

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

sestavený k 31.12.2015
(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. Stavy a obraty na bankovních účtech
- 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 ze záv.čin. a fun.pož.	4 700 000,00	4 700 000,00	4 723 988,37
1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	90 000,00	90 000,00	111 487,23
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	540 000,00	540 000,00	553 219,38
1121	Daň z příjmů právnických osob	4 500 000,00	4 500 000,00	5 138 155,45
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	1 204 000,00	4 372 660,00	4 372 660,00
1211	Daň z přidané hodnoty	9 300 000,00	9 300 000,00	10 064 597,80
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	50 000,00	50 000,00	5 176,00
1337	Poplatek za komunální odpad	1 200 000,00	1 208 000,00	1 189 874,00
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	8 000,00	-	-
1341	Poplatek ze psů	40 000,00	40 000,00	37 450,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	90 000,00	117 000,00	126 188,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	5 000,00	7 000,00	18 976,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	70 000,00	90 000,00	104 378,00
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	80 000,00	106 000,00	86 889,43
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	150 000,00	150 000,00	149 689,05
1361	Správní poplatky	420 000,00	420 000,00	382 810,00
1511	Daň z nemovitých věcí	4 550 000,00	4 550 000,00	4 644 456,37
1xxx	Daňové příjmy	26 997 000,00	30 240 660,00	31 709 995,08
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 418 000,00	2 062 310,00	1 980 548,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	100 000,00	88 980,00	86 384,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	40 000,00	91 000,00	82 296,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	630 000,00	705 020,00	713 852,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	250 000,00	-	-
2141	Příjmy z úroků (část)	4 380,00	2 380,00	954,01
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	60 000,00	127 000,00	126 884,50
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	2 000,00	2 000,00
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk	5 000,00	5 600,00	4 600,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	13 800,00	13 800,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	201 000,00	200 647,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	180 000,00	210 000,00	261 103,67
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	30 000,00	30 000,00	-
2xxx	Nedaňové příjmy	2 717 380,00	3 539 090,00	3 473 069,18
3111	Příjmy z prodeje pozemků	800 000,00	548 000,00	549 967,50
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje	20 000,00	2 000,00	-
3xxx	Kapitálové příjmy	820 000,00	550 000,00	549 967,50
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		30 534 380,00	34 329 750,00	35 733 031,76
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	720 000,00	720 100,00	720 100,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	371 833,00	371 833,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	150 000,00	11 620 341,69
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	271 000,00	271 000,00	257 963,16
4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	5 448 000,00	5 448 000,00	4 379 579,92
4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	6 592 620,00	5 610 579,81	5 610 579,81
4xxx	Přijaté transfery	13 031 620,00	12 571 512,81	22 960 397,58
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		43 566 000,00	46 901 262,81	58 693 429,34

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031	Pěstební činnost	110 000,00	116 300,00	115 550,50
1032	Podpora ostatních produkčních činností	-	92 000,00	91 693,80

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1036	Správa v lesním hospodářství	11 000,00	16 000,00	8 866,00
2212	Silnice	11 155 000,00	9 355 305,00	9 257 952,40
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	260 000,00	60 000,00	43 388,00
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	810 000,00	730 000,00	642 359,12
2229	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	10 000,00	58 000,00	55 701,06
2310	Pitná voda	4 380 000,00	7 940 000,00	7 626 486,62
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	795 000,00	195 000,00	136 491,00
3111	Mateřské školy	-	28 000,00	28 000,00
3113	Základní školy	10 057 000,00	10 298 833,00	10 233 880,71
3313	Film.tvorba,distribuce, kina a shrom.audio archiv.	52 000,00	4 000,00	2 859,00
3314	Činnosti knihovnické	724 500,00	780 990,00	768 979,50
3322	Zachování a obnova kulturních památek	20 000,00	20 000,00	-
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo	100 000,00	100 000,00	95 063,00
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.	10 000,00	210 000,00	210 000,00
3341	Rozhlas a televize	30 000,00	30 000,00	19 699,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	66 000,00	76 200,00	76 166,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	386 000,00	422 500,00	392 784,50
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	101 500,00	209 180,00	209 168,20
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	410 000,00	455 500,00	455 026,40
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	450 000,00	450 000,00	450 000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	205 000,00	98 500,00	64 711,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	180 000,00	180 000,00	125 000,00
3511	Všeobecná ambulantní péče	350 000,00	733 010,00	681 812,20
3612	Bytové hospodářství	40 000,00	43 000,00	40 270,00
3631	Veřejné osvětlení	895 000,00	795 900,00	795 885,00
3632	Pohřebnictví	88 000,00	88 000,00	74 490,00
3635	Územní plánování	150 000,00	50 000,00	-
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 623 000,00	3 104 350,00	2 757 886,88
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 250 000,00	2 255 000,00	2 143 202,50
3726	Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 800 000,00	1 828 990,00	1 828 990,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	685 000,00	951 000,00	943 998,00
4349	Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvateľstva	-	3 000,00	3 000,00
4351	Osobní asist., peč.slужba a podpora samost.bydlení	1 080 000,00	1 080 000,00	1 036 281,36
5212	Ochrana obyvatelstva	-	1 000,00	-
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	20 000,00	7 500,00	7 481,60
5511	Požární ochrana - profesionální část	575 000,00	671 050,00	671 001,69
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	192 000,00	118 000,00	75 669,60
6112	Zastupitelstva obcí	1 289 000,00	1 289 000,00	1 216 407,30
6171	Činnost místní správy	7 772 000,00	6 198 494,81	5 807 999,21
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	197 000,00	242 000,00	237 230,69
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	210 000,00	170 000,00	160 469,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	150 000,00	11 620 341,69
6399	Ostatní finanční operace	1 204 000,00	4 372 660,00	4 372 660,00
6409	Ostatní činnosti j.n.	55 000,00	55 000,00	52 718,60
Rozpočtové výdaje		52 798 000,00	56 133 262,81	65 637 621,13
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		9 232 000,00-	9 232 000,00-	6 944 191,79-

