

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

sestavený k 31.12.2021
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Milíčov

IČO	373826
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Milíčov čp. 56 Milíčov 58805 Dušejov
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	602850490 duchanovaE@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	1111	Příjem z daně z příjmů FO placené plátcí	460 000,00	373 000,00	372 223,99
0	1112	Příjem z daně z příjmů FO placené poplatníky	12 000,00	24 700,00	24 666,00
0	1113	Př.z DPFO vybírané srážkou podle zvlášť.sazby daně	45 000,00	64 000,00	63 944,29
0	1121	Příjem z daně z příjmů právnických osob	400 000,00	539 700,00	539 631,99
0	1122	Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj.	300 000,00	1 127 270,00	1 127 270,00
0	1211	Příjem z daně z přidané hodnoty	900 000,00	1 205 900,00	1 205 829,68
0	1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	54 000,00	54 000,00	50 955,00
0	1341	Příjem z poplatku ze psů	3 400,00	3 400,00	2 850,00
0	1361	Příjem ze správních poplatků	700,00	700,00	50,00
0	1381	Př.z daně z hazard.her s výj.dílčí daně z tech.her	11 000,00	18 000,00	17 795,48
0	1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	175 000,00	199 600,00	199 538,78
0	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	59 846,00	45 910,15
0	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	70 800,00	70 800,00	70 800,00
0	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	448 083,00	448 083,00
0	4119	Ostatní neinv.přij.transf.od rozpočtů ústř.úrovně	-	1 000 000,00	1 000 000,00
0	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	100 000,00	100 000,00
0		Bez ODPA	2 431 900,00	5 288 999,00	5 269 548,36
1031	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	500 000,00	5 920 000,00	5 912 852,23
1031		Pěstební činnost	500 000,00	5 920 000,00	5 912 852,23
2310	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	200 000,00	200 000,00	181 500,00
2310		Pitná voda	200 000,00	200 000,00	181 500,00
2321	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	30 000,00	31 026,00	30 951,00
2321		Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly	30 000,00	31 026,00	30 951,00
3721	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	37 000,00	37 000,00	-
3721		Sběr a svoz nebezpečných odpadů	37 000,00	37 000,00	-
3723	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	-	35 000,00	34 928,00
3723		Sběr a svoz ost. odpadů jiných než nebez. a komun.	-	35 000,00	34 928,00
6171	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	28 000,00	28 000,00	9 783,00
6171	3111	Příjem z prodeje pozemků	-	8 000,00	2 000,00
6171	3113	Příjem z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maj.	-	26 200,00	26 200,00
6171		Činnost místní správy	28 000,00	62 200,00	37 983,00
6310	2141	Příjem z úroků	1 000,00	1 000,00	713,49
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	1 000,00	713,49
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	6 700 000,00	6 700 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	6 700 000,00	6 700 000,00
Rozpočtové příjmy			3 227 900,00	18 275 225,00	18 168 476,08

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	110 000,00	77 360,00
1031	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	20 000,00	4 237,00
1031	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	138 700,00	138 648,72
1031	5156	Pohonné hmoty a maziva	25 000,00	25 000,00	20 573,30
1031	5163	Služby peněžních ústavů	8 000,00	8 000,00	7 059,00
1031	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	1 545 466,00	1 545 447,60
1031	5171	Opravy a udržování	7 000,00	7 000,00	1 431,43
1031		Pěstební činnost	360 000,00	1 854 166,00	1 794 757,05

