

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

sestavený k 31.12.2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Kněžmost

IČO	238023
Adresa ulice, č.p. obec PSC, pošta	Na Rynku 51 Kněžmost 29402
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	326784141 obec@knezmost.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 druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	4 800 000,00	5 250 000,00	5 563 555,98
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	70 000,00	170 000,00	346 735,69
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	550 000,00	550 000,00	572 525,89
1121	Daň z příjmů právnických osob	5 100 000,00	5 500 000,00	5 917 730,24
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	4 500 000,00	1 126 510,00	1 126 510,00
1211	Daň z přidané hodnoty	10 150 000,00	10 650 000,00	10 801 599,04
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	20 000,00	20 000,00	19 733,00
1337	Poplatek za komunální odpad	1 200 000,00	1 200 000,00	1 230 089,00
1341	Poplatek ze psů	40 000,00	40 000,00	39 233,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	90 000,00	120 000,00	133 664,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	8 000,00	8 000,00	7 682,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	80 000,00	80 000,00	86 244,00
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	110 000,00	110 000,00	111 067,30
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	130 000,00	130 000,00	118 049,76
1361	Správní poplatky	400 000,00	400 000,00	279 620,00
1511	Daň z nemovitých věcí	4 500 000,00	4 500 000,00	4 520 533,02
1xxx	Daňové příjmy	31 748 000,00	29 854 510,00	30 874 571,92
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 605 000,00	2 097 300,00	1 811 474,00
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	-	6 500,00	6 274,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	81 000,00	93 000,00	92 270,78
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	40 000,00	62 000,00	61 012,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	672 000,00	723 400,00	709 325,00
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	-	5,00	1,00
2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	2 000,00	1 664,90
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	150 000,00	236 500,00	236 113,00
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	-	20 069,00	20 069,00
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk	-	4 200,00	4 200,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	156 000,00	156 000,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	65 000,00	62 838,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	240 000,00	240 000,00	186 445,43
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	4 500,00	4 500,00
2412	Splátky půjč.prostř.od podnik.nef.subj.- prav. oso	-	300 000,00	300 000,00
2xxx	Nedaňové příjmy	2 789 000,00	4 010 474,00	3 652 187,11
3111	Příjmy z prodeje pozemků	729 000,00	656 294,00	91 325,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje	-	552 000,00	552 000,00
3xxx	Kapitálové příjmy	729 000,00	1 208 294,00	643 325,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		35 266 000,00	35 073 278,00	35 170 084,03
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	41 249,50	41 249,50
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	740 000,00	737 200,00	737 200,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	724 037,00	456 460,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	8 000,00	8 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	150 000,00	150 000,00	1 586 639,00
4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	-	98 010,00	-
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	4 500 000,00	500 000,00
4xxx	Přijaté transfery	890 000,00	6 258 496,50	3 329 548,50
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		36 156 000,00	41 331 774,50	38 499 632,53

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
------	---------------	--------------------	---------------------	------------

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1014	Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče	-	10 000,00	4 484,00
1031	Pěstební činnost	120 000,00	86 700,00	81 015,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností	100 000,00	117 000,00	113 987,00
1036	Správa v lesním hospodářství	12 000,00	12 000,00	5 148,00
2212	Silnice	850 000,00	490 000,00	454 110,00
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	310 000,00	38 000,00	25 550,00
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	1 210 000,00	1 090 000,00	964 955,00
2229	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	50 000,00	50 500,00	50 040,87
2310	Pitná voda	886 000,00	4 786 000,00	255 219,26
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	725 000,00	672 200,00	602 073,39
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	-	70 000,00	67 263,90
3111	Mateřské školy	30 000,00	30 000,00	28 000,00
3113	Základní školy	3 190 000,00	8 249 970,00	8 243 966,85
3313	Film.tvorba,distribuce, kina a shrom.audio archiv.	3 000,00	3 000,00	2 950,00
3314	Činnosti knihovnické	926 500,00	926 500,00	890 533,75
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo	50 000,00	84 000,00	83 851,00
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.	200 000,00	250 000,00	250 000,00
3341	Rozhlas a televize	30 000,00	15 000,00	2 586,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	70 000,00	70 000,00	68 844,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	450 000,00	284 000,00	267 585,40
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	342 500,00	757 800,00	746 405,70
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	455 000,00	310 599,00	296 624,13
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	400 000,00	400 000,00	400 000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	155 000,00	137 500,00	134 491,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	200 000,00	205 000,00	196 000,00
3511	Všeobecná ambulantní péče	780 000,00	334 000,00	322 016,01
3612	Bytové hospodářství	40 000,00	42 500,00	42 468,00
3631	Veřejné osvětlení	775 000,00	1 021 300,00	1 020 955,00
3632	Pohřebnictví	74 000,00	50 000,00	46 908,00
3635	Územní plánování	210 000,00	145 000,00	132 000,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	4 071 000,00	4 425 700,00	4 392 666,74
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 150 000,00	1 705 000,00	1 683 258,80
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů	-	455 000,00	444 797,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	385 000,00	636 550,00	635 156,21
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení	520 000,00	379 030,00	348 867,18
4357	Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež	-	8 700,00	8 700,00
5511	Požární ochrana - profesionální část	885 000,00	1 015 047,00	540 551,81
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	47 000,00	542 000,00	41 646,00
6112	Zastupitelstva obcí	1 275 000,00	1 275 000,00	1 150 218,25
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel	-	41 249,50	41 249,50
6171	Činnost místní správy	6 821 000,00	6 149 350,00	5 666 736,69
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	300 000,00	300 000,00	252 449,96
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	210 000,00	166 000,00	165 355,50
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	150 000,00	150 000,00	1 586 639,00
6399	Ostatní finanční operace	4 500 000,00	1 126 510,00	1 126 510,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	-	20 069,00	20 069,00
6409	Ostatní činnosti j.n.	78 000,00	78 000,00	57 120,40