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	997 000,00	997 000,00
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	10 000 000,00	10 000 000,00
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	1 765 000,00-	1 765 000,00-
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)	9 232 000,00	9 232 000,00	6 944 191,79

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	996 987,37	719 537,60	1 716 524,97
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	996 987,37	719 537,60	1 716 524,97
Termínované vklady dlouhodobé	-	-	-
Termínované vklady krátkodobé	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

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

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	48 581,45	17 923,00	66 504,45
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 798 323,50	-	1 798 323,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	208 876 613,98	17 637 047,11	226 513 661,09
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	12 769 257,04	1 587 686,05	14 356 943,09
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 242 534,09	103 260,04	5 345 794,13
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	25 702 780,60	1 137 992,12-	24 564 788,48
Kulturní předměty	362 002,00	-	362 002,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	466 200,00	466 200,00-	-
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	395 500,00	-	395 500,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17 370 461,20	14 466 152,52-	2 904 308,68
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			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	19 241 138,03	1 932 000,00	21 173 138,03
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	48 581,45-	17 923,00-	66 504,45-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	239 780,00-	59 945,00-	299 725,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	58 596 989,00-	2 410 056,00-	61 007 045,00-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	4 413 416,70-	410 131,00-	4 823 547,70-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 242 534,09-	103 260,04-	5 345 794,13-
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	4 793,40-	14 730,70-	19 524,10-
OP k odběratelům	98 314,44-	50 531,71-	148 846,15-

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	-	150 000,00	11 620 341,69
4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	6 592 620,00	5 610 579,81	5 610 579,81
5321	Neinvestiční transfery obcím	20 000,00	7 500,00	7 481,60

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	55 000,00	49 200,00	46 996,00
5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	-	150 000,00	150 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	11 470 341,69

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
15827	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	-	x	27 070,78	x
15827	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	25 287,50
15827			-	-	27 070,78	25 287,50
15835	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	-	x	2 786 199,69	x
15835	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	2 637 531,29
15835			-	-	2 786 199,69	2 637 531,29
15839	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	-	x	1 566 309,45	x
15839	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	-	x	1 490 948,45
15839			-	-	1 566 309,45	1 490 948,45
33058	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	-	x	331 833,00	x
33058	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	-	x	331 833,00
33058			-	-	331 833,00	331 833,00
34053	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	-	x	40 000,00	x
34053	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	-	x	40 000,00
34053		Účelové dotace na rozvoj inf. sítě	-	-	40 000,00	40 000,00
82501	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	1 165 689,13
82501			-	-	-	1 165 689,13
82505	4223	Investiční přijaté transfery od	-	x	5 610 579,81	x
82505	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	4 662 756,53
82505			-	-	5 610 579,81	4 662 756,53
90877	4213	Investiční přijaté transfery ze státních	-	x	257 963,16	x
90877	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	156 955,14
90877	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	-	x	87 702,45
90877			-	-	257 963,16	244 657,59

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření obce přezkoumal ve dnech 2. 11. 2015 - 3. 11. 2015 a 4. 4. 2016 - 5. 4. 2016 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 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

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

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 2015 byla schválna na jednání Rady obce Kněžmost dne 24. 2. 2016 usnesením č. 50/2016.