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2212	5021	Ostatní osobní výdaje	-	1 440,00	1 440,00
2212	5156	Pohonné hmoty a maziva	-	3 000,00	2 443,44
2212	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	14 000,00	13 995,00
2212	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	-
2212	6121	Stavby	150 000,00	150 000,00	-
2212		Silnice	207 000,00	218 440,00	17 878,44
2292	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	73 000,00	73 000,00	3 710,29
2292		Dopravní obslužnost veřejnými službami - linková	73 000,00	73 000,00	3 710,29
2310	5021	Ostatní osobní výdaje	17 100,00	18 000,00	18 000,00
2310	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	6 000,00	6 000,00	5 569,01
2310	5154	Elektrická energie	35 000,00	35 000,00	10 048,16
2310	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	33 800,00	33 749,00
2310	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	5 512,16
2310	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	-	7 088,00	7 088,00
2310		Pitná voda	98 100,00	109 888,00	79 966,33
2321	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	15 000,00	13 393,00
2321	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	-
2321	6121	Stavby	560 000,00	560 000,00	-
2321		Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly	578 000,00	585 000,00	13 393,00
3341	5169	Nákup ostatních služeb	540,00	540,00	540,00
3341	5171	Opravy a udržování	1 000,00	1 000,00	-
3341		Rozhlas a televize	1 540,00	1 540,00	540,00
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	2 000,00	5 000,00	5 000,00
3399	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	-	6 100,00	6 100,00
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2 000,00	2 000,00	300,00
3399	5153	Plyn	5 000,00	5 000,00	3 626,83
3399	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	680,30
3399	5164	Nájemné	5 000,00	5 000,00	-
3399	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	12 000,00	10 721,00
3399	5175	Pohoštění	6 500,00	6 500,00	-
3399	5194	Výdaje na věcné dary	7 000,00	7 000,00	5 014,00
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.	40 500,00	53 600,00	31 442,13
3631	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	7 000,00	7 000,00	900,00
3631	5154	Elektrická energie	15 000,00	21 200,00	21 159,15
3631	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	-
3631		Veřejné osvětlení	32 000,00	38 200,00	22 059,15
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	210 000,00	211 008,00	211 008,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	210 000,00	211 008,00	211 008,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	86 100,00	86 088,09
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	55 000,00	86 100,00	86 088,09
3723	5169	Nákup ostatních služeb	75 000,00	84 300,00	84 204,92
3723		Sběr a svoz ost. odpadů jiných než nebez. a komun.	75 000,00	84 300,00	84 204,92
3726	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	7 991,35
3726		Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	10 000,00	10 000,00	7 991,35
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	21 000,00	21 000,00
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	-	10 000,00	9 889,00
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	15 000,00	12 961,09
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00	18 000,00	10 837,71
3745	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	4 520,00
3745	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	7 879,40

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	60 000,00	79 000,00	67 087,20
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	10 000,00	10 000,00	-
5213		Krizová opatření	10 000,00	10 000,00	-
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 000,00	10 000,00	-
5512	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	15 000,00	750,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	8 000,00	8 000,00	5 205,21
5512	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	2 600,00
5512	5171	Opravy a udržování	4 000,00	4 000,00	-
5512	5194	Výdaje na věcné dary	-	1 225,00	1 225,00
5512	5229	Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám	3 460,00	5 000,00	5 000,00
5512		Požární ochrana - dobrovolná část	45 460,00	48 225,00	14 780,21
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	288 336,00	288 336,00	288 336,00
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	25 950,00	25 950,00	25 944,00
6112		Zastupitelstva obcí	314 286,00	314 286,00	314 280,00
6114	5021	Ostatní osobní výdaje	-	13 272,00	13 272,00
6114	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	-	1 593,00	1 593,00
6114	5175	Pohoštění	-	910,00	910,00
6114		Volby do Parlamentu ČR	-	15 775,00	15 775,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 000,00	-
6171	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	400,00	400,00	400,00
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	500,00	500,00	-
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 000,00	15 000,00	-
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	22 000,00	21 990,73
6171	5153	Plyn	50 000,00	50 000,00	35 333,98
6171	5154	Elektrická energie	50 000,00	50 000,00	36 210,12
6171	5161	Poštovní služby	500,00	900,00	834,40
6171	5162	Služby elektronických komunikací	25 000,00	25 000,00	24 627,47
6171	5163	Služby peněžních ústavů	15 000,00	15 000,00	9 933,80
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	36 000,00	36 000,00	-
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	60 000,00	60 000,00	60 000,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	45 502,78
6171	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	8 367,00
6171	5175	Pohoštění	1 500,00	1 500,00	1 080,60
6171	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	-	5 000,00	5 000,00
6171	5229	Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám	5 000,00	13 860,00	13 860,00
6171	5329	Ostatní neinv. transfery rozpočtům územní úrovně	-	2 800,00	2 800,00
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	1 000,00	4 000,00	2 475,00
6171	5492	Dary fyzickým osobám	-	4 000,00	4 000,00
6171	5901	Nespecifikované rezervy	242 258,00	97 958,00	-
6171		Činnost místní správy	587 158,00	473 918,00	272 415,88
6310	5141	Úroky vlastní	-	2 000,00	1 391,05
6310	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	30 000,00	30 000,00	-
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	30 000,00	32 000,00	1 391,05
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	6 700 000,00	6 700 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	6 700 000,00	6 700 000,00
6399	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	300 000,00	753 700,00	747 502,00
6399	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	-	1 127 270,00	1 127 270,00
6399		Ostatní finanční operace	300 000,00	1 880 970,00	1 874 772,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Rozpočtové výdaje			3 087 044,00	12 879 416,00	11 613 540,09
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			140 856,00	5 395 809,00	6 554 935,99