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Rozpočtové výdaje		34 036 000,00	39 211 774,50	33 962 023,30
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		2 120 000,00	2 120 000,00	4 537 609,23

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	1 000 000,00	1 000 000,00
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	3 120 000,00-	3 120 000,00-
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	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		2 120 000,00-	2 120 000,00-
			4 537 609,23-

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	1 716 524,97	1 679 795,29	3 396 320,26
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	1 716 524,97	1 679 795,29	3 396 320,26
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	66 504,45	-	66 504,45
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 798 323,50	-	1 798 323,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	226 513 661,09	26 588 775,88-	199 924 885,21
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	14 356 943,09	3 148 199,70-	11 208 743,39
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 345 794,13	354 877,01	5 700 671,14
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	24 564 788,48	539 096,23	25 103 884,71
Kulturní předměty	362 002,00	-	362 002,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	-	744 240,00	744 240,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	395 500,00	132 000,00	527 500,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 904 308,68	1 632 377,57	4 536 686,25
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	14 250,00	14 250,00-	-
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	7 439 000,00	7 439 000,00-	-
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	-	400 000,00	400 000,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	21 173 138,03	29 780 463,90	50 953 601,93
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	66 504,45-	-	66 504,45-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	299 725,00-	59 945,00-	359 670,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	61 007 045,00-	8 500 467,00	52 506 578,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	4 823 547,70-	1 544 291,00	3 279 256,70-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 345 794,13-	354 877,01-	5 700 671,14-
Zásoby vlastní výroby			
Výrobky	-	100 897,54	100 897,54
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	19 524,10-	9 254,40-	28 778,50-
OP k odběratelům	148 846,15-	27 952,95-	176 799,10-

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

Položka	Text	Schválený – rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	8 000,00	8 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	150 000,00	150 000,00	1 586 639,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	4 500 000,00	500 000,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	50 000,00	56 000,00	47 084,00
5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	150 000,00	150 000,00	150 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 436 639,00

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	572 000,00	x	304 423,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	426 865,67-	x	256 285,76
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	106 716,42-	x	61 451,98
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	38 417,91-	x	25 685,26
13013	VPP		572 000,00	572 000,00-	304 423,00	343 423,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	32 037,00	x	32 037,00	x
14004			32 037,00	-	32 037,00	-
17015	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	5 445,00	x	-	x
17015	5169	Nákup ostatních služeb	x	5 445,00-	x	5 112,25
17015	6123	Dopravní prostředky	x	5 445,00	x	-
17015			5 445,00	-	-	5 112,25
17016	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	92 565,00	x	-	x
17016	5169	Nákup ostatních služeb	x	92 565,00-	x	86 908,25
17016	6123	Dopravní prostředky	x	92 565,00	x	-
17016			92 565,00	-	-	86 908,25
33058	2229	Ostatní přijaté vratky transferů	-	x	20 069,00	x
33058	5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v	x	-	x	20 069,00
33058			-	-	20 069,00	20 069,00
34070	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	120 000,00	x	120 000,00	x
34070	Účelové dotace na kulturní akce		120 000,00	-	120 000,00	-
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	41 249,50	x	41 249,50	x
98193	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	1 322,00-	x	1 322,00
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	35 078,50-	x	35 078,50
98193	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	330,00-	x	330,00
98193	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	119,00-	x	119,00
98193	5164	Nájemné	x	1 600,00-	x	1 600,00
98193	5175	Pohoštění	x	2 800,00-	x	2 800,00
98193			41 249,50	41 249,50-	41 249,50	41 249,50

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření obce přezkoumal ve dnech 1. 11. 2016 - 2. 11. 2016 a 30. 3. 2017 - 31. 3. 2017 odbor kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání 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).

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Obec jako příjemce transferu nedodržela postupy účtování transferů s povinností vypořádání. Nevytvořila dohadné účtu (388 - Dohadné účty aktivní) k 31.12.2016 dle veřejnoprávních smluv uzavřených dne 8.8.2016 a 29.9.2016.
- Nebyla zajištěna předpězná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací v příjmové části na položkách 4116, 4216 a 4222.

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

Výsledek hospodaření a zpráva hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Kněžmost za rok 2016 byla schválena na jednání Rady obce Kněžmost dne 12. 4. 2017 usnesením č. 75/2017.

Hlavní činnost			Hospodářská činnost		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
18 321 004,40	17 966 695,50	-354 308,90	162 696,50	194 873,00	32 176,50

Fond odměn	Fond kulturních a sociálních potřeb	Rezervní fond	Fond reprodukce majetku (investiční fond)
80 000,00	142 001,16	459 561,83	352 870,00

Výsledek hospodaření a zpráva hospodaření Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. za rok 2016 byla schválena valnou hromadou Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. dne 16.5.2017 usnesením č. 1/2017.

Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
3 168,00	3 043,00	-124,00

v tis. Kč

XI. Ostatní doplňující údaje

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond stav k 31.12.2016 109 204,50 Kč
 Tvorb a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu ze dne 16.12.2014, účinného dne 1.1.2014, schváleným zastupitelstvem obce dne 16.12.2013 (ZO č.6/2013, usnesení č. 84/2013).

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce (v Kč)

	Podpora z rozpočtu obce	Odvod podpory do rozpočtu obce
Jezdecký oddíl Kněžmost, IČ: 48682225	12 500,00	0,00
Spolek rodáků a přátel Kněžmostu, IČ: 27000486	49 000,00	0,00
Solínek, z.s., IČ: 22845127	15 000,00	0,00
Myslivecký spolek SKALKÁ, IČ: 75069407	8 000,00	0,00
TJ Sokol Kněžmost, IČ: 62452142	400 000,00	0,00
SDH Kněžmost, IČ: 68421419	27 000,00	0,00
SDH Suhrovice, IČ: 69000875	8 500,00	0,00
SDH Solec Malobratřice, IČ: 67675344	15 000,00	0,00
Modelářský klub Veselá, IČ: 70810419	8 000,00	0,00
Spolek pro záchranu kostela sv. Františka Serafínského, IČ: 04053036	49 000,00	0,00

JUNÁK - český skaut středisko Mnichovo Hradiště, IČ: 62486136	30 000,00	0,00
Obec Dětenice, IČ: 00271471	3 000 Kč	0,00
Mikroregion Český ráj, IČ: 69155950	6 000,00	0,00
Domov MLADÁ, poskytovatel sociálních služeb, IČ: 49534971	8 700,00	0,00
Římskokatolická farnost Kněžmost, IČ: 62451081	50 000,00	0,00
Celkem	689 700,00	0,00

Hospodářská činnost

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2016 činil: 20 544,99 Kč

Přílohou Závěrečného účtu obce Kněžmost za rok 2016 je:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2016

Příloha je k nahlédnutí na Obecním úřadě Kněžmost.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Zveřejněno na úřední desce Obecního úřadu v Kněžmostě:

vyvěšeno dne 25. 05. 2017

sejmuto dne 16. 06. 2017

OBECNÍ ÚŘAD KNĚŽMOST

Na Rybnou 51

294 02 Kněžmost

(5)

[Podpis]

Současně zveřejňováno i způsobem umožňujícím dálkový přístup na: www.knezmost.cz

Středočeský kraj

ODBOR KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Obecní úřad Kněžmost	
č. j. OuKn	818/17, Mad
Došlo dne	31. 03. 2017
počet listů:	15
počet příloh:	✓
spis. zn.	skar. zn.

SpZn: SZ_058725/2016/KUSK
Čj.: 001386/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KNĚŽMOST

IČ: 00238023

za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2016 bylo zahájeno dne 02.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30.03.2017 - 31.03.2017
- 1.11.2016 - 2.11.2016

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:

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kněžmost
Na rynku 51
294 02 Kněžmost

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Zdeňka Linková

Zástupci obce:

Ing. Karel Hlávka - starosta
Ing. Radka Maděrová - tajemnice
obecního úřadu
Dagmar Pěničková - 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/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.

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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
31.03.2017.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2015 - 2018 ze dne 16.6.2016

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 26.11.2015 do 15.12.2015

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 15.12.2015 jako přebytkový, závazné ukazatele v druhovém třídění dle rozpočtové skladby (druhové třídění), splátky úvěrů Kč 3.120.000,- a dofinancování na položku 8115 z běžného účtu Kč 1.000.000,-

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škola a mateřské školy Kněžmost - dopisem ze dne 15.2.2016 osobně převzatým ředitelkou školy
- schválení radou obce dne 24.2.2016 - převod hospodářského výsledku za rok 2015 ve výši Kč 94.103,75 do fondu odměn Kč 30.000,- a do rezervního fondu Kč 64.103,75

Rozpočtová opatření

- č. 1/2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.4.2016
- č. 2/2016 schváleno starostou obce dne 30.6.2016 (přesun položek)
- č. 3/2016 schváleno starostou obce dne 30.9.2016 (přesun položek)
- č. 4/2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 10.11.2016
- č. 5/2016 schváleno radou obce dne 22.11.2016
- č. 6/2016 schváleno radou obce dne 7.12.2016

Závěrečný účet

- za rok 2015, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 9.6.2016 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření bez výhrad, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 19.5.2016 do 3.6.2016
- zastupitelstvo obce dne 9.6.2016 bere na vědomí závěrečný účet DSO Mikroregionu Český ráj - Pod Mužským, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 4.5.2016 do 19.5.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 29.2., 30.6., 31.8., 30.9., 31.12.2016 (ze dne 30.1.2017)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6., 30.9., 31.12.2016 (ze dne 15.2.2017)

Rozvaha

- k 30.6., 30.9., 31.12.2016 (ze dne 15.2.2017)

Příloha rozvahy

- k 30.6., 30.9., 31.12.2016 (ze dne 15.2.2017)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Hlavní kniha