Hlavní činnost			Hospodářská činnost		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
17 165 700,28	17 207 042,03	41 341,75	171 193,00	223 955,00	52 762,00

Fond odměn	Fond kulturních a sociálních potřeb	Rezervní fond	Fond reprodukce majetku (investiční fond)
50 000,00	58 083,94	395 458,08	174 474,00

Výsledek hospodaření a zpráva hospodaření Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. za rok 2015 byla schválena valnou hromadou Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. dne 6.4.2016 usnesením č. 1/2016.

Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
3 178,00	2 911,00	267,00

v tis. Kč

XI. Ostatní doplňující údaje

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond stav k 31.12.2015 65 167 Kč
 Tvorba 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	20 000,00	0,00
Spolek rodáků a přátel Kněžmostu, IČ: 27000486	28 000,00	0,00
Solínek, z.s., IČ: 22845127	30 000,00	0,00
Myslivecký spolek SKALKÁ, IČ: 75069407	5 000,00	0,00
TJ Sokol Kněžmost, IČ: 62452142	450 000,00	0,00
SDH Kněžmost, IČ: 68421419	28 000,00	0,00
SDH Suhrovice, IČ: 69000875	5 000,00	0,00
SDH Solec Malobratřice, IČ: 67675344	5 000,00	0,00
Modelářský klub Veselá, IČ: 70810419	9 000,00	0,00
JUNÁK - český skaut středisko Mnichovo Hradiště, IČ: 62486136	20 000,00	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
Celkem	617 700,00	0,00

Hospodářská činnost

Obec vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- ubytovací činnost
- bazén

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2015 činil: 12 620,06 Kč

Přílohou Závěrečného účtu obce Kněžmost za rok 2015 je:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2015

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 19. 5. 2016

sejmuto dne 3. 6. 2016

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

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_062606/2015/KUSK
Čj.: 002060/2016/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KNĚŽMOST

IČ: 00238023
za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2015 bylo zahájeno dne 3. 8. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4. 4. 2016 - 5. 4. 2016
- 2. 11. 2015 - 3. 11. 2015

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

Přezkoumávané období 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kněžmost
Na rynku 51
294 02 Kněžmost

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Jana Pýchová

Zástupci obce:

Ing. Adam Pospíšil - starosta
Ing. Radka Maděrová - tajemnice MěÚ
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 dne 17.8.2015 na základě pověření ředitele Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 2.4.2015.

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:
5. 4. 2016.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 - 2017 ze dne 16.12.2013

Pravidla rozpočtového provizoria

- stanovena zastupitelstvem obce dne 16.12.2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 4.2.2015 do 19.2.2015

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.2.2015 jako schodkový, schodek je kryt úvěrem a přebytkem z let minulých, závazné ukazatele dle druhového třídění (paragrafy)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole a mateřské školy Kněžmost dopisem ze dne 4.3.2015, osobně převzatým ředitelkou dne 18.3.2015
- rozdělení hospodářského výsledku za rok 2014 ve výši Kč 333.729,52 dle rozhodnutí rady obce dne 18.3.2015 - do rezervního fondu Kč 283.729,52, do fondu odměn Kč 50.000,00

Rozpočtová opatření

- č. 1/2015 schváleno zastupitelstvem obce dne 28.4.2015
- č. 2/2015 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.6.2015
- č. 3/2015 schváleno zastupitelstvem obce dne 15.9.2015
- č. 4/2015 schváleno zastupitelstvem obce dne 15.12.2015

Závěrečný účet

- za rok 2014, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 16.6.2015 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 s výhradou, nápravná opatření k chybám byla přijata, návrh zveřejněn od 27.5.2015 do 12.6.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2., 30.6., 30.9., 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2015 (ze dne 16.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015), 31.12.2015 (ze dne 12.2.2016)

Rozvaha

- k 30.6.2015 (ze dne 16.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015), 31.12.2015 (ze dne 12.2.2016)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2015 (ze dne 16.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015) 31.12.2015 (ze dne 12.2.2016)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2015

