

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

sestavený k 31.12.2020
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Kněžmost

IČO	238023
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, 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. Stavby 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	8 600 000,00	8 325 006,00	8 325 005,94
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	160 000,00	129 890,00	129 889,60
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	700 000,00	792 932,00	792 931,46
1121	Daň z příjmů právnických osob	7 000 000,00	5 936 650,69	5 936 649,84
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	1 300 000,00	1 033 790,00	1 033 790,00
1211	Daň z přidané hodnoty	17 400 000,00	16 270 100,00	16 270 094,23
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	20 000,00	24 160,00	24 159,80
1337	Poplatek za komunální odpad	1 350 000,00	1 315 200,00	1 315 189,00
1341	Poplatek ze psů	43 000,00	46 200,00	46 154,00
1342	Poplatek z pobytu	135 000,00	158 050,00	158 046,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	5 000,00	9 000,00	8 945,00
1349	Zrušené místní poplatky	25 000,00	20 350,00	20 301,00
1361	Správní poplatky	120 000,00	144 840,00	144 710,00
1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	160 000,00	224 400,00	224 302,42
1511	Daň z nemovitých věcí	4 500 000,00	4 554 210,00	4 554 209,75
1xxx	Daňové příjmy	41 518 000,00	38 984 778,69	38 984 378,04
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 412 000,00	1 203 630,00	1 201 892,31
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	100 000,00	100 500,00	100 499,43
2122	Odvody příspěvkových organizací	-	500 000,00	500 000,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	150 000,00	210 896,00	210 896,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	504 000,00	520 692,00	518 904,00
2141	Příjmy z úroků (část)	2 000,00	1 500,00	1 430,30
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	1 298 000,00	1 232 126,00	1 232 126,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	14 510,00	14 502,34
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	300 000,00	419 320,00	419 001,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	2 200,00	2 200,00
2xxx	Nedaňové příjmy	3 766 000,00	4 205 374,00	4 201 451,38
3111	Příjmy z prodeje pozemků	20 000,00	249 100,00	249 010,00
3xxx	Kapitálové příjmy	20 000,00	249 100,00	249 010,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		45 304 000,00	43 439 252,69	43 434 839,42
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	2 756 553,31	2 756 553,31
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	848 000,00	961 500,00	961 500,00
4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	-	180 500,00	180 500,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	57 000,00	1 997 832,49	1 997 832,49
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	17 222,00	17 222,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	8 526 334,40
4138	Převody z vlastní pokladny	-	-	538 860,00
4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	384 000,00	1 363 702,67	1 363 702,67
4xxx	Přijaté transfery	1 289 000,00	7 277 310,47	16 342 504,87
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		46 593 000,00	50 716 563,16	59 777 344,29

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	1 000,00	5 650,00	5 635,00
1031	Pěstební činnost	150 000,00	150 000,00	27 720,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností	250 000,00	353 244,00	50 944,14
1036	Správa v lesním hospodářství	12 000,00	12 000,00	3 200,00
2212	Silnice	6 000 000,00	7 355 021,69	7 240 606,63

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	50 000,00	48 500,00	43 466,00
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	300 000,00	348 300,00	348 227,64
2229	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	30 000,00	30 000,00	1 510,08
2310	Pitná voda	400 000,00	400 000,00	56 069,12
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	125 000,00	125 000,00	-
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	150 000,00	150 000,00	96 800,00
3111	Mateřské školy	30 000,00	30 000,00	6 800,00
3113	Základní školy	4 000 000,00	5 510 889,41	5 034 616,75
3314	Činnosti knihovnické	1 200 000,00	1 424 010,00	1 406 178,32
3319	Ostatní záležitosti kultury	15 000,00	15 000,00	11 875,00
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár.hist.povědo	50 000,00	50 000,00	-
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.	200 000,00	280 000,00	280 000,00
3341	Rozhlas a televize	20 000,00	20 000,00	6 490,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	60 000,00	72 400,00	72 384,51
3392	Zájmová činnost v kultuře	300 000,00	300 000,00	210 423,13
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	320 000,00	320 000,00	160 787,64
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	480 000,00	537 140,00	409 405,40
3419	Ostatní sportovní činnost	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	70 000,00	70 000,00	54 040,30
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	210 000,00	210 000,00	197 222,00
3511	Všeobecná ambulantní péče	350 000,00	350 000,00	265 728,66
3612	Bytové hospodářství	50 000,00	200 000,00	185 667,40
3631	Veřejné osvětlení	600 000,00	772 000,00	765 315,57
3632	Pohřebnictví	90 000,00	90 000,00	47 614,79
3636	Územní rozvoj	370 000,00	5 000,00	-
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	5 300 000,00	5 853 675,00	4 995 796,46
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 300 000,00	2 175 000,00	1 698 445,13
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů	1 300 000,00	1 200 000,00	1 194 706,21
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	360 000,00	607 111,75	583 645,60
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení	360 000,00	360 000,00	247 240,06
4357	Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež	8 000,00	8 000,00	-
5213	Krizová opatření	5 000,00	65 000,00	59 480,58
5511	Požární ochrana - profesionální část	1 034 000,00	1 074 000,00	1 034 758,27
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	80 000,00	80 000,00	59 368,17
6112	Zastupitelstva obcí	2 100 000,00	2 237 000,00	2 221 612,24
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel	-	66 678,31	66 678,31
6171	Činnost místní správy	7 500 000,00	7 806 628,00	6 984 531,85
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	600 000,00	702 000,00	699 485,60
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	250 000,00	300 000,00	286 776,70
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	9 065 194,40
6399	Ostatní finanční operace	1 300 000,00	1 033 790,00	1 033 790,00
6409	Ostatní činnosti j.n.	78 000,00	78 000,00	66 672,50
Rozpočtové výdaje		41 858 000,00	46 281 038,16	50 686 910,16
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		4 735 000,00	4 435 525,00	9 090 434,13

