

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Kněžmost

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

Obsah závěrečného účtu

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

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	7 025 000,00	7 792 700,00	7 792 678,39
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	150 000,00	172 900,00	172 889,69
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	550 000,00	683 700,00	683 616,07
1121	Daň z příjmů právnických osob	6 100 000,00	6 280 000,00	6 279 827,90
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	1 400 000,00	1 846 610,00	1 846 610,00
1211	Daň z přidané hodnoty	14 600 000,00	15 435 500,00	15 435 496,48
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	20 000,00	179 406,00	178 441,01
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	594,00	593,60
1337	Poplatek za komunální odpad	1 350 000,00	1 390 000,00	1 383 709,00
1341	Poplatek ze psů	44 000,00	44 100,00	44 004,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	80 000,00	120 000,00	118 006,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	10 000,00	10 000,00	8 841,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	60 000,00	127 000,00	126 528,00
1361	Správní poplatky	350 000,00	250 000,00	217 380,00
1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	160 000,00	185 000,00	180 582,93
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	-	114,00	113,17
1511	Daň z nemovitých věcí	4 500 000,00	4 517 100,00	4 517 089,13
1xxx	Daňové příjmy	36 399 000,00	39 034 724,00	38 986 406,37
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 370 000,00	1 825 760,00	1 743 138,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	95 000,00	90 390,00	89 746,40
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	30 000,00	213 000,00	212 592,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	541 000,00	733 010,00	708 577,00
2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 350,00	1 345,19
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	1 400 000,00	1 594 935,00	1 594 935,00
2211	Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů	-	5 000,00	5 000,00
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	10 156,25	10 156,25
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk	4 000,00	3 200,00	3 200,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	36 000,00	36 000,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	7 580,00	7 580,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	280 000,00	275 000,00	187 113,00
2xxx	Nedaňové příjmy	3 721 000,00	4 795 381,25	4 599 382,84
3111	Příjmy z prodeje pozemků	5 000,00	37 000,00	35 452,00
3112	Příjmy z prodeje ost. nemov. věcí a jejich částí	-	45 600,00	45 518,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje	5 000,00	-	-
3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	-	39 021,00	39 021,00
3xxx	Kapitálové příjmy	10 000,00	121 621,00	119 991,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		40 130 000,00	43 951 726,25	43 705 780,21
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	174 880,64	174 880,64
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	800 000,00	848 100,00	848 100,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	415 888,00	415 888,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	11 040,00	11 040,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	150 000,00	-	892 127,25
4138	Převody z vlastní pokladny	-	-	1 143 382,00
4211	Investiční přijaté transf.z všeob. pokl. správy SR	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	11 500 000,00	10 648 823,00	9 861 617,00
4xxx	Přijaté transfery	42 450 000,00	42 098 731,64	43 347 034,89
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		82 580 000,00	86 050 457,89	87 052 815,10