Hlavní kniha

- k 30.9., 31.12.2015 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 320777 ze dne 30.10.2015, do č. 320977 ze dne 20.1.2016 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - v hlavní činnosti do č. 311058 ze dne 23.9.2015, do č. 311097 ze dne 16.12.2015, za hospodářskou činnost do č. 2015047 ze dne 24.9.2015, do č. 2015062 ze dne 16.12.2015 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 163 ze dne 1.8.2015 do č. 204 ze dne 30.9.2015, od č. 266 ze dne 21.12.2015 do č. 273 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 94-5211181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 41 ze dne 17.12.2015 do č. 42 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 3074988/2100 vedenému u Hypoteční banky, a. s. - od č. 6 ze dne 30.6.2015 do č. 9 ze dne 30.9.2015, č. 12 ze dne 31.12.2015 (k úvěrovému účtu)
- k úvěrovému účtu č. 3075075/2100 vedenému u Hypoteční banky, a. s. - č. 12 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu č. 54313459/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 7 ze dne 31.7.2015 do č. 9 ze dne 30.9.2015, č. 12 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 171982918/0300 vedenému u ČSOB, a. s. - od č. 6 ze dne 30.6.2015 do č. 9 ze dne 30.9.2015, č. 12 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 35-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 12 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 483284369/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 12 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 212408059/0300 vedenému u ČSOB - č. 1 ze dne 31.12.2015
- k běžnému účtu č. 182-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 1 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu č. 53641469/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 13 ze dne 30.9.2015 (úvěr zrušen k 30.9.2015)
- k úvěrovému účtu č. 389711459/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 11 ze dne 21.12.2015 do č. 12 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu č. 389498459/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - č. 15 ze dne 31.12.2015

Účetní doklad

- k pokladně - od č. 601561 ze dne 3.8.2015 do č. 601780 ze dne 30.9.2015, od č. 601993 ze dne 1.12.2015 do č. 602138 ze dne 30.12.2015
- k základnímu běžnému účtu - od č. 80001423 ze dne 1.8.2015 do č. 80001786 ze dne 30.9.2015, od č. 80002381 ze dne 21.12.2015 do č. 80002495 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu č. 3074988/2100 - od č. 270026 ze dne 16.6.2015 do č. 270045 ze dne 30.9.2015, od č. 270056 ze dne 15.12.2015 do č. 270060 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu č. 54313459/0800 - od č. 54310019 ze dne 31.7.2015 do č. 54310027 ze dne 30.9.2015, od č. 54310036 do č. 54310039 ze dne 31.12.2015
- k účtu u ČSOB - od č. 3000012 ze dne 27.6.2015 do č. 3000019 ze dne 30.9.2015, od č. 3000024 do č. 3000025 ze dne 31.12.2015
- k ČNB - od č. 710047 ze dne 17.12.2015 do č. 710048 ze dne 31.12.2015
- k úvěrovému účtu (č. 389711...) - od č. 38970029 ze dne 21.12.2015 do č. 38970034 ze dne 31.12.2015
- předpisy došlých faktur - od č. 320553 ze dne 10.8.2015 do č. 320647 ze dne 21.9.2015, od č. 320847 ze dne 30.11.2015 do č. 320953 ze dne 29.12.2015

Pokladní kniha (deník)

- za srpen, září a prosinec 2015
- skonto pokladní hotovosti k 3.11.2015 v 10.15 hodin činí Kč 93.006,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 601891 ze dne 3.11.2015
- skonto stravenek k 3.11.2015 v 10:30 hodin činí 8 ks á Kč 70,00, stav souhlasí s pomocnou evidencí stravenek

Pokladní doklad

- od č. 601561 ze dne 3.8.2015 do č. 601780 ze dne 30.9.2015, od č. 601993 ze dne 1.12.2015 do č. 602138 ze dne 30.12.2015

Evidence pohledávek

- místní poplatky - za psy, ubytovací kapacitu, rekreační poplatek

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku - Ginis

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2015 - Plán inventur na rok 2015 ze dne 30.11.2015, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 3.12.2015, jmenné inventurní soupisy k 31.12.2015, výpisy katastru nemovitostí k 31.12.2015 č. 10001 a č. 774 pro k. ú. Kněžmost, č. 10001 pro k. ú. Solec, č. 10001 pro k. ú. Úhelnice, č. 10001 pro k. ú. Lítkovice u Kněžmostu, č. 10001 pro k. ú. Koprník, č. 10001 pro k. ú. Suhrovice, č. 10001 pro k. ú. Srbsko, č. 10001 pro k. ú. Malobratřice, č. 10001 pro k. ú. Násedlnice, č. 130 pro k. ú. Úhelnice, Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 25.1.2016