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	5 254 953,00-	6 513 132,99-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	140 856,00-	140 856,00-	70 429,00-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	28 626,00
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		140 856,00-	5 395 809,00-	6 554 935,99-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	4 100 614,95	6 513 132,99	10 613 747,94
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	4 100 614,95	6 513 132,99	10 613 747,94
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	79 684,50	-	79 684,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	174 850,00	-	174 850,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	39 526 334,19	-	39 526 334,19
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	3 174 645,00	105 108,00	3 279 753,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	973 207,76	16 870,65	990 078,41
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	4 000 302,96	88,80-	4 000 214,16
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	45 980,00	-	45 980,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	79 684,50-	-	79 684,50-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	174 850,00-	-	174 850,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	5 856 848,00-	692 310,00-	6 549 158,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	1 982 014,00-	64 238,00-	2 046 252,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	973 207,76-	16 870,65-	990 078,41-
Materiál			
Materiál na skladě	-	9 900,00	9 900,00

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	6 700 000,00	6 700 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	100 000,00	100 000,00
5329	Ostatní neinv. transfery rozpočtům územní úrovně	-	2 800,00	2 800,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	6 700 000,00	6 700 000,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
29030	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	448 083,00	x	448 083,00	x
29030			448 083,00	-	448 083,00	-
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	28 846,00	x	30 135,15	x

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
98037			28 846,00	-	30 135,15	-
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	31 000,00	x	15 775,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	13 272,00-	x	13 272,00
98071	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	1 593,00-	x	1 593,00
98071	5175	Pohoštění	x	910,00-	x	910,00
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	31 000,00	15 775,00-	15 775,00	15 775,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Příloha č. 1

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2021

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Razítko účetní jednotky	O B E C Milíčov
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milíčov

se sídlem Milíčov 56, 588 05 Dušejov, IČO: 00373826
za rok **2021**

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 21. března 2022 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **7. dubna 2022** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 7. dubna 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Milíčov
Milíčov 56
588 05 Dušejov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20215065466_2

Ing. Eliška Ferancová

Podklady předložili:

Petr Marek - starosta
Eva Duchanová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Milíčov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.**

Při dílčím přezkoumání za rok 2021: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Milíčov za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	43,33 %
Podíl závazků na rozpočtu	15,02 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,74 %
Ukazatel likvidity	8,97

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

Dluh **nepřekročil 60 %** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

- *Zvýšený podíl pohledávek na rozpočtu byl způsoben vystavením faktur za dřevo ve výši 4 945 099,61 Kč na konci prosince 2021, které byly splatné až v roce 2022.*

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 7. dubna 2022

Ing. Eliška Ferancová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána – viz Záznam o projednání návrhu zprávy ze dne 7. dubna 2022.

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, a to nejpozději do **15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Milíčov	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Milíčov byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 1. 12. 2020 do 21. 12. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce dne 21. 12. 2020 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 22. 12. 2020

Rozpočtové opatření - č. 1 schváleno starostou obce dne 18. 3. 2021 a zveřejněno na internetových stránkách obce dne 10. 4. 2021

Pravomoc starosty pro schvalování rozpočtových opatření schválena zastupitelstvem obce dne 20. 11. 2018

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu za rok 2020 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 22. 4. 2021 do 30. 6. 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření

- Závěrečný účet za rok 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021 bez výhrad a zveřejněný na internetových stránkách obce dne 25. 5. 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření

Účetní závěrka obce za rok 2020 schválená zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2021

Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2021

Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2021

Účetní deník - Opis účetních dat za rok 2021

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2021, faktury č. 400001 až 400145

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2021, faktury č. 202101 až 202116

Faktury - č. 210100009 ze dne 12. 1. 2021 na Traktor SECO Starjet UJ 122-23 P6 PRO ve výši 211 008 Kč, dodavatel HUEGLI TECH EU s. r. o., IČO 00373826, uhrazena dne 13. 1. 2021, bankovní výpis KB č. 1

Účetní doklad č. 400011 ze dne 13. 1. 2021 - zařazení na účet 022, karta majetku inv. č. 220020 včetně transferu ve výši 100 000 Kč