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	1 000,00	-
1031	Pěstební činnost	240 000,00	251 040,00	55 680,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností	100 000,00	205 000,00	175 194,00
1036	Správa v lesním hospodářství	12 000,00	12 000,00	4 004,00
2212	Silnice	3 610 000,00	3 610 000,00	3 405 867,91
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	175 000,00	175 000,00	30 951,80
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	355 000,00	355 000,00	335 263,80
2229	Ostatní záležitosti v silniční dopravě	60 000,00	30 000,00	-
2310	Pitná voda	7 230 000,00	8 530 000,00	8 286 898,33
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	150 000,00	150 000,00	96 702,50
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	600 000,00	292 789,00	214 170,00
3111	Mateřské školy	45 000,00	64 000,00	64 000,00
3113	Základní školy	73 000 000,00	54 785 020,00	54 157 867,99
3314	Činnosti knihovnické	1 105 000,00	1 105 000,00	1 023 687,42
3319	Ostatní záležitosti kultury	15 000,00	15 000,00	9 375,00
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo	50 000,00	50 000,00	38 576,00
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.	300 000,00	300 000,00	270 000,00
3341	Rozhlas a televize	30 000,00	30 000,00	4 130,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	70 000,00	74 000,00	73 604,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	303 000,00	439 500,00	437 405,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	377 000,00	377 000,00	206 012,33
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	596 000,00	586 000,00	525 218,66
3419	Ostatní sportovní činnost	400 000,00	400 000,00	400 000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	62 000,00	121 750,00	116 534,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	310 000,00	310 000,00	264 500,00
3511	Všeobecná ambulantní péče	300 000,00	452 500,00	397 917,40
3612	Bytové hospodářství	415 000,00	465 000,00	405 219,00
3631	Veřejné osvětlení	830 000,00	996 500,00	965 196,00
3632	Pohřebnictví	210 000,00	210 000,00	57 677,00
3636	Územní rozvoj	100 000,00	100 000,00	46 222,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	7 320 000,00	6 183 970,20	4 761 372,31
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	1 845 000,00	1 977 960,00	1 966 931,25
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů	455 000,00	622 000,00	529 707,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	400 000,00	435 000,00	357 883,00
3769	Ostatní správa v ochraně životního prostředí	-	10 156,25	-
4351	Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení	520 000,00	520 000,00	269 917,01
4357	Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež	8 000,00	8 000,00	-
5212	Ochrana obyvatelstva	5 000,00	5 000,00	-
5511	Požární ochrana - profesionální část	463 000,00	549 037,00	542 125,98
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	79 000,00	79 000,00	62 416,00
6112	Zastupitelstva obcí	1 715 000,00	1 715 000,00	1 616 079,75
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel	-	114 024,34	114 024,34
6118	Volba prezidenta republiky	-	60 856,30	60 856,30
6171	Činnost místní správy	7 392 000,00	7 614 100,00	7 014 401,43
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	910 000,00	351 650,00	234 821,80
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	250 000,00	250 000,00	222 086,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	150 000,00	-	2 035 509,25
6399	Ostatní finanční operace	1 400 000,00	1 846 610,00	1 846 610,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	-	92 944,80	92 944,80
6409	Ostatní činnosti j.n.	78 000,00	78 000,00	68 090,40

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
	Rozpočtové výdaje	114 041 000,00	97 006 407,89	93 863 650,76
	SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)	31 461 000,00-	10 955 950,00-	6 810 835,66-

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	-	16 962,61-
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	35 000 000,00	14 500 000,00
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	3 539 000,00-	3 544 050,00-
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)	31 461 000,00	10 955 950,00	6 810 835,66

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	6 250 358,67	72 731,61	6 323 090,28
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	6 250 358,67	72 731,61	6 323 090,28
Pokladna	97 089,00	55 769,00-	41 320,00

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	103 448,95	6 111,00	109 559,95
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 476 123,50	-	2 476 123,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	194 015 478,32	15 259 197,56	209 274 675,88
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	22 498 321,39	-	22 498 321,39
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 860 923,82	92 173,22	5 953 097,04
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	24 377 533,90	9 610,20-	24 367 923,70
Kulturní předměty	362 002,00	-	362 002,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	-	65 790,00	65 790,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	40 739 954,13	47 305 295,30	88 045 249,43
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	400 000,00	-	400 000,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	50 953 601,93	459 800,00	51 413 401,93
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	103 448,95-	6 111,00-	109 559,95-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	436 059,00-	90 705,00-	526 764,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	51 364 882,00-	2 376 228,00-	53 741 110,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	4 083 072,70-	1 050 562,00-	5 133 634,70-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 860 923,82-	92 173,22-	5 953 097,04-
Zásoby vlastní výroby			
Výrobky	64 817,19	6 385,80-	58 431,39
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	5 634,50-	2 830,50	2 804,00-
OP k odběratelům	187 227,02-	1 700,56-	188 927,58-

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	-	11 040,00	11 040,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	150 000,00	-	892 127,25
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	11 500 000,00	10 648 823,00	9 861 617,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	3 000,00	3 000,00	3 000,00

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	49 000,00	49 350,00	49 310,00
5342	Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	150 000,00	-	150 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 685 509,25
5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	-	92 944,80	92 944,80