Odměňování členů zastupitelstva

- zastupitelstvo obce dne 28.4.2015 schválilo předsedou Osadního výboru Úhelnice p. Vladislava Hejla ml., stanovená odměna za výkon funkce poskytována od 1.5.2015, a členem p. Petra Zelinského, stanovená odměna poskytována od 1.5.2015

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce, schválena zastupitelstvem obce dne 28.4.2015

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní školy a mateřské školy sestaven k 31.12.2014, k 30.9.2015 (ze dne 8.10.2015)

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní školy a mateřské školy sestavena k 31.12.2014, k 30.9.2015 (ze dne 8.10.2015)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřena dne 15.1.2015 se zhotovitelem SPIDERS s. r. o. na "Zateplení budovy MŠ v Kněžmostě", cena díla Kč 5.276.561,18, zveřejněna na Profilu zadavatele dne 20.1.2015

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

- Kupní smlouva č. 5/P/2015 uzavřena dne 20.7.2015, kde obec kupuje pozemek pč. 165/7 - ostatní plocha o výměře 104 m2 v k. ú. Kněžmost a pozemky pč. 99/21 - orná půda o výměře 18 m2 a ppč. 99/22 - orná půda o výměře 142 m2, oba v k. ú. Solec od společnosti Horsch Estate, s. r. o., za Kč 1.848,00 a obec prodává společnosti Horsch Estate, s. r. o., pozemky pč. 182 - orná půda o výměře 144 m2 a ppč. 256/2 - orná půda o výměře 125 m2, oba v k. ú. Úhelnice, za Kč 1.883,00, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 16.6.2015
- Kupní smlouva č. 3/P/2015 uzavřena dne 8.4.2015, na koupi pozemku pč. 1321 - ostatní plocha o výměře 25 m2 v k. ú. Kněžmost od p. J. N. za Kč 1.250,00, koupě schválena zastupitelstvem obce dne 29.5.2013
- Kupní smlouva uzavřena dne 15.4.2015 na prodej pozemků pč. 298/20 - orná půda o výměře 155 m2 a ppč. 298/21 - orná půda o výměře 97 m2 (odděleny z ppč. 298/1 - orná půda o celkové výměře 8.588 m2) v k. ú. Kněžmost za Kč 69.710,00 společnosti Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 17.9.2014

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřena dne 3.7.2015, kde společnost AgroVation Kněžmost k. s. poskytla obci finanční dar ve výši Kč 1.500,00 na výrobu propagačního materiálu

- Darovací smlouva uzavřena dne 29.6.2015, kde společnost Areál Kněžmost s. r. o. poskytla obci finanční dar ve výši Kč 1.500,00 na výrobu propagačního materiálu
- Darovací smlouva uzavřena dne 16.12.2015 na poskytnutí finančního daru ve výši Kč 200.000,- s Římskokatolickou farností Kněžmost za účelem částečné úhrady faktury č. 15033 za provedené práce na rekonstrukci krovu Kostela sv. Františka Serafinského v Kněžmostě v celkové hodnotě Kč 394.279,-, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 15.12.2015
- Darovací smlouva uzavřena dne 13.3.2015 na poskytnutí finančního daru v celkové výši Kč 10.000,- Římskokatolické farnosti Kněžmost, smlouva schválena radou města dne 22.1.2015

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce uzavřena dne 22.5.2015 mezi Sborem dobrovolných hasičů a Jednotkou požární ochrany III obce Kněžmost, předmětem výpůjčky je skříňový přívěs tovární značky KOVOSERVIS, smlouva uzavřena na dobu neurčitou, uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 20.5.2015

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 4/N/2015 - o nájmu nebytového prostoru uzavřena dne 3.6.2015 s pí M. Š. na pronájem budovy č. p. 218 na stp. č. 347/1 v k. ú. Kněžmost a současně stavebního pozemku pč. 108 v k. ú. Kněžmost, za účelem prodeje zmrzliny, nápojů a cukrovinek, uzavřena na dobu určitou od 3.6.2015 do 30.9.2015, měsíční úhrada Kč 240,00, smlouva schválena radou obce dne 3.6.2015
- Smlouva o nájmu pozemku č. 3/N/2015 uzavřena dne 18.5.2015 s SDH Kněžmost na pronájem pozemků pč. 341/4 o výměře 3.072 m² a ppč. 341/17 o výměře 2.503 m², oba v k. ú. Kněžmost, uzavřena na dobu neurčitou, nájemné stanoveno na základě rozhodnutí rady obce dne 6.5.2015 ve výši Kč 1,00 za každý započatý rok užívání předmětu nájmu
- Smlouva o nájmu pozemku č. 6/N/2015 uzavřena dne 27.11.2015 s Tělocvičnou jednotou Sokol Kněžmost na pronájem části pozemku pč. 1101/5 - ostatní plocha o výměře 1275 m² (celková výměra 4976 m²) v k. ú. Kněžmost za Kč 1,-/rok, na dobu určitou do 31.12.2035, smlouva schválena radou obce dne 11.11.2015