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	1 500 000,00	1 500 000,00
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	299 475,00	299 475,00
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	3 235 000,00-	3 235 000,00-
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	3 000 000,00-	3 000 000,00-
Financování (součet za třídu 8)		4 735 000,00-	4 435 525,00-
			9 090 434,13-

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	2 280 775,63	3 459 167,62	5 739 943,25
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	2 280 775,63	3 459 167,62	5 739 943,25
Pokladna	80 681,00	23 754,00	104 435,00

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	180 953,95	64 814,45-	116 139,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 476 123,50	-	2 476 123,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	348 294 705,81	967 437,40	349 262 143,21
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	24 513 955,45	712 278,90	25 226 234,35
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 032 647,74	161 244,56	9 193 892,30
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	24 447 238,76	65 424,45	24 512 663,21
Kulturní předměty	362 002,00	-	362 002,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	57 350,00	44 650,00	102 000,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	972 918,21	6 736 851,85	7 709 770,06
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	212 999,00	212 999,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	400 000,00	-	400 000,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	51 413 401,93	-	51 413 401,93
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	180 953,95-	64 814,45	116 139,50-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	617 469,00-	90 705,00-	708 174,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	56 669 275,00-	4 440 600,00-	61 109 875,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	6 203 884,70-	1 066 003,00-	7 269 887,70-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	9 032 647,74-	161 244,56-	9 193 892,30-
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	52 045,59	21 575,86	73 621,45
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	5 931,70-	264,40	5 667,30-
OP k odběratelům	220 149,92-	36 972,28	183 177,64-

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	-	17 222,00	17 222,00

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	-	-	8 526 334,40
5321	Neinvestiční transfery obcím	3 000,00	3 000,00	3 000,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	51 000,00	51 000,00	49 294,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	8 776 334,40

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	36 082,00	x	36 082,00	x
14004	5134	Prádlo, oděv a obuv	x	-	x	14 800,00
14004	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	-	x	21 282,00
14004			36 082,00	-	36 082,00	36 082,00
17016	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	1 772 808,49	x	1 772 808,49	x
17016			1 772 808,49	-	1 772 808,49	-
17696	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	-	x	-	x
17696	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	383 895,00-	x	-
17696			-	383 895,00-	-	-
17969	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	1 363 702,67	x	1 363 702,67	x
17969	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	48 896,81-	x	383 895,00
17969			1 363 702,67	48 896,81-	1 363 702,67	383 895,00
19769	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	48 896,81	x	-
19769			-	48 896,81	-	-
29014	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	28 560,00	x	28 560,00	x
29014		Přísp. na obnovu, zajištění a vých.	28 560,00	-	28 560,00	-
29030	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	107 382,00	x	107 382,00	x
29030			107 382,00	-	107 382,00	-
34053	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	53 000,00	x	53 000,00	x
34053	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	39 466,00-	x	38 170,00
34053	5169	Nákup ostatních služeb	x	13 534,00-	x	14 000,00
34053		Účelové dotace na rozvoj inf. sítě	53 000,00	53 000,00-	53 000,00	52 170,00
90002	4113	Neinvestiční přijaté transfery za	-	x	180 500,00	x
90002			-	-	180 500,00	-
98018	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	6 125,00	x	6 125,00	x
98018	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	6 125,00-	x	6 125,00
98018			6 125,00	6 125,00-	6 125,00	6 125,00
98024	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	2 683 750,00	x	2 683 750,00	x
98024			2 683 750,00	-	2 683 750,00	-
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	66 678,31	x	66 678,31	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	60 528,00-	x	60 528,00
98193	5132	Ochranné pomůcky	x	1 759,31-	x	1 759,31
98193	5164	Nájemné	x	800,00-	x	800,00
98193	5173	Cestovné	x	111,00-	x	111,00
98193	5175	Pohoštění	x	3 480,00-	x	3 480,00
98193			66 678,31	66 678,31-	66 678,31	66 678,31

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření obce přezkoumal ve dnech 12. 10. - 13. 10. 2019 a 9. 3. - 10. 3. 2021 odbor interního auditu a 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 2020 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. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Obec nedodržela stanovené postupy při vedení účetnictví.

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

Výsledek hospodaření a účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Kněžmost za rok 2020 byla schválena na jednání Rady obce Kněžmost dne 12. 5. 2021 usnesením č. 103/2021-9/RO.

Hlavní činnost			Hospodářská činnost		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
31 293 486,77 Kč	31 641 949,08 Kč	348 462,31 Kč	131 336,00 Kč	155 880,00 Kč	24 544,00 Kč

Fond odměn	Fond kulturních a sociálních potřeb	Rezervní fond	Fond reprodukce majetku (investiční fond)
80 000,00 Kč	794 590,81 Kč	122 155,43 Kč	369 768,00 Kč

Výsledek hospodaření a účetní závěrka Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. za rok 2020 byla schválena valnou hromadou Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. dne 26. 5. 2021 usnesením č. 1/2021

Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
3158,- tis. Kč	3333,- tis. Kč	175,- tis. Kč

XI. Ostatní doplňující údaje

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond stav k 31. 12. 2020 142 615,50 Kč
Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu ze dne 29. 6. 2018, účinného dne 1. 7. 2018, schváleným na 4. zasedání Zastupitelstva obce Kněžmost dne 28. 6. 2018 usnesením č. 38/2018-4/ZO.

