUMÁRNĚ – PO KONSOLIDACI

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	12271504,59	8201500,00	12196065,74	100,62
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	544087,99	339500,00	540577,16	100,65
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1,00	2000,00	2000,00	0,05
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	5156273,02	127900,00	5156273,02	100,00
C E L K E M P Ř Í J M Y	17971866,60	8670900,00	17894915,92	

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 1,-- Kč

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	17427777,61	8329400,00	209,23	17352338,76	100,43	-75438,85
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	151448,00	150000,00	100,97	151448,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	60116,00	0,00	0,00	60116,00	100,00	0,00
3632 Pohřebnictví	930,00	1000,00	93,00	1000,00	93,00	70,00
3633 Výstavba a údržba inž. sítí	5648,00	2353,00	240,03	5648,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	28376,00	25000,00	113,50	30376,00	93,42	2000,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	26566,00	18647,00	142,47	27647,00	96,09	1081,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	120680,00	120000,00	100,57	120000,00	100,57	-680,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	10000,00	10000,00	100,00	10000,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	138600,72	12000,00	1155,00	133842,16	103,56	-4758,56
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1724,27	2500,00	68,97	2500,00	68,97	775,73
CELKEM PŘÍJMY	17 971 866,60	8 670 900,00	207,00	17 894 915,92	100,43	-76950,68

VI. VÝDAJE - SUMÁRNĚ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	%
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4758362,60	5034500,00	5278127,78	90,00
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	11192044,04	3636400,00	11424400,00	97,97
C E L K E M V Ý D A J E	15 950 406,64	8 670 900,00	16 702 527,78	93,98

Kapitálové výdaje tvořily :

komunikace – lokalita RD	695.888,97 Kč
komunikace Smilovice – u dílny	6.816.211,76 Kč
komunikace – bažantnice	1.903.592,04 Kč
kontejnerové stání	35.570,37 Kč
Smilovice – vjezdy, vpustě	238.262,31 Kč
komunikace k rybníku	240.600,03 Kč
Rejšice – Vanousko	88.000,-- Kč
Újezd – spodní ulice	63.000,-- Kč
hasičská zbrojnice	990.645,77 Kč
prostranství před OÚ	120.272,79 Kč

SKUPINA 2 :

2212 - komunikace lokalita RD	695.888,97 Kč	
- komunikace Smilovice – u dílny	6.816.211,76 Kč	
- komunikace – bažantnice	1.903.592,04 Kč	
- kontejnerové stání	35.570,37 Kč	
- Smilovice – vjezdy, vpustě	238.262,31 Kč	
- komunikace k rybníku	240.600,03 Kč	
- Rejšice – Vanousko	88.000,-- Kč	
- Újezd – spodní ulice	63.000,-- Kč	
- služby	18.750,-- Kč	
- opravy – údržba	9.000,-- Kč	10.108.875,48 Kč

2219 - prostranství před OÚ **120.272,79 Kč**

2221 – dopravní obslužnost **170.464,80 Kč**

SKUPINA 3 :

3111 – neinvestiční transfery – školka **150.000,-- Kč**

3113 - neinvestiční transfery – školy **12.626,39 Kč**

3314 – místní knihovna, výdaje na DPP, knihy, dar knihovně Mladá Boleslav		7.998,-- Kč
3341 – rozhlas		7.784,98 Kč
3399 - věcné dary		14.000,-- 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
3511 – ordinace MUDr. Nováková		6.000,-- Kč
3631 - veřejné osvětlení – údržba		165.411,36 Kč
3632 – pohřebnictví - DDHM	4.055,79	
- služby	2.400,--	6.455,79 Kč
3721 - nebezpečné odpady		17.224,35 Kč
3722 - komunální odpady		796.950,35 Kč
3723 - ostatní odpady		283.248,61 Kč
3745 - vzhled obcí - sekání, ostatní údržba zeleně		240.100,-- Kč

SKUPINA 5 :

5512 – výdaje spojené s činností zásahové jednotky JSDHO III a jednotky dobrovolných hasičů v Rejšicích
123.158,64 Kč

SKUPINA 6 :

6112 - místní zastupitelské orgány –
 - výdaje na odměny zastupitelů **784.800,-- Kč**

6114 - výdaje na volby – PS Parlamentu ČR **25.770,60 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
2.432.820,10 Kč