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k Nájemní smlouvě č. 4/N/2015 - o nájmu nebytového prostoru uzavřené dne 3.6.2015 záměr pronajmout nebytový prostor v objektu č. p. 218 na stp. č. 347/1 v k. ú. Kněžmost zveřejněn od 15.5.2015 do 1.6.2015
- ke Smlouvě o pachtu pozemku č. 4/SP/2015 uzavřené dne 1.7.2015 - záměr pronajmout pozemky ppč. 329 o výměře 7.258 m², ppč. 325 o výměře 1.748 m², ppč. 326 o výměře 18.847 m², ppč.- 331/2 o výměře 1.439 m², ppč. 323 o výměře 4.377 m², ppč. 322/1 o výměře 205 m², ppč. 328 o výměře 762 m², vše v k. ú. Malobratřice, zveřejněn od 26.2.2015 do 16.3.2015
- ke Smlouvě o pachtu pozemku č. 5/SP/2015 uzavřené dne 27.7.2015 - záměr propachtování pozemku pč. 5/53 o výměře 223 m² a části pozemku pč. 5/51 o ploše cca 100 m², vše v k. ú. Kněžmost, zveřejněn od 12.6.2015 do 29.6.2015
- ke Smlouvě o nájmu pozemku č. 3/N/2015 uzavřené dne 18.5.2015 - záměr pronajmout pozemky pč. 341/4 o výměře 3.072 m² a ppč. 341/17 o výměře 2.503 m², oba v k. ú. Kněžmost, zveřejněn od 2.3.2015 do 17.3.2015
- ke Kupní smlouvě č. 5/P/2015 ze dne 20.7.2015 - záměr prodeje pozemků pč. 182 o výměře 144 m², orná půda a ppč. 256/2 o výměře 125 m², orná půda, vše v k. ú. Úhelnice, zveřejněn od 15.5.2015 do 1.6.2015
- ke Kupní smlouvě ze dne 15.4.2015 - záměr části pozemku pč. 298/1 - orná půda o celkové výměře 8.588 m² v k. ú. Kněžmost zveřejněn od 30.5.2015 do 16.6.2015

Smlouvy o vkladu majetku

- Smlouva o vkladu ze dne 9.11.2015 uzavřena se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s. - na vybrané části vodovodu, vodního zdroje a vodojemu, včetně příslušenství v místní části obce Kněžmost - Srbsko) v účetní hodnotě Kč 1.400.000,00, oprávky Kč 700.000,00

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 10328/15/LCD uzavřena s Českou spořitelnou, a. s., dne 13.4.2015, č. účtu 389711459/0800, sjednána výše úvěru Kč 7.500.000,00 na financování "SV MB, rozšíření severovýchodní větve", nejsou určeny žádné zajišťovací prostředky
- Smlouva o úvěru č. 12223/14/LCD uzavřena s Českou spořitelnou, a. s., dne 5.1.2015, č. účtu 389498459/0800, sjednána výše úvěru Kč 10.000.000,00 na financování "Zateplení budovy MŠ v Kněžmostě, zateplení 1. stupně ZŠ v Kněžmostě, zateplení budovy knihovny a infocentra v Kněžmostě", nejsou určeny žádné zajišťovací prostředky, nejsou určeny žádné zajišťovací prostředky

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce peněz bez sjednaného úroku (pokrytí ztráty DP Kněžmost) uzavřena dne 16.12.2015, kde obec poskytne DP Kněžmost bezúročnou půjčku v celkové výši Kč 300.000,- na částečné pokrytí ztráty z provozu společnosti, splatná jednorázově nejpozději do 31.12.2016, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 15.12.2015