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

	<i>Podpora z rozpočtu obce</i>	<i>Odvod podpory do rozpočtu obce</i>
Jezdecký oddíl Kněžmost, IČO: 48682225	19 000,00	0,00
Spolek rodáků a přátel Kněžmostu, IČO: 27000486	10 000,00	0,00
Solínek, z.s., IČO: 22845127	15 000,00	0,00
TJ Sokol Kněžmost, IČO: 62452142	3 400 000,00	0,00
SDH Kněžmost, IČO: 68421419	30 000,00	0,00
SDH Suhrovice, IČO: 69000875	6 000,00	0,00
SDH Solec Malobratřice, IČO: 67675344	5 000,00	0,00
SDH Koprník - Násedlnice, IČO: 70906335	2 986,00	0,00
Modelářský klub Veselá, IČO: 70810419	5 000,00	0,00
JUNÁK - český skaut středisko Mnichovo Hradiště, IČO: 62486136	25 000,00	0,00
Spolek pro záchranu kostela sv. Fr. Serafínského Kn., IČO: 04053036	30 000,00	0,00
Spolek přátel kultury, IČO: 05843197	35 000,00	0,00
Kořeny života, IČO: 05192625	6 000,00	0,00
DS ČLOVÍČEK z.s., IČO: 07734948	8 236,00	0,00
Obec Dětenice, IČO: 00271471	3 000 Kč	0,00
Mateřská škola Klubíčko, IČO: 71340688	6 800,00	0,00
Římskokatolická farnost Kněžmost, IČO: 62451081	280 000,00	0,00
Celkem	3 887 022,00	0,00

Hospodářská činnost

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2020 činil: 35 792,40 Kč

Přílohou Závěrečného účtu obce Kněžmost za rok 2020 je:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2020

Příloha je k nahlédnutí na Obecním úřadě Kněžmost.

Razítko účetní jednotky	OBEC KNĚŽMOST Na Rynku 51 IČO: 00238023 294 02 Kněžmost DIČ: CZ00238023 (4)
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Usnesení č. 43/2021-3/ZO:

Zastupitelstvo obce Kněžmost schvaluje závěrečný účet obce Kněžmost za rok 2020, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2020, která byla vyhotovena dne 10. 3. 2021 kontrolory Krajského úřadu Středočeského kraje se sídlem v Praze 5, Zborovská 11, sp. zn.

SZ_060269/2020/KSUK, čj. 008053/2021/KSUK, s výhradou nedostatku uvedeného ve zprávě o přezkoumání hospodaření a přijímá toto opatření:

- obec bude dodržovat stanovené postupy při vedení účetnictví, konkrétně správné účtování zboží určeného k prodeji.

Termín: ihned.

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Obecní úřad Kněžmost	
č. j. OuKn	466 / 21. 11. 2021
Došlo dne	10. 03. 2021
počet listů: 8	počet příloh:
spis. zn.	skar. zn.

Čj.: 008053/2021/KUSK
SpZn: SZ_060269/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KNĚŽMOST

IČ: 00238023
za rok 2020

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

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 12.10.2020 - 13.10.2020
- 09.03.2021 - 10.03.2021

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

Přezkoumávané období:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kněžmost
Na rynku 51
294 02 Kněžmost

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková

Zástupci obce:

Ing. Karel Hlávka - starosta
Ing. Radka Maděrová - tajemnice OÚ
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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými 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 hospodář územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 10.03.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2020 - 2022, schválen zastupitelstvem obce dne 14.11.2019, zveřejněn dne 15.11.2019, návrh zveřejněn od 30.10.2019 do 15.11.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 27.11.2019 do 13.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 12.12.2019 jako přebytkový, dle přílohy zápisu jsou závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy) viz příloha č. 1 k zápisu č. 8 ze dne 12.12.2019, zveřejněn dne 6.1.2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 28.1.2020 a 24.3.2020 pro Základní školu a Mateřskou školu Kněžmost

Rozpočtová opatření

- č. 1/2020 schváleno radou obce dne 18.3.2020, zveřejněno dne 15.4.2020
- č. 3/2020 schváleno radou obce dne 27.5.2020, zveřejněno dne 25.6.2020
- č. 4/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.6.2020, zveřejněno dne 25.6.2020
- č. 5/2020 schváleno radou obce dne 15.7.2020, zveřejněno dne 13.8.2020
- č. 7/2020 schváleno radou obce dne 30.9.2020, zveřejněno dne 7.10.2020
- č. 10/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2020, zveřejněno dne 22.12.2020
- č. 11/2020 schváleno radou obce dne 21.12.2020, zveřejněno dne 7.1.2021
- č. 12/2020 schváleno radou obce dne 30.12.2020, zveřejněno dne 14.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 18.6.2020 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "s výhradou", přijata nápravná opatření, zveřejněn dne 17.7.2020, návrh zveřejněn od 3.6.2020 do 19.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2020, 31.3.2020 ze dne 15.4.2020, 31.5.2020 ze dne 15.6.2020, 31.7.2020 ze dne 14.9.2020, 30.9.2020 ze dne 14.10.2020, 31.12.2020 ze dne 26.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2020 ze dne 20.7.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 20.7.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Příloha rozvahy