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	105 000,00	x	105 000,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	67 164,18-	x	67 164,18
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	16 791,06-	x	16 791,06
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	6 044,76-	x	6 044,76
13013	VPP		105 000,00	90 000,00-	105 000,00	90 000,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	27 737,00	x	27 737,00	x
14004	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	24 937,00-	x	-
14004	5167	Služby školení a vzdělávání	x	2 800,00-	x	-
14004			27 737,00	27 737,00-	27 737,00	-
29014	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	26 575,00	x	26 575,00	x
29014	Přísp. na obnovu, zajištění a vých.		26 575,00	-	26 575,00	-
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	256 576,00	x	256 576,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	256 576,00-	x	256 576,00
33063			256 576,00	256 576,00-	256 576,00	256 576,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	60 856,30	x	60 856,30	x
98008	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	4 347,00-	x	4 347,00
98008	5019	Ostatní platy	x	1 236,00-	x	1 236,00
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	43 263,00-	x	43 263,00
98008	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	1 086,75-	x	1 086,75
98008	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	391,23-	x	391,23
98008	5039	Ostatní povinné pojistné placené	x	420,00-	x	420,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	2 003,32-	x	2 003,32
98008	5164	Nájemné	x	1 200,00-	x	1 200,00
98008	5173	Cestovné	x	669,00-	x	669,00
98008	5175	Pohoštění	x	6 240,00-	x	6 240,00
98008			60 856,30	60 856,30-	60 856,30	60 856,30
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	114 024,34	x	114 024,34	x
98187	5019	Ostatní platy	x	9 865,79-	x	9 865,79
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	86 322,18-	x	86 322,18
98187	5039	Ostatní povinné pojistné placené	x	3 355,00-	x	3 355,00
98187	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	1 000,00-	x	1 000,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 268,17-	x	1 268,17
98187	5164	Nájemné	x	1 200,00-	x	1 200,00
98187	5169	Nákup ostatních služeb	x	3 412,20-	x	3 412,20
98187	5173	Cestovné	x	269,00-	x	269,00
98187	5175	Pohoštění	x	7 332,00-	x	7 332,00
98187			114 024,34	114 024,34-	114 024,34	114 024,34
98662	4211	Investiční přijaté transf.z všeob. pokl.	30 000 000,00	x	30 000 000,00	x
98662	6121	Budovy, haly a stavby	x	-	x	30 000 000,00
98662			30 000 000,00	-	30 000 000,00	30 000 000,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření obce přezkoumal ve dnech 26. 9. 2018 - 27. 9. 2018 a 20. 5. 2019 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 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Byly zjištěny nedostatky spočívající v: (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C4) porušení povinností územního celku stanovených v zvláštními právními předpisy - obec nedoložila provádění kontroly hospodaření zřízení příspěvkové organizace v roce 2018

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 2018 byla schválena na jednání Rady obce Kněžmost dne 13. 2. 2019 usnesením č. 30/2019-3/RO.

Hlavní činnost			Hospodářská činnost		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
24 288 469,26	24 220 314,46	-68 154,80	91 789,00	110 994,00	19 205,00

Fond odměn	Fond kulturních a sociálních potřeb	Rezervní fond	Fond reprodukce majetku (investiční fond)
80 000,00	395 481,12	297 429,43	683 730,00

Výsledek hospodaření a zpráva hospodaření Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. za rok 2018 byla schválena valnou hromadou Dopravního podniku Kněžmost, s.r.o. dne 29.5.2019 usnesením č. 1/2019.

Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
3 221,93	3 606,00	384,08

v tis. Kč

XI. Ostatní doplňující údaje

Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond stav k 31. 12. 2018 125 965,50 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)

	Podpora z rozpočtu obce	Odvod podpory do rozpočtu obce
Jezdecký oddíl Kněžmost, IČO: 48682225	15 000,00	0,00
Spolek rodáků a přátel Kněžmostu, IČO: 27000486	7 000,00	0,00
Solínek, z.s., IČO: 22845127	20 000,00	0,00
Myslivecký spolek SKALKA, IČO: 75069407	10 000,00	0,00
TJ Sokol Kněžmost, IČO: 62452142	400 000,00	0,00
SDH Kněžmost, IČO: 68421419	30 000,00	0,00
SDH Suhrovice, IČO: 69000875	7 000,00	0,00
SDH Solec Malobratřice, IČO: 67675344	10 000,00	0,00
Modelářský klub Veselá, IČO: 70810419	6 000,00	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	55 000,00	0,00
Spolek přátel hudby, IČO: 05843197	62 000,00	0,00
Kořeny života, IČO: 05192625	10 000,00	0,00
Obec Dětenice, IČO: 00271471	3 000 Kč	0,00
Mateřská škola Klubíčko, IČO: 71340688	64 000,00	0,00
Římskokatolická farnost Kněžmost, IČO: 62451081	270 000,00	0,00
Celkem	994 000,00	0,00