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6016771/VB/1 Malobratřice kNN pro 3RD pč. 71/14 - 16, Zajíc uzavřena dne 3.3.2015 se společností ČEZ Distribuce, a. s., na kabelové vedení NN na pozemcích pč. 33/1 - ostatní plocha a ppč. 449/1 - ostatní plocha, oba v k. ú. Malobratřice, evidována pod č. V-3724/2015, úplatná ve výši Kč 1.000,00, smlouva schválena radou obce dne 2.10.2013
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6012670/002 uzavřena dne 5.5.2015 se společností ČEZ Distribuce, a. s., na trafostanici Pazderna na pozemku stp. č. 685 v k. ú. Kněžmost, evidována pod č. V-7591/2015
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6015003/VB/07 Soleček - kNN pro 7RD, pč. 127/9, Frus uzavřena dne 28.1.2015 se společností ČEZ Distribuce, a. s., na kabelové vedení NN na pozemcích pč. 127/5, 127/14, 497/1 a 536/1 v k. ú. Solec, úplatná ve výši Kč 2.459,00

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí č. j. 408/MK-S 3319/2015 OULK o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2015 Ministerstvem kultury ze dne 27.3.2015 na pořízení tiskárny, 2x PC, software, MS Office, dataprojektor, UPS, maximální výše dotace Kč 40.000,00 (70 % celkových nákladů)
- Smlouva č. 14187504 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí ze dne 28.1.2015 na akci "Svážíme bioodpad z obce kněžmost", podpora dotace ve výši Kč 93.093,00 a dotace na základě Rozhodnutí MŽP ze dne 6.2.2015, ev. č. EDS/SMV 115D242002042, maximálně ve výši Kč 1.582.587,80, dotace představuje 5 % celkových způsobilých výdajů, které činí Kč 1.861.868,00 – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 30.7.2015, kde obec Kněžmost poskytla obci Dětenice dotaci ve výši Kč 3.000,00 na provoz letního vlaku v roce 2015 na trase 063 Dolní Bousov - Kopidlno, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 16.6.2015, Žádost o poskytnutí dotace ze dne 26.5.2015
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku na zajištění provozu letních turistických autobusových linek v Českém ráji od Mikroregionu Český ráj ve výši Kč 6.000,00,

smlouva uzavřena dne 20.5.2015 na úhradu nákladů spojených s přípravou, administrací, organizací, propagací, účetnictvím a ztrátou dopravců zajišťujícím provoz 5 linek turistických autobusů v Českém ráji v roce 2015, Žádost obce Kněžmost ze dne 23.3.2015

- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 26.8.2015 na dotaci ve výši Kč 450.000,00 Tělocvičné jednotě Sokol Kněžmost v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obci Kněžmost v roce 2015", smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 18.8.2015
- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 6.9.2015 na dotaci ve výši Kč 20.000,00 v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obci Kněžmost v roce 2015", smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 18.8.2015
- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 19.8.2015 na dotaci ve výši Kč 28.000,00 v rámci programu "Podpora činnosti místních spolků obci Kněžmost v roce 2015", smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 24.6.2015
- Smlouva uzavřena dne 21.7.2015 s Domovem MLADÁ, poskytovatelem sociálních služeb, dotaci ve výši Kč 8.700,00 na zkvalitnění poskytovaných sociálních služeb a podporu provozu, dotace poskytnuta z rozpočtu obce na podporu činnosti sociálních, zdravotních, humanitárních a ostatních organizací, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 15.7.2015

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřena dne 31.12.2014 s p. B. B. na dobu určitou od 1.1.2015 do 31.12.2015 na úklid veřejných prostranství a sekání trávy, dohoda o zrušení ze dne 30.9.2015

Dohody o provedení práce

- uzavřena dne 1.6.2015 s p. J. K. na dobu od 1.6.2015 do 30.10.2015 v rozsahu do 300 hodin na úklid v prostoru bazénu
- uzavřena dne 17.7.2015 s p. M. N. na dobu od 17.7.2015 do 15.9.2015 v rozsahu do 300 hodin na natěračské práce a pomocné práce při údržbě a úklidu obce

Smlouvy ostatní

- Sdělení ze dne 14.9.2015 společnosti Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., o zvýšení základního kapitálu společnosti, kde obec Kněžmost má v rámci zvýšení základního kapitálu společnosti nepeněžitými vklady vnést vybranou část vodovodu, vodního zdroje a vodojemu, včetně příslušenství situované v místní části Kněžmost - Srbsko dle ocenění ve znaleckém posudku částkou Kč 7.157.000,00, bude upsáno 4.842 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnotě Kč 1.000,00
- Smlouva č. VRI/OST/2012/27 o spolupráci při realizaci projektu ze dne 29.10.2013 "SV MB, rozšíření severovýchodní větve", kde obec Kněžmost uhradí 50 % nákladů, maximálně Kč 7.439.000,00 společnosti Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., realizace do konce roku 2015 s úhradou Kč 3.720.000,00 (účtováno na účet 053), vyúčtování po předání a převzetí stavby, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 26.6.2013
- Smlouva o upsání akcií Vodovodů a kanalizací Mladá Boleslav, a. s., uzavřena dne 9.11.2015, upsáno 4.842 ks v pořizovací hodnotě Kč 700.000,00, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 18.8.2015