- k 30.6.2020 ze dne 20.7.2020, 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 30.6.2020, 31.12.2020 - elektronicky dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Ginis, Výpis fakturačních knih - hlavní činnost - od č. 32000001 ze dne 3.1.2020 do č. 32000924 ze dne 10.2.2021 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu Ginis: Výpis fakturačních knih - hlavní činnost - od č. 312000001 ze dne 14.1.2020 do č. 312000090 ze dne 30.12.2020 - dle potřeby
- rekreace - od č. 2020001 ze dne 15.4.2020 do č. 2020042 ze dne 2.12.2020 - dle potřeby

Faktura

- ke Smlouvě o dílo ze dne 13.3.2020 a dodatku č. 1 na akci "Rekonstrukce místních komunikací v obci Kněžmost (II. Etapa realizace, trasa 1 a 2)" - č. 32000272 ze dne 4.5.2020, č. 32000352 ze dne 3.6.2020, č. 32000499 ze dne 16.7.2020

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-5211181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 13 ze dne 5.6.2020 do č. 24 ze dne 31.8.2020, od č. 31 ze dne 12.11.2020 do č. 36 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 483284369/800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 006 za období 1.6.2020 – 30.6.2020 do č. 008 za období 1.8.2020 – 31.8.2020, č. 012 za období 1.12.2020 – 31.12.2020
- k účtu č. 35-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 006 za období 1.6.2020 – 30.6.2020, č. 012 za období 1.12.2020 – 31.12.2020
- k účtu č. 317385439/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 006 za období 1.6.2020 – 30.6.2020, č. 012 za období 1.12.2020 – 31.12.2020
- k účtu č. 482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 132 za období 4.6.2020 – 4.6.2020 do č. 133 za období 5.6.2020 – 5.6.2020, od č. 186 za období 14.8.2020 – 14.8.2020 do č. 190 za období 18.8.2020 – 18.8.2020, od č. 296 za období 24.12.2020 – 25.12.2020 do č. 301 za období 31.12.2020 – 31.12.2020
- k účtu č. 182-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 001 za období 1.1.2020 – 31.12.2020

Účetní doklad

- k č. 94 - 5211181/0710 - od č. 20710018 ze dne 5.6.2020 do č. 20710035 ze dne 31.8.2020, od č. 20710046 ze dne 12.11.2020 do č. 20710054 ze dne 31.12.2020
- k č. 483284369/800 - od č. 204832030 ze dne 2.6.2020 do č. 204832037 ze dne 31.8.2020, od č. 204832045 ze dne 17.12.2020 do č. 204832047 ze dne 31.12.2020
- k č. 35 - 482111319/0800 (DPS) - od č. 208035057 ze dne 1.6.2020 do č. 208035070 ze dne 26.6.2020, od č. 208035126 ze dne 7.12.2020 do č. 208035136 ze dne 15.12.2020
- k č. 317385439/0800 (úvěrový) - od č. 203173036 do č. 203173042 ze dne 30.6.2020, od č. 203173078 do č. 203173084 ze dne 31.12.2020
- k č. 482111319/0800 - od č. 20801601 ze dne 4.6.2020 do č. 20801624 ze dne 5.6.2020, od č. 20802331 ze dne 14.8.2020 do č. 20802373 ze dne 18.8.2020
- k pokladně - od č. 200670 ze dne 1.6.2020 do č. 200768 ze dne 29.6.2020, od č. 20900001 ze dne 5.6.2020 do č. 20900168 ze dne 30.6.2020, od č. 201252 ze dne 1.12.2020 do č. 201315 ze dne 30.12.2020
- předpisy odeslaných faktur - č. 312000026 ze dne 29.5.2020, č. 312000085 ze dne 10.12.2020, č. 312000088 ze dne 18.12.2020
- předpisy došlých faktur - č. 32000247, od č. 32000331 do č. 32000333, č. 32000341, č. 32000344, č. 32000374, č. 32000388, č. 32000399, č. 32000416, č. 32000534, č. 32000539, č. 32000540, č. 32000547, č. 32000837, č. 32000851, č. 32000859, č. 32000873, č. 32000880, č. 32000880, č. 3200088, č. 3200088, od č. 32000887 do č. 32000890, č. 32000892
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření – č. 20590061 ze dne 18.6.2020
- vnitřní doklad o účtování k dotacím (podrozvaha) – č. 20590048 ze dne 12.5.2020, č. 20590049 ze dne 13.5.2020
- vnitřní doklady o předpisu pohledávky (prodej pozemků) – č. 20590016 ze dne 26.2.2020, č. 20590097 a č. 20590099 ze dne 16.9.2020
- vnitřní doklady o vyřazení a zařazení majetku – č. 20590026 ze dne 5.3.2020, č. 20590028 ze dne 5.3.2020, č. 20590099 ze dne 24.9.2020, č. 20590134 ze dne 9.12.2020
- vnitřní doklad o přecenění majetku reálnou hodnotou – č. 20590088 ze dne 12.8.2020

- vnitřní doklady o vyúčtování poskytnutých dotací – č. 20590123 ze dne 18.11.2020, č. 20590123 ze dne 26.11.2020, č. 20590136 ze dne 10.12.2020, č. 20590146 ze dne 21.12.2020

Pokladní kniha (deník)