Hospodářská činnost

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2018 činil: 48 971,99 Kč

Přílohou Závěrečného účtu obce Kněžmost za rok 2018 je:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2018

Razítko účetní jednotky	OBEC KNĚŽMOST Na Rynku 51 IČO: 00238023 294 02 Kněžmost DIČ: CZ00238023 (10)
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

SpZn: SZ_039589/2018/KUSK
Čj.: 002802/2019/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KNĚŽMOST

IČ: 00238023
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2018 bylo zahájeno dne 26.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.09.2018 - 27.09.2018
- 20.05.2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kněžmost
Na rynku 51
294 02 Kněžmost

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jana Pýchová
Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková
Marcela Pavlíčková (dne 20.5.2019)

Zástupci obce:

Ing. Karel Hlávka - starosta
Ing. Radka Maděrová - tajemnice MěÚ
Dagmar Pěničková - hlavní účetní

Obecní úřad Kněžmost	
č. j. OuKn 1102/19	
Došlo dne	20. 05. 2019
počet listů: 7	počet příloh: 1
spis. zn.	skar. zn.

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 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/KUSK.

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž 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 20.05.2019 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

- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 -2020 ze dne 27.11.2017, schválený zastupitelstvem obce dne 12.12.2017, zveřejněn dne 20.12.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 27.11.2017 do 13.12.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 12.12.2017 jako schodkový (schodek rozpočtu je kryt úvěrem), závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 22.12.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 17.1.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1/2018 schválena radou obce dne 14.2.2018, zveřejněno dne 6.3.2018
- č. 2/2018 schváleno radou obce dne 28.3.2018, zveřejněno dne 9.4.2018
- č. 3/2018 schváleno radou obce dne 25.4.2018, zveřejněno dne 2.5.2018
- č. 4/2018 schváleno radou obce dne 20.6.2018, zveřejněno dne 26.6.2018
- č. 5/2018 schváleno radou obce dne 29.8.2018, zveřejněno dne 19.9.2018
- č. 6/2018 schváleno radou obce dne 26.9.2018, zveřejněno dne 1.10.2018
- č. 7/2018 schváleno radou obce dne 24.10.2018, zveřejněno dne 7.11.2018
- č. 8/2018 schváleno radou obce dne 28.11.2018, zveřejněno dne 4.12.2018
- č. 9/2018 schváleno radou obce dne 20.12.2018, zveřejněno dne 4.1.2019

Závěrečný účet

- za rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 28.6.2018 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření " bez výhrad", zveřejněn na stránkách obce dne 12.7.2018, návrh závěrečného účtu za rok 2017 zveřejněn od 12.6.2018 do 29.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3.2018 ze dne 16.4.2018, 30.6.2018 ze dne 13.7.2018, k 31.8.2018 ze dne 13.9.2018, 31.12.2018 (odeslán do CSÚIS dne 28.1.2019)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2018 ze dne 18.7.2018, 31.12.2018 (odeslán do CSÚIS dne 14.2.2019)

Rozvaha

- k 30.6.2018 ze dne 18.7.2018, 31.12.2018 (odeslána do CSÚIS dne 14.2.2019)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2018 ze dne 18.7.2018, 31.12.2018 (odeslána do CSÚIS dne 14.2.2019)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 30.6.2018 ze dne 26.9.2018, 31.12.2018 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Ginis, Výpis fakturačních knih - hlavní činnost - od č. 31800001 ze dne 4.1.2018 do č. 31801000 ze dne 5.2.2019 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu Ginis: Výpis fakturačních knih
 - hlavní činnost - od č. 311800001 ze dne 8.1.2018 do č. 311800103 ze dne 31.12.2018 dle potřeby
 - rekreace - od č. 2018001 ze dne 21.3.2018 do č. 2018024 ze dne 16.11.2018 dle potřeby