- k 30.9.2016, 31.12.2016 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 31600775 ze dne 19.10.2016, do č. 31600775 ze dne 19.10.2016, do č. 31600978 ze dne 18.1.2017 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - v hlavní činnosti - do č. 311600062 ze dne 4.10.2016, do č. 311600062 ze dne 4.10.2016
- v hospodářské činnosti - do č. 2016027 ze dne 10.8.2016 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 182 za období 14.9.2016 – 14.9.2016, č. 195 za období 30.9.2016 – 30.9.2016, č. 264 za období 31.12.2016 - 31.12.2016 (základní běžný účet)
- k bankovnímu účtu č. 94-5211181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 19 ze dne 9.9.2016 do č. 20 ze dne 30.9.2016, od č. 28 ze dne 7.12.2016 do č. 30 ze dne 30.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 212408059/0300 vedenému u Československé obchodní banky, a. s. - č. 2016/1 za období 1.1.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 182-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. - č. 1 za období 1.1.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 483284369/800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 12 za období 1.12.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 35-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 12 za období 1.12.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 171982918/0300 vedenému u České obchodní banky, a. s. - č. 2016/12 za období 1.12.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 3074988/2100 vedenému u Hypotéční banky (úvěrový účet) - ze dne 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 54313459/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (úvěrový účet) - č. 10 za období 1.10.2016 - 31.10.2016
- k bankovnímu účtu č. 389498459/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (úvěrový účet) - č. 12 za období 1.12.2016 - 31.12.2016
- k bankovnímu účtu č. 389711459/0800 vedenému u České spořitelny a. s. (úvěrový účet) - č. 12 za období 1.12.2016 - 31.12.2016

Účetní doklad

- k pokladně - od č. 161551 ze dne 1.9.2016 do č. 161679 ze dne 30.9.2016, od č. 161908 ze dne 1.12.2016 do č. 162002 ze dne 29.12.2016
- k základnímu běžnému účtu - od č. 16801635 do č. 16801639 ze dne 14.9.2016, od č. 16801786 do č. 16801800 ze dne 30.9.2016, od č. 16802679 do č. 16802685 ze dne 31.12.2016
- k ČNB - od č. 16710019 ze dne 9.9.2016 do č. 16710020 ze dne 30.9.2016, od č. 16710030 do č. 16710031 ze dne 30.1.2016
- předpisy došlých faktur - č. 31600640 ze dne 14.9.2016, č. 31600664 ze dne 20.9.2016, od č. 31600690 do č. 31600692 ze dne 26.9.2016
- předpisy vydaných faktur – od č. 311600051 ze dne 30.8.2016 do č. 311600062 ze dne 12.9.2016
- k účtu č. 483284369/800 - od č. 164832040 do č. 164832041 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 35-482111319/0800 - od č. 168035039 ze dne 6.12.2016 do č. 168035055 ze dne 29.12.2016
- k účtu č. 171982918/0300 - od č. 1630023 do č. 1630024 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 54313459/0800 (úvěrový účet) - od č. 165431033 do č. 165431036 ze dne 31.10.2016
- k účtu č. 389498459/0800 (úvěrový účet) - od č. 163894045 do č. 163894048 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 389711459/0800 (úvěrový účet) - od č. 163897045 do č. 163897048 ze dne 31.12.2016

Pokladní kniha (deník)

- za období září a prosinec 2016

- skonto pokladní hotovosti k 1.11.2016 v 9:27 hodin činí Kč 14.640,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 161815 ze dne 31.10.2016
- skonto stravenek k 1.11.2016 v 10:07 hodin činí 27 ks á Kč 70,00, stav souhlasí s pomocnou evidencí

Pokladní doklad

- od č. 161551 ze dne 1.9.2016 do č. 161679 ze dne 30.9.2016, od č. 161908 ze dne 1.12.2016 do č. 162002 ze dne 29.12.2016

Evidence pohledávek

- místní poplatky - TKO, psi, ubytovací kapacita, rekreační poplatek

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku - Ginis

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2016 - Plán inventur na rok 2016 ze dne 2.12.2016, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 7.12.2016, inventurní soupisy k 31.12.2016, výpisy katastru nemovitostí prokazující stav k 31.12.2016 - č. 10001 a č. 774 pro k. ú. Kněžmost, č. 10001 pro k. ú. Solec, č. 10001 a č. 130 pro k. ú. Úhelnice, č. 10001 pro k. ú. Lítkovice u Kněžmostu, č. 10001, č. 263, č. 394, č. 262, č. 260, č. 259, č. 249 a č. 312 pro k. ú. Koprník, č. 10001 pro k. ú. Suhrovice, č. 10001 pro k. ú. Srbsko, č. 10001 a č. 337 pro k. ú. Malobratřice, č. 10001 pro k. ú. Násedlnice, Inventarizační zpráva ze dne 25.1.2017

Odměňování členů zastupitelstva

- převodem na osobní účty neuvolněným zastupitelům, např. Jan Hofmann, Ing. Libor Nikodem

Účetnictví ostatní

- schválení účetní závěrky Základní školy a mateřské školy Kněžmost za rok 2015 radou obce dne 24.2.2016
- Protokol o schválení účetní závěrky obce odeslán do CSUIS současně s účetními výkazy za červen 2016, schválení účetní závěrky obce za rok 2015 zastupitelstvem obce dne 14.4.2016