- za období červen a prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 12.10.2020 v 8:05 hodin činí Kč 242.237,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 201135 ze dne 9.10.2020 (hlavní pokladna)
- skonto stravenek k 12.10.2019 v 8:00 hodin činí 0 ks á Kč 80,00, stav souhlasí s pomocnou evidencí stravenek k 31.8.2020

Pokladní doklad

- pokladna hlavní - od č. 200670 ze dne 1.6.2020 do č. 200768 ze dne 29.6.2020, od č. 201252 ze dne 1.12.2020 do č. 201315 ze dne 30.12.2020
- pokladna bazén - od č. 20900001 ze dne 5.6.2020 do č. 20900168 ze dne 30.6.2020

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o odpovědnosti za schodek na svěřených hodnotách ze dne 2.1.2020 k dohodě o pracovní činnosti ze dne 2.2.2020. Finanční hotovost za výběr poplatků za odpad přijímaný ve sběrném místě a z prodeje pytlů na tříděný komunální odpad

Evidence poplatků

- vedena v programu GINIS Express - TKO, psi, ubytovací kapacita, rekreační poplatek

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku - GINIS, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2020 - Plán inventur na rok 2020 ze dne 21.12.2020, zápis z proškolení k provádění inventarizace ze dne 22.12.2020, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy katastru nemovitostí se stavem k 31.12.2020 za obec a příslušná k.ú. - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva ze dne 29.1.2021

Mzdová agenda

- mzdový list zaměstnance za rok 2020 ke kontrolované dohodě o pracovní činnosti
- výkaz práce za období leden - červen 2020 a 11.2020, mzdový list zaměstnance za rok 2020 ke kontrolované dohodě o provedení práce p. Š.B.
- výkaz práce za období VII. - VIII. 2020, mzdový list zaměstnance za rok 2020 ke kontrolované dohodě o provedení práce p. L.B.

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument „výplatní lístek“ za období leden, mzdový list zaměstnance za rok 2020 – uvolněný starosta, neuvolněný místostarosta, ostatní neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 ze dne 18.6.2020
- Informace o schválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy za rok 2019, okamžik sestavení 15.4.2020, datum rozhodnutí 4.3.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 8.2.2021 - dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 8.2.2021 - dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 13.3.2020 uzavřená se zhotovitelem COLAS CZ, a. s., Praha 9, předmětem smlouvy je "Rekonstrukce místních komunikací v obci Kněžmost (II. Etapa realizace, trasa 1 a 2)" v celkové výši Kč 5.348.709,89 bez DPH

- Dodatek č. 1 ze dne 27.4.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 13.3.2020 předmětem dodatku je upravení ceny díla o méněpráce a vícepráce – celková cena díla Kč 5.785.385,27 bez DPH (Kč 7.000.316,18 včetně DPH). Podotýkáme, že v usnesení při schvalování dodatku byla uvedena celková cena ve výši Kč 7.395.429,15 včetně DPH
- Smlouva o dílo ze dne 13.11.2020, zhotovitel GEMA MB s.r.o. Mladá Boleslav, předmětem smlouvy je "Revitalizace rybníka na parc. č. 18/1 v k.ú. Násedlnice", cena díla Kč 977.955,63 bez DPH

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

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1002992066 ze dne 15.5.2020, převádějí Česká republika - Státní pozemkový úřad, nabyvatel obec, předmětem smlouvy je převod pozemků p.č. 15/9 orná půda v k.ú. Suhrovice, p.č. 389/8 ostatní plocha v k.ú. Suhrovice, pozemky jsou určeny k zastavění veřejně prospěšnou stavbou a převádějí se na nabyvatele bezúplatně (účetní ocenění uvedeno)
- Kupní smlouva č. 1/P/2020 ze dne 26.2.2020 (obec prodávající), kupující fyzické osoby, předmětem prodeje je pozemek p.č. 1307 –ostatní plocha o výměře 60m2 v k.ú. Kněžmost
- Kupní smlouva č. 3/P/2020 ze dne 27.2.2020 (obec kupující), prodávající fyzická osoba, předmětem koupě je pozemek p.č. 300/46 – zahrada o výměře 694m2 v k.ú. Násedlnice
- Kupní smlouva č. 5/P/2020 ze dne 16.9.2020 (obec prodávající), kupující fyzické osoby, předmětem prodeje jsou pozemky p.č. 73/9 – zahrada o výměře 548m2, p.č. 73/7 – zahrada o výměře 243m2, a p.č 73/8 zahrada o výměře 123m2 vše v k.ú. Suhrovice
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti č. 7/P/2020 ze dne 28.7.2020 (obec prodávající a oprávněná), kupující a povinná je fyzická osoba, předmětem prodeje je pozemek p.č. 1351 – ostatní plocha o výměře 28m2 v k.ú. Kněžmost, věcné břemeno se zřizuje na dobu neurčitou v rozsahu geom. plánu bezúplatně
- Kupní smlouva č. 9/P/2020 ze dne 16.9.2020 (obec prodávající), kupující Společenství vlastníků jednotek pro dům čp. 195, 215 - Kněžmost, předmětem prodeje je pozemek p.č. 92/3 – ostatní plocha o výměře 1.766m2 v k.ú. Kněžmost
- Kupní smlouva 0020KS2020VF ze dne 21.12.2020, prodávající FARID COMERCIA s.r.o. Kněžmost, obec kupuje 1ks použitého vozidla VW Transporter na sklápěcí nástavbou, cena ve výši Kč 330.000,00 bez DPH