Faktura

- číslo 52018062 ze dne 3.12.2018 ve výši Kč 9.048.487,12 splatná dne 2.1.2019, dodavatel EMH stavební CZ s.r.o. Praha, na akci „Přístavba Základní školy Kněžmost - část B“. Faktura zapsána v knize došlých faktur pod pořadovým číslem 31800915 ze dne 5.12.2018, předpis závazku č. 31800915 ze dne 5.12.2018, úhrada z běžného účtu - číslo výpisu 281, účetní doklad č.18803417 ze dne 19.12.2018 ve výši Kč 2.358.413,92, úhrada z účtu ČNB číslo výpisu 47, účetní doklad č.18710074 ze dne 18.12.2018 ve výši Kč 6.690.073,20

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-5211181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 1 ze dne 10.1.2018 do č.22 ze dne 29.6.2018, od č. 45 ze dne 14.12.2018 do č.48 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 483284369/800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 001 za leden do č. 008 za srpen, od č. 010 za období 1.10.2018 do 31.10.2018 do č. 012 za období 1.12.2018 do 31.12.2018
- k účtu č. 35-482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 001 za leden do č. 007 za červenec, od č. 010 za období 1.10.2018 do 31.10.2018 do č. 012 za období 1.12.2018 do 31.12.2018
- k účtu č. 46009/2700 vedenému u UniCredit Leasing (úvěrový účet) - ze dne 10.6.2018
- k účtu č. 482111319/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 124 ze dne 1.6.2018 do č. 147 ze dne 30.6.2018, od č. 281 ze dne 19.12.2018 do č. 289 za období 29.12.2018 – 31.12.2018 (základní běžný účet)
- k účtu č. 3074988/2100 vedenému u Hypoteční banky (úvěrový účet) - ze dne 24.4.2018
- k účtu č. 171982918/0300 vedenému u České obchodní banky, a. s. - od č. 1 za leden do č. 6 za červen - ukončen k 18.6.2018
- k účtu č. 317385439/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. - od č. 001 za leden do č.007 za červenec, od č. 026 za období 1.12.2018 do 21.10.2018 do č. 027 za období 22.12.2018 do 31.12.2018
- k účtu č. 54313459/0800 vedenému u České spořitelny a. s. (úvěrový účet) - č. 1 za období 1.1.2018 - 7.9.2018 - konečný zůstatek Kč 0,00

Účetní doklad

- k účtu č.482111319/0800 - od č. 18801428 ze dne 1.6.2018 do č. 18801701 ze dne 30.6.2018, od č. 18803393 dne 19.12.2018 do č. 18803491 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 483284369/800 - od č. 184832001 ze dne 3.1.2018 do č. 184832041 ze dne 31.8.2018, od č. 184832045 ze dne 1.10.2018 do č. 184832050 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 3074988/2100 - od č. 18270016 ze dne 12.4.2018 do č. 18270022 ze dne 24.4.2018
- k účtu č. 35 - 482111319/0800 - od č. 188035001 ze dne 5.1.2018 do č.188035078 ze dne 16.4.2018, od č. 188035101 ze dne 5.10.2018 do č.188035133 ze dne 17.12.2018
- k účtu č. 94 - 5211181/0710 - od č. 18710001 ze dne 10.1.2018 do č. 18710033 ze dne 29.6.2018, od č. 18710071 ze dne 14.12.2018 do č. 18710077 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 171982918/0300 - od č. 1830001 ze dne 27.1.2018 do č. 1830012 ze dne 18.6.2018
- k účtu č. 317385439/0800 - od č. 183173001 ze dne 23.1.2018 do č. 183173098 ze dne 31.7.2018, od č. 183173140 ze dne 21.12.2018 do č. 183173142 ze dne 31.12.2018
- k pokladně - od č. 181120 ze dne 1.6.2018 do č. 181270 ze dne 29.6.2018, od č. 181848 ze dne 3.12.2018 do č. 181931 ze dne 28.12.2018
- předpisy došlých faktur - č. 31800328, od č.31800305 do č. 31800351, č. 31800892, č. 31800912, č. 31800915, č. 31800944, od č.31800957 do č. 31800959, č. 31800961, č. 31800964, č. 31800965