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina organizační složky obce Kněžmost Kulturně vzdělávací centrum a knihovna Kněžmost (KVCK Kněžmost) - úplné znění ze dne 15.3.2016 - změna názvu schválena zastupitelstvem obce dne 8.3.2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní školy a mateřské školy Kněžmost sestaven k 31.12.2016 (ze dne 30.1.2017)

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní školy a mateřské školy Kněžmost sestavena k 31.12.2016 (ze dne 30.1.2017)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřena dne 9.9.2016 se zhotovitelem BAK stavební společnost, a. s., na akci "Rekonstrukce vodovodu Suhrovice", cena díla Kč 4.295.867,64 bez DPH (Kč 5.197.999,84 včetně DPH), smlouva zveřejněna na profilu zadavatele www.vhodneuveřejneni.cz dne 12.9.2016
- Smlouva o dílo uzavřena dne 14.11.2016 se zhotovitelem Požární technika KOMET, s. r. o., na opravu vozidla T 815 CAS 32, cena díla Kč 1.850.239,60 bez DPH (Kč 2.238.879,00 včetně DPH), smlouva zveřejněna na profilu zadavatele www.vhodneuveřejneni.cz dne 14.11.2016

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

- Kupní smlouva č. 8/P/2016 uzavřena dne 22.9.2016, předmětem smlouvy je prodej pozemků pč. 1316 - ostatní plocha o výměře 742 m², ppč. 1317 - ostatní plocha o výměře 146 m² a ppč. 78/3 o výměře 259 m², vše v k. ú. Kněžmost, p. M. H.,

manželům M. a P. K., pí J. Š a pí I. V. , uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2016

- Kupní smlouva č. 10/P/2016 uzavřena dne 3.10.2016, předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 1031/6 - ostatní plocha o výměře 143 m² v k. ú. Kněžmost manželům L. a I. H., uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2016
- Kupní smlouva č. 7/P/2016 uzavřena dne 5.10.2016, kde obec prodává pozemek pč. 536/4, díl „b“ – ostatní plocha, neplodná půda, o výměře 171 m² a společnost Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., prodává obci pozemek pč. 118/20 – ostatní plocha, neplodná půda, o výměře 168 m², vše v k. ú. Solec, společnost zaplatí obci Kč 6.125,-, obec zaplatí společnosti Kč 519,-, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2016

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřena dne 3.6.2016, kde obec obdržela od společnosti AgroVation Kněžmost, k. s., finanční dar ve výši Kč 80.000,- na opravu účelové komunikace v k. ú. Kněžmost (ppč. 1022/4, 1022/5, 1022/6, 1022/8, 1024/1 a 1024/8), uzavření smlouvy radou obce dne 30.5.2016
- Smlouva darovací č. 1/D/2016 uzavřena dne 24.2.2016, kde obec obdržela od p. Ing. M. K. stavbu komunikace SO 101 na pozemku pč. 608/145 v k. ú. Kněžmost, na pozemku je uloženo věcné břemeno pro společnost ČEZ Distribuce, a. s. (cena dle znaleckého posudku Kč 1.124.415,15) a pozemek pč. 608/145 (v hodnotě Kč 307.232,64 dle znaleckého posudku) a pozemek pč. 608/196 (v hodnotě Kč 16.618,49 dle znaleckého posudku), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.2.2016
- Smlouva darovací č. 2/D/2016 uzavřena dne 24.2.2016, kde obec obdržela od p. Ing. M. K. přívodní kabelové vedení VO v délce 39 m v Hřbitovní ulici (na pozemcích pč. 608/145, 608/152 v k. ú. Kněžmost), cena dle znaleckého posudku Kč 32.340,-), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.2.2016
- Darovací smlouva uzavřena dne 15.6.2016, kde obec poskytla finanční dar ve výši Kč 200.000,- Římskokatolické farnosti Kněžmost za účelem rekonstrukce střechy kostela sv. Františka Serafinského v Kněžmostě, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 9.6.2016

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce uzavřena dne 24.8.2016, kde obec zapůjčila Základní škole a mateřské škole Kněžmost část budovy č. p. 218 za účelem zajištění realizace hlavní i doplňkové činnosti školy, uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 17.8.2016

Smlouvý nájemní

- Nájemní smlouva o pronájmu části pozemku uzavřena dne 31.8.2016 s p. M. A., předmětem smlouvy je pronájem části (cca 70 m²) pozemku pč. 1106 o výměře 2.159 m² v k. ú. Kněžmost, za účelem umístění mobilního stánku s rychlým občerstvením a přístřešku, smlouva uzavřena na dobu určitou od 15.6. do 15.9., od roku 2017 do roku 2019, nájemné Kč 20.000,- splatné nejpozději do 31.7.2016 daného kalendářního roku, uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 17.8.2016
- Dohoda o ukončení nájmu pozemku uzavřena dne 2.9.2016, kde obec jakožto nájemce ukončila nájem spojený s užíváním pozemku pč. 475 v k. ú. Srbsko s pí E. P. a pí A. Š., původní smlouva ze dne 4.5.2009 (dodatek č. 1 ze dne 1.10.2013), ukončení nájmu schváleno radou obce dne 17.8.2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k Nájemní smlouvě o pronájmu části pozemku ze dne 31.8.2016 - záměr zveřejněn od 6.6.2016 do 22.6.2016
- ke Kupní smlouvě č. 8/P/2016 ze dne 22.9.2016 - zveřejněn od 30.5.2016 do 15.6.2016