- č. 100656 ze dne 12. 11. 2021 na oblek sv. Mikuláše a dopravu ve výši 2 620 Kč, dodavatel MVDr. Ivan Dobeš-Cor Jesu, IČO 12108332, uhrazena v hotovosti dne 22. 11. 2021, pokladní doklad č. 54

Účetní doklad č. 770054 ze dne 22. 11. 2021 - zaúčtování na účet 902, karta majetku inv. č. 144 - Oblek Mikuláš

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2021, k běžným účtům KB, ČNB a spořicímu účtu KB

Účetní doklady - k bankovnímu výpisu č. 12 k běžnému účtu KB za období od 13. 12. 2021 do 31. 12. 2021 a k spořicímu účtu KB za měsíc prosinec

Pokladní kniha - k 31. 12. 2021, pokladní doklady č. 1 až 60

Pokladní doklady - za měsíc září č. 37 až 44

- č. 46 ze dne 5. 10. 2021 za sochu sv. Marie ve výši 3 480 Kč

Účetní doklad č. 770046 ze dne 5. 10. 2021 - zaúčtování na účet 028, karta majetku inv. č. 164 - Socha sv. Marie - kaple

Evidence majetku - Seznam majetku podle SU k 31. 12. 2021

- Seznam majetku s transfery

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2021

Plán inventur na rok 2021 ze dne 15. 12. 2021

Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 20. 12. 2021

Inventarizační zpráva ze dne 18. 1. 2022

Mzdová agenda - Mzdové náklady za měsíc prosinec

Smlouva o dílo - RÁMCOVÁ SMLOUVA O DÍLO Č. 1/2021 ze dne 1. 10. 2021 na realizaci těžby dříví a pěstební činnosti na lesních pozemcích, dodavatel CHASPO s. r. o., IČO 29378761, zveřejněna na profilu zadavatele dne 8. 10. 2021

Faktura č. 210100220 ze dne 25. 11. 2021 za těžbu dřeva harvestorem a vyvážení vyvážecí soupravou (1 140,54 m³), dodavatel CHASPO s. r. o., IČO 29378761, uhrazena dne 13. 12. 2021, bankovní výpis KB č. 12

Skutečně uhrazená cena zakázky za rok 2021 ve výši 1 874 770,38 Kč zveřejněna na profilu zadavatele formou jednotlivých faktur s datem zveřejnění od 14. 11. 2021 do 31. 12. 2021

Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva ze dne 5. 3. 2021 na prodej pozemků p. č. 477/8 o výměře 30 m² a p. č. 477/9 o výměře 10 m² s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí k 8. 3. 2021, schválena zastupitelstvem obce dne 22. 2. 2021, záměr prodeje zveřejněn od 7. 2. 2021 do 22. 2. 2021, kupní cena ve výši 2 000 Kč uhrazena dne 11. 3. 2021, bankovní výpis KB č. 3

Účetní doklad č. 30001 ze dne 8. 3. 2021 ve výši 88,80 Kč - vyřazení pozemku z účtu 031 - Kupní smlouva na movitou věc ze dne 8. 5. 2021 na prodej Traktůrku na sečení trávy zn. Husqvarna CTH222T, r. v. 2011, kupující R. T., prodej nejvyšší nabídce schválen zastupitelstvem obce dne 26. 4. 2021, kupní cena ve výši 26 200 Kč uhrazena v hotovosti dne 8. 5. 2021, pokladní doklad č. 77

Účetní doklad č. 770020 ze dne 8. 5. 2021 - vyřazení traktůrku z účtu 022 v pořizovací hodnotě ve výši 105 900 Kč a zůstatkové hodnotě ve výši 54 030 Kč

Darovací smlouva - Darovací smlouva ze dne 1. 6. 2021 na finanční dar ve výši 6 500 Kč na sociální, zdravotnické nebo charitativní účely, obdarovaný ŽIVOT 99 – Jihlava, z. ú., IČO 04647114, schválena zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021, uhrazena dne 7. 6. 2021, bankovní výpis KB č. 6

Dohoda o provedení práce - Dohoda o provedení práce ze dne 1. 5. 2021 na práce v lese - těžba

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 21. 12. 2020, 24. 5. 2021, 22. 2. 2021, 26. 4. 2021

Kontrola finančního výboru k 30. 9. 2021 - č. 3/2021 ze dne 30. 9. 2021

Zápis z jednání kontrolního výboru č. 1/2021 ze dne 5. 7. 2021