6310 - služby peněžních ústavů

6.271,40 Kč

6320 - pojištění

44.243,-- Kč

6399 – ostatní činnosti

312.930,-- Kč

VII. Plnění rozpočtových výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2212 Silnice	10108875,48	2626400,00	384,89	10324400,00	97,91	215524,52
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	120272,79	50000,00	240,55	150000,00	80,18	29727,21
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	170464,80	155000,00	109,98	171000,00	99,69	535,20
3111 Mateřské školy	150000,00	200000,00	75,00	200000,00	75,00	50000,00
3113 Základní školy	12626,39	10000,00	126,26	12626,39	100,00	0,00
3314 Činnosti knihovnické	7998,00	9000,00	88,87	9000,00	88,87	1002,00
3341 Rozhlas a televize	7784,98	30000,00	25,95	10000,00	77,85	2215,02
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	14000,00	20000,00	70,00	15000,00	93,33	1000,00
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	6000,00	6000,00	100,00	6000,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	165411,36	100000,00	165,41	166000,00	99,65	588,64
3632 Pohřebnictví	6455,79	30000,00	21,52	33023,79	19,55	26568,00
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	17224,35	25000,00	68,90	18000,00	95,69	775,65
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	796950,35	900000,00	88,55	800000,00	99,62	3049,65
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	283248,61	220000,00	128,75	320000,00	88,52	36751,39
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	240100,00	310000,00	77,45	300000,00	80,03	59900,00
4356 Denní stacionáře a centra denních služeb	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5213 Krizová opatření	0,00	5000,00	0,00	5000,00	0,00	5000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	123158,64	150000,00	82,11	150300,00	81,94	27141,36
6112 Zastupitelstva obcí	784800,00	800000,00	98,10	815000,00	96,29	30200,00
6115 Volby do zastupitelstev územních	25770,60	0,00	0,00	25770,60	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	2432820,10	2841500,00	85,62	2685477,00	90,59	252656,90
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	6271,40	10000,00	62,71	10000,00	62,71	3728,60
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	44243,00	50000,00	89,49	50000,00	88,49	5757
6399 Ostatní finanční operace	312930,00	0,00	0,00	312930,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	15 950 406,64	8 670 900,00	183,00	16 702 527,78	95,50	752 121,14

VIII. FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-2021459,96	0,00	0,00	-1192388,14	169,53	829071,82
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-2021459,96	0,00	0,00	-1192388,14	169,53	829071,82

Správnost hospodaření Obce Smilovice za rok 2021 byla prověřena přezkoumáním ve dnech 10.9.2021 a 24.1.2022 pověřenými pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje. Zpráva o přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2021 je součástí návrhu závěrečného účtu při jeho projednávání v zastupitelstvu obce.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Smilovice za rok 2021

Závěr :

Při přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2021 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

Čj.: 001967/2022/KUSK
SpZn: SZ_041386/2021/KUSK

Stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SMILOVICE

IČ: 00238635

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2021 bylo zahájeno dne 28. 7. 2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. 1. 2022
- 10.09.2021

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:

1. 1. 2021 - 31. 12. 2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Smilovice
Smilovice 11
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 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 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 24. 1. 2022 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 2021 - 2023 - schválen zastupitelstvem obce dne 4.11.2020, zveřejněn dne 5.11.2020, doložka o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu v termínu 19.10.2020 - 4.11.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2021
- zveřejnění návrhu rozpočtu v termínu 25.11.2020 - 16.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce dne 16.12.2020, rozpočet sestaven jako vyrovnaný v paragrafovém členění, zveřejněn od 17.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené starostou obce 14.1.2021, zveřejněno dle doložky 5.2.2021
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce 31.3.2021, zveřejněno dle doložky 13.4.2021
- č. 3 schválené starostou obce 30.4.2021, zveřejněno dle doložky 16.5.2021
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce 9.6.2021, zveřejněno dle doložky 1.7.2021
- č. 5 schválené starostou obce 31.7.2021, zveřejněno dle doložky 26.8.2021
- č. 6 schválené starostou obce 30.8.2021, zveřejněno dle doložky 7.9.2021
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce 1.9.2021, zveřejněno dle doložky 15.9.2021
- č. 8 schválené starostou obce 31.10.2021, zveřejněno dle doložky 24.11.2021
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce 24.11.2021, zveřejněno dle doložky 30.11.2021
- č. 10 schválené starostou obce 31.12.2021, zveřejněno dle doložky 23.1.2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 31.3.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky dle doložky od 2.4.2021
- doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 15.3.2021 - 31.3.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.8.2021 ze dne 7.9.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 24.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, 31.8.2021 ze dne 7.9.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 24.1.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, 31.8.2021 ze dne 7.9.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 24.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, 31.8.2021 ze dne 7.9.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 24.1.2022