- ke Smlouvě o vkladu ze dne 6.12.2016, na nepeněžitý vklad - vodovod v obci Kněžmost včetně technologie a vnitřního vybavení objektu čerpací stanice - záměr zveřejněn od 19.9.2016 - 4.10.2016
- záměr prodeje pozemku č.608/113 o výměře 125 m², 608/125 o výměře 93 m², 608/134 o výměře 253 m² a 608/140 o výměře 320 m², vše v k. ú. Kněžmost - zveřejněn od 16.11.2016 do 16.12.2016
- záměr prodeje pozemku č. 220/12 o výměře 471 m² v k. ú. Kněžmost, odděleno geometrickým plánem č. 166-87/2016 z pozemku č. 220/9 v k. ú. Kněžmost - zveřejněn od 7.11.2016 do 9.12.2016
- ke Kupní smlouvě č. 7/P/2016 ze dne 5.10.2016 – zveřejněn od 29.10.2015 do 13.11.2015

Smlouvy o vkladu majetku

- Smlouva o započtení uzavřena se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., předmětem smlouvy je započtení peněžitě pohledávky obce vůči společnosti ve výši Kč 7.439.000,- z titulu smlouvy č. VRI/OST/2012/27 o spolupráci při realizaci projektu ze dne 21.10.2013, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2016
- Smlouva o vkladu uzavřena dne 6.12.2016 se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., předmětem smlouvy je nepeněžitý vklad - vodovod v obci Kněžmost včetně technologie a vnitřního vybavení objektu čerpací stanice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.11.2016

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6018852/002 Kněžmost, K Cihelně, p. č. 712/8,P. Maleček H2A6 uzavřena dne 31.8.2016 se společností ČEZ Distribuce, a. s., předmětem smlouvy je kabelové vedení NN "Součást distribuční soustavy" na pozemku pč. 1052/1 v k. ú. Kněžmost, evidována pod č. V-8744/2016-207, úplatná ve výši Kč 1.000,00 bez DPH (Kč 1.200,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 15.7.2015
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6009281/0021 Kněžmost, p. č. 113/15, příp.NN, Josef Kočiš H2A6 uzavřena dne 30.11.2016 se společností ČEZ Distribuce, a. s., předmětem smlouvy je kabelové vedení NN "Součást distribuční soustavy" na pozemcích pč. 725/136, 725/137 v k. ú. Kněžmost, evidována pod č. V-12197/2016-207, úplatná ve výši Kč 1.000,00 bez DPH (Kč 1.200,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 22.11.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Opravy, modernizace nebo rekonstrukce CAS Oblast podpory Finanční krytí oprav, modernizace nebo rekonstrukce CAS uzavřena dne 8.8.2016 - investiční dotace na "Opravu vozidla T815 CAS 32" v maximální výši Kč 500.000,-, celkové předpokládané finanční náklady na realizaci Kč 1.550.000,-
- Rozhodnutí č. MK-S 6820/2016-ORNK o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2016 z programu Podpory regionálních kulturních tradic ze dne 20.6.2016, kde poskytovatelem je Ministerstvo kultury, účelová dotace na projekt "Vydání knihy u příležitosti výročí 700 let od první zmínky založení obce" ve výši Kč 120.000,-,nejvýše do 70% celkového předpokládaného rozpočtu projektu, celkové předpokládané náklady ve výši Kč 240.731,-
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních

katastrof v rámci Tematického zadání "podpora hejtmána" uzavřena dne 25.11.2016 na akci "Oslava 625 let od první písemné zmínky o obci Koprník v maximální výši Kč 8.000,-, celkové předpokládané náklady činí Kč 42.000,-

- Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím prostřednictvím Středočeského kraje IČO: 70891095, se sídlem Zborovská 11, 150 21 Praha 5, z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2016, neinvestiční dotace pro obec činí Kč 32.037,00 dle přílohy k č. j. MV-28812-39/PO-IZS-2016, na odbornou přípravu ve výši Kč 5.200,00, na výdaje za uskutečněný zásah jednotky SDH obce mimo územní obvod zřizovatele na výzvu územně příslušného operačního a informačního střediska HZS kraje ve výši Kč 26.837,00
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace, poskytovatelem je Ministerstvo pro místní rozvoj, identifikační číslo 117D03C000105, na akci "Nákup velkokapacitní požární cisterny na dopravu vody pro jednotku SDH obce Kněžmost " ze dne 20.7.2016 pro rok 2016 dotace ve výši Kč 98.010,00 (s UZ 17015 ve výši Kč 5.445,00, s UZ 17016 ve výši Kč 92.565,00) vlastní zdroje neinvestiční ve výši Kč 10.890,-, pro rok 2017 investiční dotace SR a EU ve výši Kč 6.860.700,00, vlastní zdroje investiční ve výši Kč 762.300,00
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství na vodohospodářskou infrastrukturu na "Rekonstrukci vodovodu Suhrovice, propojení se skupinovým vodovodem Kněžmost uzavřena dne 29.9.2016 v maximální výši Kč 4.000.000,-
- - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Tělocvičná jednota Sokol Kněžmost uzavřena dne 14.7.2016 - dotace ve výši Kč 400.000,00, o poskytnutí rozhodlo zastupitelstvo obce dne 9.6.2016, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 15.7.2016
- Veřejnoprávní smlouva - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Dopravní podnik Kněžmost s. r. o. uzavřena dne 9.6.2016 - dotace ve výši Kč 300.000,00 na dodávku meziměstského autobusu, o poskytnutí rozhodlo zastupitelstvo obce dne 9.6.2016, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 15.7.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Solec - Malobratřice uzavřena dne 1.8.2016 - dotace ve výši Kč 15.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce SOLÍNEK z. s. uzavřena dne 1.8.2016 - dotace ve výši Kč 15.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Spolek rodáků a přátel Kněžmostu a okolí uzavřena dne 22.8.2016 - dotace ve výši Kč 49.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Jezdecký oddíl Kněžmost uzavřena dne 3.8.2016 - dotace ve výši Kč 12.500,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Modelářský klub Veselá, p.Sbor dobrovolných hasičů Solec - Malobratřice uzavřena dne 3.8.2016 - dotace ve výši Kč 8.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016

- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Suhrovice uzavřena dne 1.8.2016 - dotace ve výši Kč 8.500,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Myslivecký spolek SKALKA uzavřena dne 15.8.2016 - dotace ve výši Kč 8.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce JUNÁK-ČESKÝ SKAUT, středisko Mnichovo Hradiště z. s., oddíl Kněžmost uzavřena dne 31.8.2016 - dotace ve výši Kč 30.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Kněžmost uzavřena dne 3.8.2016 - dotace ve výši Kč 27.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Smlouva o poskytnutí dotace - poskytovatel Obec Kněžmost, příjemce Spolek pro záchranu kostela Kněžmost uzavřena dne 16.6.2016 - dotace ve výši Kč 49.000,00, o poskytnutí rozhodla rada obce dne 18.5.2016
- Zásady pro poskytování dotací z rozpočtu obce Kněžmost - program "Podpora činnosti místních spolků obcí Kněžmost v roce 2016" zveřejněno na webových stránkách obce dne 3.2.2016

Smlouvy ostatní

- Smlouva o upsání akcií uzavřena dne 18.10.2016 se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., předmětem smlouvy je upsání kmenových 5.012 ks akcií společnosti, celkový emisní kurs upisovaných akcií Kč 7.437.808,-
- Dohodu o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. MBA-VZ-8/2015 uzavřena dne 29.1.2016 s Úřadem práce ČR na 4 pracovní místa (měsíční příspěvek na 1 pracovní místo ve výši Kč 13.000,-)
- Smlouva o vzájemném započtení pohledávek uzavřena dne 31.12.2016, kde obec Kněžmost má pohledávku vůči Dopravnímu podniku Kněžmost, s. r. o. ve výši Kč 300.000,00 vzniklou ze Smlouvy o půjčce ze dne 16.12.2015 a obcí Kněžmost byl Dopravnímu podniku Kněžmost, s. r. o., poskytnut dobrovolný příplatek ve výši Kč 300.000,00 na základě usnesení č. 81/2016 zastupitelstva obce, uvedené pohledávky se vzájemně započítávají v celkové výši ke dni 31.12.2016
- Smlouva o upsání akcií uzavřena dne 6.12.2016 se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., upsáno 53.268 ks akcií

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky - na akci "Rekonstrukce vodovodu Suhrovice, Kněžmost", zajištění TDI a výkon koordinátora BOZP při realizaci díla, zejména výzva, protokol o otevírání obálek, vybrána společnost BAK stavební společnost, a. s., Praha, nabídková cena Kč 4.295.868,00 bez DPH (Kč 5.198.000,- včetně DPH), Smlouva o dílo ze dne 9.9.2016
- - na "Zajištění TDI a výkon koordinátora BOZP při realizaci díla", zejména výzva, protokol o otevírání obálek s nabídkami, vybrána firma Realstav MB spol. s r. o., nabídková cena Kč 385.000,- bez DPH (Kč 465.850,- včetně DPH), Příkazní smlouva ze dne 7.9.2016, veřejná zakázka malého rozsahu byla zadána v souladu s Vnitřní směrnicí o zadávání veřejných zakázek obcí Kněžmost č. 1/2015, Článek II.

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2015 (schválení rozpočtu na rok 2016), 11.2., 8.3., 14.4. (schválení účetní závěrky obce za rok 2015), 9.6. (schválení závěrečného účtu obce za rok 2015, schválení závěrečného účtu za rok 2015 DSO Mikroregionu Český ráj - Pod Mužským), 29.8., 8.9., 10.11., 13.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 27.1., 10.2., 24.2. (schválení účetní závěrky za rok 2015 Základní školy a mateřské školy Kněžmost), 9.3., 23.3., 6.4., 20.4., 4.5., 18.5., 30.5., 15.6., 29.6., 27.7., 17.8., 31.8., 14.9., 5.10., 19.10., 22.11., 7.12., 28.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o provedení veřejnoprávní kontrole Základní školy a mateřské školy Kněžmost ze dne 26.8.2016 za rok 2015 s výsledkem - nesprávné účetnictví, ne plně průkazné, obec nepředložila protokol o provedení následné kontroly, ani z kontroly za rok 2016