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 31.8.2020, obdarovaná obec, dárce Horsch Stiftung, Schwandorf Německo. Předmětem smlouvy je finanční částka ve výši Kč 10.000,00, dar obdarovaný použije výhradně ve prospěch zakoupení koberců do spolkové místnosti a do místnosti pro veřejné aktivity v nemovitosti Na Rynku 218
- Darovací smlouva ze dne 24.3.2020, dárce obec, obdarovaný MIKROREGION ČESKÝ RÁJ se sídlem Vyskeř. Předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 8.000,00, na pokrytí nákladů na zajištění provozu (propagace, koordinace, ztráta dopravců z provozu) cyklobusů v Českém ráji
- Darovací smlouva ze dne 16.12.2020, dárce obec, obdarovaný JSDHO Kněžmost, finanční dar ve výši Kč 10.000,00

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pachtu pozemku č. 1/SP/2020 ze dne 25.2.2020, propachtovatel obec, pachtýři pí. M.S. a p. T.V., předmětem pachtu je část pozemku p.č. 8/1 o výměře 115m2, lesní pozemek v k.ú. Solec, za účelem užívání jako zahrady, pacht na dobu neurčitou a to od podpisu smlouvy

- Smlouva o nájmu pozemku č. 1/N/2020 ze dne 6.5.2020, pronajímatel obec, nájemce p. J.O., předmětem nájmu je část pozemku p.č. 220/9 o výměře cca 500 m², trvalý travní porost v k.ú. Lítkovice u Kněžmostu, za účelem sekání travnatého povrchu, nájem na dobu neurčitou
- Smlouva o nájmu movité věci ze dne 1.6.2020, pronajímatel obec, nájemce Tělocvičná jednota Sokol Kněžmost, předmětem nájmu jsou 4ks buněk KOMA včetně příslušenství (např. umyvadla, topidla), pronajímatel ponechává předmět nájmu za účelem jeho užívání obvyklým způsobem, konkrétně jako technického zázemí k přilehlému sportovnímu areálu (šatny, sociální zařízení pro sportovce, sklad)
- Smlouva o poskytnutí prostor kostela svatého Františka Serafinského v Kněžmostě pro kulturní a společenské akce ze dne 26.6.2020, vlastník prostor Římskokatolická farnost Kněžmost se sídlem v Mnichově Hradišti, obec jako uživatel prostor pro pořádání kulturních akcí. Sjednáno bezplatně na dobu 5 let od podpisu smlouvy

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě o nájmu pozemku č. 1/N/2020 ze dne 6.5.2020 - od 2.4.2020 do 17.4.2020
- ke Smlouvě o pachtu pozemku č. 1/SP/2020 ze dne 25.2.2020 - od 23.1.2020 do 10.2.2020
- ke Kupní smlouvě č. 1/P/2020 ze dne 26.2.2020 – od 5.12.2019 do 20.12.2019
- ke Kupní smlouvě č. 5/P/2020 ze dne 16.9.2020 – od 3.6.2020 do 18.6.2020
- ke Kupní smlouvě a smlouvě o zřízení služebnosti č. 7/P/2020 ze dne 28.7.2020 – od 1.6.2020 do 16.6.2020
- ke Kupní smlouvě č. 9/P/2020 ze dne 16.9.2020 - od 12.8.2020 do 27.8.2020

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o kontokorentním úvěru č. 0482111319/20 ze dne 29.6.2020 ve výši Kč 5.000.000,00 (Česká spořitelna a.s.) za účelem překlenutí časového nesouladu mezi tvorbou a potřebou finančních zdrojů provozního charakteru v části běžného rozpočtu schváleného na rok 2020 a 2021
- Smlouva o úvěru č. 7034672 ze dne 22.12.2020 ve výši Kč 299.475,00 (ČSOB Leasing, a.s.) za účelem nákupu VW Transporter, užitkový automobil

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č: S-2418/00066001/2019-MH/BA/VB ze dne 23.1.2020, oprávněná obec, povinný Středočeský kraj zastoupen Krajskou správou a údržbou silnic Středočeského kraje, dotčený pozemek p.č. 433/7 v k.ú. Suhrovice, oprávněný je provozovatelem stavby "Rekonstrukce vodovodu Suhrovice 2010", kdy zařízení bude umístěno na uvedeném pozemku povinného. Věcné břemeno se zřizuje úplatně (uhrazeno zálohově v r. 2016)
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č: IV-12-6023495/VB1 (obec povinná) uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., ze dne 10.7.2020 - dotčený pozemek p.č. 92/19 v k.ú. Kněžmost. Věcné břemeno se zřizuje na dobu neurčitou za jednorázovou náhradu Kč 1.000,00 + DPH
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č: S-151/00066001/2020- MH/BA/VB (obec oprávněná), povinný Středočeský kraj – Krajská správa a údržba silnic Středočeského kraje ze dne 19.5.2020 - dotčený pozemek p.č. 1017/1 v k.ú. Kněžmost, věcné břemeno stavby „Kněžmost – oprava VO, ul. Nádražní“, úplatné ve výši Kč 3.795,00 + DPH