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2021

Hlavní kniha

- analytická za období 08/2021 ze dne 7.9.2021, za období 12/2021 ze dne 23.1.2022

Kniha došlých faktur

- za období 1/2021 – 12/2021 (do č.(21-001-00198, vyúčtování do č. 21-009-00009)

Kniha odeslaných faktur

- za období 1/2021 – 12/2021 (12/2021)

Faktura

- dodavatelské faktury č. 21-001-00050 - č. 21-001-00052, č. 21-001-00055 - č. 21-001-00065, č. 21-001-00067 - č. 21-001-00069, č. 21-001-00071 - č. 21-001-00076,

č. 21-001-00079, č. 21-001-00081, č. 21-001-00093- č. 21-001-00094, č. 21-001-00080 – č. 21-001-00089, č. 21-001-00090, č. 21-001-00092, č. 21-001-00097 – č. 21-001-00099, č. 21-001-00100 – č. 21-001-00105, č. 21-001-00113, č. 21-001-00166 - č. 21-0001-00169, č. 21-001-00178 - č. 21-0001-00179, č. 21-001-00182 - č. 21-0001-00191

- vystavené faktury č. 21-002-00007, č. 21-002-00009, č. 21-002-00010, č. 21-002-00012
- dodavatelské faktury k pokladně (placené v hotovosti) č. 21-001-00066, č. 21-001-00077, č. 21-001-00091, č. 21-001-00106 – č. 21-001-00107, č. 21-001-00109, č. 21-001-00111

Bankovní výpis

- od č. 2021/ 17 do č. 2021/33, č. 2021/50 k účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a.s.
- od č. 5 do č. 8, č. 12 k účtu 8527181/0100 vedenému u KB, a.s.
- od č. 11 do č. 19, od č. 29 do č. 31 k účtu č. 94-2512181/0710 vedenému ČNB

Účetní doklad

- od č. 21-802-00017 do č. 21-802-00033, č. 21-802-00050 k účtu č. 176652440/0300 vedenému u ČSOB, a.s.
- č. 21-003-00005 - zálohová faktura
- č. 21-009-00005 - vyúčtování
- č. 21-010-00002, č. 21-802-00015, č. 21-010-00003, č. 21-010-00004 - poskytnutí dotace
- č. 21-005-00017, č. 21-005-00050, č. 21-005-00052, - vyúčtování poskytnuté dotace
- č. 21-804-00027 - příjem dotace MMR UZ 17508
- č. 21-005-00057, č. 21-005-000012 - VB
- č. 21-802-00027, č. 21-802-00030, č. 21-802-00035 - výdej - dotace MMR UZ 17508
- č. 21-010-00011 – opravný doklad
- č. 21-010-00006 – prodej pozemku
- č. 21-005-00014 – přeúčtování hospodářského výsledku
- č. 21-005-00041, č. 21-005-00042 – vyřazení drobného dlouhodobého majetku
- č. 21-005-00035 - zařazení dlouhodobého hmotného majetku
- č. 21-001-00099, 21-001-00120, 21-001-00125- převod majetku
- od č. 21-801-00005 do č. 21-801-00008, č. 21-801-00012 k účtu 8527181/0100 vedenému u KB, a.s.
- od č. 21-804-00011 do č. 21-804-00019, od č. 21-804-00029 do č. 21-804-00031 k účtu č. 94-2512181/0710 vedenému ČNB
- od č. 21-701-00105 do č. 21-701-00206, od č. 21-701-00264 do č. 21-701-00274 - k pokladně
- č. 21-005-00013 - daňové přiznání

Pokladní kniha (deník)

- za období 04/2021 – 08/2021, 12/2021
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni 10.9.2021 (8:20 hod.) ve výši 92.832,00 Kč (21-701-00213 ze dne 7.9.2021) souhlasil se zůstatkem uvedeným v pokladní knize

Pokladní doklad

- od č. 21-701-00105 do č. 21-701-00206, od č. 21-701-00264 do č. 21-701-00274

Evidence poplatků

- k 31.12. - poplatek za komunální odpad, poplatek ze psa

Evidence pohledávek

- k 31.12. poplatek za komunální odpad (2014 - 2021)

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní pásky neuvolněných zastupitelů obce za červen až srpen
- mzdové listy neuvolněných zastupitelů obce za leden až prosinec

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2020, účetní závěrka schválena 31.3.2021.
- Daňové přiznání ze dne 17.3.2021.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo "Obnova místních komunikací v obci Smilovice" ze dne 28.4.2021 v hodnotě Kč 5.188.372,07 bez DPH, zhotovitel Halko stavební společnost s.r.o., Smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 6.5.2021.