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- pravidla tvorby a čerpání sociálního fondu jsou součástí rozpočtu obce

V kontrolovaném období obec Kněžmost, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu pachtovní, 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, neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost:

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

▪ **ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

ČÚS č. 703 bod 5.3., neboť:

Obec jako příjemce transferu nedodržela postupy účtování transferů s povinností vypořádání. Dle Rozvahy sestavené k 31.12.2016 obdržela na účtu 374 - krátkodobé přijaté zálohy na transfery ve výši Kč 500.000,-. Nevytvořila dohadný účet 388 k 31.12.2016 k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Opravy, modernizace nebo rekonstrukce CAS Oblast podpory Finanční krytí oprav, modernizace nebo rekonstrukce CAS uzavřena dne 8.8.2016 - investiční dotace na "Opravu vozidla T815 CAS 32".

Obec nevytvořila dohadný účet 388 k 31.12.2016 k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství na vodohospodářskou infrastrukturu na "Rekonstrukci vodovodu Suhrovice, propojení se skupinovým vodovodem Kněžmost ze dne 29.9.2016 v maximální výši Kč 4.000.000,- . V roce 2016 obec nepřijala žádnou zálohu k tomuto transferu.

▪ **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 26, neboť:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací. Dle výkazu FIN 2-12M sestaveného k 31.12.2016 ze dne 30.1.2017 obec neupravila rozpočet v příjmové části na položkách 4116 (Rozpočet po změnách Kč 724.037,00, skutečnost Kč 456.460,00), 4216 (Rozpočet po změnách Kč 98.010,00, skutečnost Kč 0,00) a 4222 (Rozpočet po změnách Kč 4.500.000,00, skutečnost Kč 500.000,00).

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

▪ **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 16 odst. 2, neboť:

Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření. Obec uzavřela dne 29.1.2016 Dohodu o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. MBA-VZ-8/2015 na 4 pracovní místa. Dle výkazu FIN 2-12M sestaveného

k 30.9.2016 obec obdržela od Úřadu práce dotaci ve výši Kč 187.423,00, do doby dílčího přezkoumání obec neuskutečnila rozpočtové opatření na přijatou dotaci.

Dále obec dne 8.8.2016 uzavřela veřejnoprávní smlouvu se Středočeským krajem na investiční dotaci ve výši Kč 500.000,00, dokladem č. 16801489 ze dne 23.8.2016 obdržela finanční prostředky, avšak do doby dílčího přezkoumání neuskutečnila rozpočtové opatření.

NAPRAVENO

Rozpočtovým opatřením č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 10.11.2016 upravila obec přijaté dotace.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

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

- Obec jako příjemce transferu nedodržela postupy účtování transferů s povinností vypořádání. Nevytvořila dohadné účty (388 – Dohadné účty aktivní) k 31.12.2016 dle veřejnoprávních smluv uzavřených dne 8.8.2016 a 29.9.2016.
- Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací v příjmové části na položkách 4116, 4216 a 4222.

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	0,96 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,78 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	5,91 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

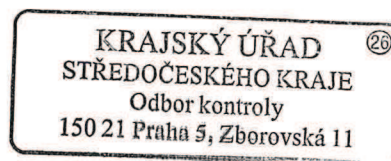
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 120 000,00 Kč.

Kněžmost 31.03.2017

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

Zdeňka Linková



J. Pýchová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Z. Linková
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 kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

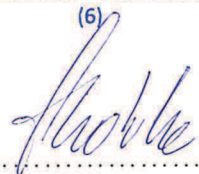
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost o počtu 14 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Karel Hlávka, starosta obce.

Ing. Karel Hlávka
starosta obce Kněžmost

OBEC KNĚŽMOST
Na Rynku 51 IČ: 00238023
294 02 Kněžmost DIČ: CZ00238023

(6)


.....
dne 31.03.2017

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 č. 420/2004 Sb., 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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 do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Kněžmost	Ing. Karel Hlávka

Upozornění:

- **Vklad do majetku společnosti** - Upozorňujeme na došetření nedůvodného zaúčtování vkladu do DP Kněžmost, s. r. o. ve výši Kč 300.000,-. Tento dobrovolný příspěvek byl poskytnut na základě Smlouvy o vzájemném započtení pohledávek ze dne 31.12.2016, kde obec na základě usnesení ZO č. 81/2016 poskytla dobrovolný příspěvek ve výši Kč 300.000,- (§ 163 občanského zákoníku) na umoření pohledávky vzniklé dne 16.12.2015 Smlouvou o půjčce ve výši Kč 300.000,-
- **Zařazení nedokončených investic** - Upozorňujeme na nezařazené a již dokončené investice na účtu 041 - I. a II. etapa územního plánu a na účtu 042 - např. zateplení budovy 1. stupně ZŠ Kněžmost (z roku 2014) a rozšíření veřejného osvětlení, lokalita Západní (z roku 2011 a 2014)

Závěrečný účet obce Kněžmost za rok 2016 byl schválen na 4. zasedání Zastupitelstva obce Kněžmost dne 15. 6. 2017 usnesením č. 42/2017.