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí č.j. MK 19182/2020 OULK ze dne 12.5.2020 (den doručení DS) poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2020, poskytovatel Ministerstvo kultury, Praha 1. Program Veřejné informační služby knihoven, podprogram VISK 3 - Informační centra veřejných knihoven - ICEKNI. Název projektu Nákup a instalace nového knihovního systému a online katalogu, přenos dat, 1x PC sestava, 1x notebook, 1x laserová tiskárna černobílé kopie, 1x laserová tiskárna barevné kopie. Výše neinvestiční dotace Kč 53.000,00, použití dotace nejpozději do 31.12.2020, z dotace je možné kryt maximálně 70% celkových skutečných nákladů na realizaci
- Smlouva č. 1190900339 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České Republiky ze dne 18.6.2020. Podpora je určena výhradně na akci "Obnova výsadby u bytových domů Kněžmost" realizovanou v roce 2019 jako neinvestiční. Skutečná výše podpory Kč 180.500,00 je stanovena na základě doložených způsobilých výdajů
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 13.5.2020 (den tisku), poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, Praha 1, program 11703 - Integrovaný regionální operační program, název akce Vybavení odborných učeben Základní školy Kněžmost - nábytek, ICT, pomůcky, dotace v max. výši Kč 2.723.819,61 (investiční Kč 922.332,67, neinvestiční Kč 1.801.486,94), vlastní zdroje min. Kč 143.358,93
- Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace obcím prostřednictvím kraje ze dne 6.11.2020, z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2020, účelová neinvestiční dotace ve výši Kč 36.082,00
- - nepřezkoumáváno, použito podpůrně
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje dle "Zásad pro poskytování finančních příspěvků na hospodaření v lesích z rozpočtu Středočeského kraje a způsobu kontroly jejich využití S-6107/OŽP/2019" ze dne 14.2.2020, poskytovatel Středočeský kraj, příjemce obec, účelem smlouvy je poskytnutí veřejné podpory na akci "Finanční příspěvky na hospodaření v lesích", neinvestiční dotace ve výši Kč 17.222,00 - zřizování nových oplocenek při obnově melioračními a zpevňujícími dřevinami

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 19.2.2020, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Solec - Malobratřice, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 5.000,00, poskytnutí dotace v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obcí Kněžmost v roce 2020", účel využití - zajištění nákladů při pořádání Dětského maskarního karnevalu 2020
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 8.4.2020, příjemce Spolek kultury Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 35.000,00, poskytnutí dotace v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obcí Kněžmost v roce 2020", účel využití - pořádání koncertů nebo vystoupení
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.4.2020, příjemce Tělocvičná jednota Sokol Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 400.000,00, poskytnutí dotace v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obcí Kněžmost v roce 2020", účel využití - 1) průběžná sportovní aktivita (sportovní oddíly fotbal, tenis, stolní tenis, karate, cvičení dětí), 2) jednorázové akce (karneval, dětský den, turnaje, dětský tábor v Drhlenách)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kněžmost ze dne 29.6.2020, příjemce obec Dětenice, předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši Kč 3.000,00, na realizaci projektu "Provoz letního vlaku v roce 2020" v období od 1.8.2020 - 30.8.2020

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 2.10.2020, příjemce Tělocvičná jednota Sokol Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 3.000.000,00, na projekt "Rekonstrukce kabin TJ Sokol Kněžmost, rekonstrukce a rozšíření venkovních hracích ploch", projekt je spolufinancován z dotace poskytované příjemci Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy v rámci Podprogramu 133D531 na základě Registrace a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 27.7.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 18.12.2020, příjemce Římskokatolická farnost Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 280.000,00, na úhradu nákladů spojených s 3. etapou rekonstrukce fasády a klempířských prvků kostela sv. Františka Serafínského v Kněžmostě

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 2.1.2020, uzavřená s p. S.T. na dobu určitou od 2.1.2020 do 31.12.2020, na polovinu stanovené týdenní pracovní doby, zajištění chodu sběrného místa obce, vydávání pytlů na tříděný komunální odpad a vybírání poplatku za odpad, a dále provádění zednických a dalších prací pro obec

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2020, uzavřená s p. Š.B. od 2.1.2020 do 31.12.2020, v rozsahu do 300hod., údržba prostoru zdroje vody Čížovka
- ze dne 1.5.2020, uzavřená s p. L.B. od 1.5.2020 do 31.10.2020, v rozsahu do 300hod., sekání trávy na veřejném prostranství (místní část Suhrovice)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- ze dne 1.9.2020 s p. S.H. pracovní poměr vzniká dnem 1. září 2020 na dobu určitou nejdéle do 19.8.2022, druh práce: úředník územního samosprávného celku - referent společné státní správy a samosprávy. Platový výměr ze dne 1.9.2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce "Rekonstrukce místních komunikací v obci Kněžmost (II. Etapa realizace, trasa 1 a 2)" zejména: výzva k předložení nabídky ze dne 31.1.2020 zaslána 5 uchazečům a současně zveřejněna na webových stránkách obce, seznam 6 doručených a přijatých nabídek ze dne 17.2.2020, protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 17.2.2020 (ASSANO s.r.o., Liberec, STRABAG a.s., Praha 5, M-SILNICE a.s., Pardubice, H-INTES s.r.o., Mladá Boleslav, Metrostav a.s., Praha 8, COLAS a.s., Praha 9), vyhodnocení ze dne 17.2.2020, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 18.2.2020 - vybrána firma COLAS a.s., Praha 9 – s nejnižší nabídkovou cenou ve výši Kč 5.348.709,89 bez DPH (Kč 6.471.938,97 včetně DPH), výběr dodavatele schválen usnesením zastupitelstvem obce dne 4.3.2020, cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 13.3.2020