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

- Smlouva o smlouvě budoucí kupní uzavřená dne 26.2.2021 s budoucím prodávajícím Attractive Global s.r.o., schválená zastupitelstvem obce dne 24.2.2021, budoucí prodej pozemků č. 716/9, 717/1 a 718/14 - trvalý travní porost v k.ú. Újezdec u Luštěnic, obec Smilovice budoucí kupující.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 6.4.2021 uzavřená s obdarovanou Knihovnou města Mladá Boleslav ve výši Kč 1.500,00.
- Kupní smlouva ze dne 23.7.2021 na prodej p.p. 715 o výměře 3569 m2 v k.ú. Bratronice, kupující Myslivecký spolek Luštěnice. Prodej byl schválen zastupitelstvem obce dne 9.6.2021.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 12.1.2021 uzavřená s nájemcem fyzickou osobou na pronájem nebytových prostor - prodejny v čp. 96, na parcela st. 12 v obci Smilovice, místní část Rejšice atd.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 23.7.2021 na prodej p.p. 715 o výměře 3569 m2 v k.ú. Bratronice - záměr zveřejněn od 24.5.2021 do 9.6.2021.
- k Nájemní smlouvě ze dne 12.1.2021 uzavřená s nájemcem fyzickou osobou - záměr zveřejněn od 1.12.2020 do 16.12.2020.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IZ-12-6001446/VB/01 ze dne 2.3.2021 uzavřená s oprávněnou ČEZ Distribuce, a.s., zastupitelstvo obce schválilo smlouvu dne 24.2.2021
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6025689/001 ze dne 2.3.2021 uzavřená s oprávněnou ČEZ Distribuce, a.s., zastupitelstvo obce schválilo smlouvu dne 24.2.2021.
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 6.12.2021 uzavřená s CETIN a.s. - obec Smilovice vlastník, zastupitelstvo obce schválilo smlouvu dne 24.11.2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí investiční dotace (Ministerstvo pro místní rozvoj - poskytovatel) ze dne 14.10.2021 IČ 117D8210A7900 s názvem "Obnova místních komunikací v obci Smilovice" s účastí státního rozpočtu Kč 4.822.936,00, s předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce d 2.2.2022. - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 5.000,00 ze dne 8.4.2021 uzavřená s příjemcem ZO Český svaz včelařů Luštěnice. Vyúčtování dotace předloží příjemce do 30.1.2022. (vyúčtování dotace předloženo dne 6.12.2021)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 100.000,00 ze dne 15.4.2021 uzavřená s příjemcem SK Rejšice, z.s. Vyúčtování dotace předloží příjemce do 30.1.2022. Smlouva byla zveřejněna dne 19.4.2021.(vyúčtování dotace předloženo dne 10.12.2021.)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 8.000,00 ze dne 9.4.2021 uzavřená s příjemcem Myslivecký spolek Luštěnice. Vyúčtování dotace předloží příjemce do 30.1.2022.(vyúčtování dotace předloženo k 31.12.2021.)

Dohody o provedení práce

- ze dne 4.1.2021, v rozsahu 24 hodin od 4.1.2021 do 15.12.2021, knihovník, mzdový list - prosinec 24 hodin

Dokumentace k veřejným zakázkám

- poptávkové řízení "nabídka na dodávku a montáž vrat na novou hasičárnu" - zejména: objednávka dle cenové nabídky č. 3416/MP/21 Kč 161.464,00 s DPH, zápis zastupitelstva obce ze dne 31.3.2021 -".zastupitelstvo obce souhlasí s cenovou nabídkou na dodávku a montáž vrat na novou hasičárnu od společnosti PORT CZ, s.r.o.", dodavatelská faktura zapsaná pod č. 21-001-00092, uhrazena dne 29.7.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázkách malého rozsahu č. 1/2016 ze dne 12.10.2016
- Vnitřní směrnice č. 1/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Směrnice o finanční kontrole účinná od 1.1.2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2020 (rozpočet), 24.2.2021, 31.3.2021 (účetní závěrka a závěrečný účet obce), 9.6.2021, 1.9.2021, 24.11.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Smilovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí 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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Smilovice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

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

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,11 %
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 24. 1. 2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku 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 kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce 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 24. 1. 2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	obec Smilovice	Jaroslav Zaplatílek