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu - "Zateplení budovy MŠ v Kněžmostě", zejména Protokol o otevírání obálek ze dne 6.1.2015, tři nabídky, vybrána společnost SPIDERS s. r. o., Smlouva o dílo ze dne 15.1.2015, cena díla Kč 5.276.561,78 včetně DPH, smlouva zveřejněna na Profilu zadavatele dne 20.1.2015, zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem č. 1/2015 - Zadávání zakázek obce Kněžmost ze dne 16.12.2014

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

- oznámeno přezkoumávajícímu orgánu dne 1.7.2015

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2014 (schválení rozpočtového provizoria), 19.2. (schválení návrhu rozpočtu na rok 2015), 7.4., 28.4. (schválení účetní závěrky obce za rok 2014), 16.6. (schválení návrhu závěrečného účtu obce za rok 2014), 18.8., 15.9., 15.12.2015 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 7.1., 21.1., 4.2., 18.3., 1.4., 15.4. (schválení účetní závěrky za rok 2014 Základní školy a mateřské školy Kněžmost), 6.5., 20.5., 3.6., 24.6., 15.7., 26.8., 9.9., 23.9., 7.10., 21.10., 11.11., 25.11., 9.12.2015 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol založených organizací

- Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 12.11.2015 Základní školy a mateřské školy Kněžmost - neprůkazné účetnictví

Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití

- sociální fond - pravidla tvorby a použití jsou součástí rozpočtu obce

Smlouva o pachtu

- Smlouva o pachtu pozemku č. 4/SP/2015 uzavřena dne 1.7.2015 s p. P. M. na dobu neurčitou, předmětem je propachtování pozemků (celkem sedm - jsou uvedeny v bodu I.) v k. ú. Malobratřice za účelem užívání a používání pozemku pro hospodářskou zemědělskou činnost - jako pastvina, pachtovné na základě rozhodnutí rady obce ze dne 24.6.2015 ve výši Kč 1.000,00 za rok užívání předmětu pachtu
- Smlouva o pachtu pozemku č. 5/SP/2015 uzavřena dne 27.7.2015 s p. T. Z. na dobu neurčitou, předmětem je propachtování pozemku pč. 5/53 o výměře 223 m² a části pozemku pč. 5/51 o ploše 90 m², vše v k. ú. Kněžmost, za účelem užívání pozemku jako zahrada, pachtovné stanovena radou obce dne 15.7.2015 ve výši Kč 3.130,00 za rok užívání předmětu pachtu

V kontrolovaném období obec Kněžmost, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, ne hospodařila 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 poskytnutí úvěru nebo 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, 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:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

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

ČÚS 701 bod 4.2. písm. b), neboť:

Obec nevytvořila analytické účty, případně nezajistila jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený zástavním právem, neboť majetek zatížený zástavním právem vede na účtu 021.150 ve výši Kč 22.478.057,19, na účtu 021.250 ve výši Kč 3.817.000,00 a na účtu 031.320 ve výši Kč 33.716,02, avšak dle zástavních smluv tento majetek měl být veden na účtu 021 - Stavby ve výši Kč 17.612.880,19 a na účtu 031 - Pozemky ve výši Kč 187.249,36.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že obec bude o majetku zatíženém zástavním právem účtovat dle aktuálního výpisu z katastru nemovitostí č. 10001 pro k. ú. Kněžmost. Opraveno dokladem č. 990006 ze dne 31.3.2015

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,39 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,32 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	14,70 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

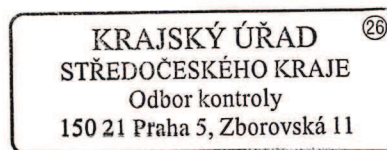
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 120 000,00 Kč.

Kněžmost 5. 4. 2016

Podpisy kontrolorů:

Zdeňka Linková

Jana Pýchová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 na základě do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost o počtu 13 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Adam Pospíšil, starosta obce.

Ing. Adam Pospíšil
starosta obce Kněžmost



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

.....
dne 5. 4. 2016

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 územního 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	Zdeňka Linková
2	1 x	Obec Kněžmost	Ing. Adam Pospíšil