- předpisy odeslaných faktur - od č. 311800100 ze dne 19.12.2018 do č. č. 311800103 ze dne 31.12.2018

Pokladní kniha (deník)

- za období červen, prosinec 2018
- skonto pokladní hotovosti k 27.9.2018 v 10:20 hodin činí Kč 140.680,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 181605 ze dne 26.9.2018
- skonto stravenek k 27.9.2018 v 10:25 hodin činí 45 ks á Kč 80,00, stav souhlasí s pomocnou evidencí stravenek k 10.9.2018

Pokladní doklad

- od č. 181120 ze dne 1.6.2018 do č. 181270 ze dne 29.6.2018, od č. 181848 ze dne 3.12.2018 do č. 181931 ze dne 28.12.2018

Evidence poplatků

- místní poplatky - 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 2018 - Plán inventur na rok 2018 ze dne 20.12.2018, zápis z proškolení k provádění inventarizace ze dne 21.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, výpisy katastru nemovitostí se stavem k 31.12.2018 za příslušná katastrální území - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva ze dne 25.1.2019

Mzdová agenda

- mzdový list ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument „Mzdový list zaměstnance za rok 2018“ za období leden až prosinec 2018 – starosta, místostarosta, člen kontrolního výboru a předseda osadního výboru, člen rady obce

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Kněžmost za rok 2017 schválena radou obce dne 28.2.2018
- Protokol o schválení účetní závěrky, schválení účetní závěrky obce za rok 2017 zastupitelstvem obce dne 22.3.2018

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 27.4.2018 uzavřena se zhotovitelem ZIKUDA - vodohospodářské stavby spol.s.r.o., Turnov, předmětem smlouvy je provedení díla "Kněžmost Suhrovice - vodovodní přípojky - veřejná část pro stavbu Rekonstrukce vodovodu Suhrovice, Kněžmost", cena díla Kč 612.044,00 bez DPH.

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

- Směnná smlouva č. 1/S/2018 ze dne 2.2.2018. Převod pozemků v k.ú. Srbsko byl schválen zastupitelstvem obce dne 23.1.2018
- Směnná smlouva č. 2/S/2018 ze dne 16.5.2018. Převod pozemků v k.ú. Úhelnice byl schválen zastupitelstvem obce dne 16.11.2017
- Kupní smlouva č. 2/P/2018 ze dne 18.6.2018, kupující pí L.K. Předmětem smlouvy je prodej pozemku č. st. 230 o výměře 16 m² v k. ú. Srbskot. Převod byl schválen zastupitelstvem obce dne 15.5.2018
- Kupní smlouva č. 5/P/2018 ze dne 17.9.2018, kupující p. V.B. a pí A.B. Předmětem smlouvy je prodej pozemku č. st. 314 o výměře 27 m² a č. st. 316/1 o výměře 24 m² v k. ú. Kněžmost. Převod byl schválen zastupitelstvem obce dne 6.9.2018
- Kupní smlouva č. 7/P/2018 ze dne 19.12.2018, kupující obec Kněžmost. Předmětem smlouvy je koupě pozemku p.č. 112/5 o výměře 71 m² v k. ú. Kněžmost. Koupě byla schválena zastupitelstvem obce dne 13.12.2018

- Směnná smlouva č. 3/S/2018 ze dne 19.12.2018. Směna strany první PhDr. J.P. Kněžmost, přejímá pozemky p.č. 796, p.č. 799/7 v k.ú. Úhelnice, p.č. 228, p.č. 199/124, p.č. 195/3, p.č. 229/3 v k.ú. Koprník. Směna strany druhé obec Kněžmost, přejímá pozemky v k.ú. Násedlice, k.ú. Koprník, k.ú. Lítkovice u Kněžmostu, k.ú. Úhelnice. První směňující uhradí druhému částku Kč 5.600,00. Převod byl schválen zastupitelstvem obce dne 13.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 14/2018/VP-Dar ze dne 16.7.2018 (obec obdarovaná). Předmětem daru je finanční částka ve výši Kč 9.000,00 určená na úhradu " vodovodní přípojky pro dům čp. 12, k.ú. Skuhrovice - veřejná část. Úkon schválen radou obce dne 25.4.2018
- Darovací smlouva ze dne 25.5.2018 (obec dárce). Předmětem daru je finanční částka ve výši Kč 8.000,00 na pokrytí nákladů na zajištění provozu cyklobusů v Českém ráji