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopisem ze dne 26.6.2020 č.j. 089274/2020/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.11.2019 (výhled), 12.12.2019 (rozpočet), 13.2.2020, 4.3.2020, 18.6.2020 (účetní závěrka a závěrečný účet obce), 3.9.2020, 5.11.2020, 16.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 15.1.2020, 29.1.2020, 19.2.2020, 4.3.2020 (účetní závěrka ZŠ a MŠ), 18.3.2020, 1.4.2020, 15.4.2020, 29.4.2020, 13.5.2020, 27.5.2020, 10.6.2020, 24.6.2020, 15.7.2020, 5.8.2020, 19.8.2020, 9.9.2020, 30.9.2020, 14.10.2020, 11.11.2020, 25.11.2020, 9.12.2020, 21.12.2020, 30.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z veřejnoprávní kontroly za období 01.10.2019 do 31.12.2019 organizace Základní škola a mateřská škola, Kněžmost, okres Mladá Boleslav ze dne 26.10.2020
- Zápis z veřejnoprávní kontroly za období 01.01.2020 do 30.09.2020 organizace Základní škola a mateřská škola, Kněžmost, okres Mladá Boleslav ze dne 26.10.2020

V kontrolovaném období obec Kněžmost, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehosponařila 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 zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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, provozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost:

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

- **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 4 odst. 8, neboť:

Obec nedodržela stanovené postupy při vedení účetnictví, ve výkaze Výkaz zisku a ztráty sestaveném ke dni 31.12.2020 je vykázán záporný zůstatek na účtu 504 (ve výši 21.575,86).

K pochybení došlo při účtování zboží (knih) určeného k prodeji.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů**

§ 219 odst. 1, neboť:

Obec jako zadavatel neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem. Jedná se o Dodatek č. 1 ze dne 27.4.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 13.3.2020 uzavřen se zhotovitelem COLAS CZ, a.s., Praha 9 na akci "Rekonstrukce místních komunikací v obci Kněžmost (II. Etapa realizace, trasa 1 a 2)" předmětem dodatku je upravení ceny díla o méněpráce a vícepráce – celková cena díla Kč 5.785.385,27 bez DPH.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost byla ověřena v případě zveřejnění Smlouvy o dílo ze dne 13.11.2020 na profilu zadavatele v souladu se zákonem. Podotýkáme, že Dodatek č. 1 ze dne 27.4.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 13.3.2020 byl zveřejněn na profilu zadavatele dodatečně dne 13.10.2020.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

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

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu. Nebylo účtováno o převodu hospodářského výsledku za rok 2018 ke dni schválení účetní závěrky za tento rok dne 14.5.2019, ale až dne 30.6.2019 dokladem č. 19590053.

NAPRAVENO

Účtováním k okamžiku uskutečnění účetního případu. Účetní závěrku schválilo zastupitelstvo obce dne 18.6.2020, přeúčtování výsledku hospodaření účetním dokladem č. 20590061 ze dne 18.6.2020.

ČÚS č. 703, neboť:

Obec nedodržela postupy účtování transferů. Obec neúčtovala o skutečnosti, která je natolik určitá a významná viz Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace - Nákup techniky pro JSDH obce Kněžmost ze dne 18.9.2019 ve výši Kč 441.370,00 prostřednictvím účtu 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a účtu 999 - Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům.

NAPRAVENO

Kontrolou dodržení postupu účtování transferů např. dle Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 13.5.2020 (den tisku), poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, Praha 1, účtováno na podrozvahový účet dokladem č. 20590049 ze dne 13.5.2020.

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 45, neboť:

Obec nedodržela obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze. neboť ve výkazu Příloha sestaveného ke dni 31.12.2019 neuvedla v oddíle A.5. doplňující informaci o provedeném vkladu práva do katastru nemovitostí u kupní smlouvy č. D994190234 ze dne 26.11.2019. Právní účinky vkladu k 3.12.2019, vklad byl proveden dne 8.1.2020. Podotýkáme, že obec ve výkazu Příloha v oddíle A.5. uvedla " K 31.12.2019 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu".

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost byla ověřena v případě Kupní smlouvy č. 9/P/2020 ze dne 16.9.2020, kdy návrh na vklad byl podán dne 9.12.2020 a vklad proveden 5.1.2021. Obec tuto skutečnost uvedl jako doplňující informaci ve výkazu Příloha sestaveného ke dni 31.12.2020 v oddíle B.1.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2020 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 nedodržela stanovené postupy při vedení účetnictví.

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	1,12 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	3,76 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 36 437 850,00 Kč.

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

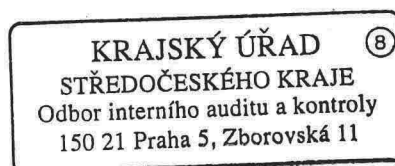
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Kněžmost 10.03.2021

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

Marcela Pavlíčková



Pýchová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Pavlíčková
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

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

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

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost o počtu 15 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Karel Hlávka, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Karel Hlávka
starosta obce Kněžmost

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

(4)
.....
dne 10.03.2021

Poučení:

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 interního auditu a 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta 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:

- **Sdělení závazných ukazatelů zřízené organizaci** - Důrazně upozorňujeme na nutnost průkazného (písemného) sdělení výše schváleného ročního neinvestičního příspěvku zřízené organizaci a případných závazných ukazatelů, kterými je povinna se v průběhu roku při svém hospodaření řídit. Toto sdělení je nutno provést v souvislosti s rozpisem schváleného rozpočtu obce, tedy neprodleně po jeho schválení zastupitelstvem obce.