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce ze dne 29.3.2018. Předmětem výpůjčky je rozhledna Čížovka na dobu neurčitou. Rada obce schválila uzavření smlouvy dne 28.3.2018

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pachtu pozemků č. 1/SP/2018 ze dne 9.5.2018 (obec propachtovatel). Předmětem pachtu jsou pozemky p.č. 748/12 a p.č. 748/20 o výměře 6.030 m² v k.ú. Kněžmost. Pacht se sjednává na dobu neurčitou dnem 1.5.2018
- Smlouva o pachtu pozemků č. 2/SP/2018 ze dne 6.12.2018 (obec propachtovatel). Předmětem pachtu jsou pozemky p.č.202/236, p.č.202/278, p.č.202/12, p.č.202/234, p.č.201/5, p.č.201/2 o celkové výměře 10.598 m² v k.ú. Koprník. Pacht se sjednává na dobu neurčitou, na dobu hospodářského roku za účelem užívání a používání pro hospodářskou a zemědělskou činnost. Uzavření smlouvy o pachtu pozemků bylo schváleno radou obce dne 28.11.2018

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k Směnné smlouvě č. 1/S/2018 ze dne 2.2.2018 - zveřejněn od 10.3.2017 do 27.3.2017 a od 14.12.2017 do 3.1.2018
- k Směnné smlouvě č. 2/S/2018 ze dne 16.5.2018 - zveřejněn od 1.11.2017 do 15.11.2017
- ke Kupní smlouvě č. č. 2/P/2018 ze dne 18.6.2018 - zveřejněn od 28.3.2018 do 12.4.2018
- ke Kupní smlouvě č. č. 5/P/2018 ze dne 17.9.2018 - zveřejněn od 25.6.2018 do 10.7.2018
- k Smlouvě o pachtu pozemků č. 1/SP/2018 ze dne 9.5.2018 - zveřejněn od 9.3.2018 do 26.3.2018
- k Směnné smlouvě č. 3/S/2018 ze dne 19.12.2018 - zveřejněn od 16.8.2018 do 31.8.2018
- k Smlouvě o pachtu pozemků č. 2/SP/2018 ze dne 6.12.2018 - zveřejněn od 30.10.2018 do 15.11.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 17.8.2018, oprávněný – GasNet, s.r.o., za jednorázovou úplatu Kč 1.620,40 včetně DPH. Uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením rady ze dne 11.7.2018
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 7.3.2018, oprávněný pí E.B. a p. M.H. za jednorázovou úplatu Kč 662,00. Uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením rady ze dne 14.2.2018
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. VRI/ZS/2018/32/Baj ze dne 31.10.2018, osoba oprávněná Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav a.s., dotčené pozemky p.č.. 725/20, p.č.725/43, 725/143 v k.ú. Kněžmost a p.č.421/4, p.č.421/5,

p.č.421/6 v k.ú. Suhrovice za jednorázovou úplatou Kč 500,00 bez DPH. Uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením rady ze dne 24.10.2018

- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti č.IV-12-6021006/VB/1 ze dne 10.12.2018, osoba oprávněná ČEZ Distribuce, a.s. Děčín, dotčené pozemky p.č.. 495/1, p.č.496/1, 522 v k.ú. Solec za jednorázovou náhradu Kč 6.735,00 bez DPH. Uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením rady ze dne 11.10.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- 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" ze dne 28.2.2018. Účelem smlouvy je finanční příspěvek na hospodaření v lesích ve výši Kč 11.040,00. O přijetí dotace rozhodla rada obce dne 10.1.2018
- Dodatek č. 1 k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu Středočeského kraje na vodohospodářskou infrastrukturu ze dne 8.1.2018 na akci "Rekonstrukce vodovodu Suhrovice, Kněžmost". Příjemci bude na základě této smlouvy poskytnuta dotace z rozpočtu Středočeského kraje v maximální výši Kč 3.148.823,00.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 28.5.2018, příjemce Spolek pro záchranu kostela sv. Fr. Serafinského, Kněžmost, předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši Kč 35.000,- na základě žádosti ze dne 15.3.2018, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.5.2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kněžmost na rok 2018 ze dne 7.8.2018, příjemce Spolek pro záchranu kostela sv. Fr. Serafinského, Kněžmost, předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši Kč 10.000,- na základě žádosti ze dne 10.7.2018, uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 1.8.2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kněžmost na rok 2018 ze dne 22.5.2018 uzavřena s Tělocvičnou jednotou Sokol Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 400.000,00, na základě žádosti ze dne 15.3.2018, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.5.2018, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 27.6.2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Kněžmost na rok 2018 ze dne 20.12.2018 uzavřena s Římskokatolickou farností Kněžmost, předmětem smlouvy je dotace ve výši Kč 270.000,00, na základě žádosti ze dne 2.10.2018, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 13.12.2018, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 18.1.2019.

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2018 uzavřena s p. Š. B. v rozsahu do 300 hodin v období od 2.1.2018 do 31.12.2018 údržba prostoru zdroje vody Čížovka
- ze dne 29.12.2017 uzavřena s pí H. B. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.1.2018 do 31.12.2018 na zajišťování kulturně společenských a vzdělávacích akcí pořádaných obcí Kněžmost, KVCK Kněžmost nebo pořádaných ve spolupráci s obcí Kněžmost
- ze dne 19.1.2018 uzavřena s pí H. B. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.2.2018 do 31.12.2018 na vedení kroniky obce – kronikář obce Kněžmost
- ze dne 19.1.2018 uzavřena s pí. E. B. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.2.2018 do 31.12.2018 odečet vodoměrů v místní části Čížovka

Vnitřní předpis a směrnice

- č. 1/2018 - o stanovení zásad pro hospodaření s prostředky sociálního fondu obce Kněžmost

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 12.12.2017, 23.1.2018, 22.3.2018 (schválení účetní závěrky obce), 15.5.2018, 28.6.2018 (schválení účetní závěrky Dopravního podniku Kněžmost s.r.o., schválení závěrečného účtu obce), 6.9.2018, 1.11.2018 (ustavující), 13.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 10.1.2018, 31.1.2018, 14.2.2018, 28.2.2018 (účetní závěrka základní a mateřské školy), 14.3.2018, 28.3.2018, 11.4.2018, 25.4.2018, 23.5.2018, 6.6.2018, 20.6.2018, 11.7.2018, 1.8.2018, 15.8.2018, 29.8.2018, 12.9.2018, 26.9.2018, 10.10.2018, 24.10.2018, 14.11.2018, 28.11.2018, 20.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole Základní školy a mateřské školy Kněžmost ze dne 12.7.2018, kontrola provedena k 31.12.2017 kontrolorem p. Karlem Pitrem pod metodickým dohledem auditora ing. Ivany Schneiderové

Smlouva o upsání akcií

- Smlouva o upsání akcií ze dne 22.8.2018 se společností VaK Mladá Boleslav, a.s., Smluvní strany se dohodly o upsání nových akcií (počet akcií ks 309 v hodnotě Kč 1.000,00). Zápis o předání a převzetí nepeněžitýho vkladu ze dne 22.8.2018, včetně smlouvy o vkladu. Zastupitelstvo obce schválilo nepeněžitý vklad a jeho vnesení do základního kapitálu společnosti VaK Mladá Boleslav a.s., dne 28.6.2018

V kontrolovaném období obec Kněžmost, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu nájemní, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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, 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. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 15 odst. 2, neboť:

Obec nedoložila provádění kontroly hospodaření zřízené příspěvkové organizace v roce 2018 - kontrola vykonaná dne 12.7.2018 se vztahovala k účetnímu období celého roku 2017.

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:**

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem. Jedná se o Smlouvu o dílo ze dne 27.4.2018 uzavřenou se zhotovitelem ZIKUDA - vodohospodářské stavby spol.s.r.o., Turnov: Předmětem smlouvy je provedení díla "Kněžmost Suhrovice - vodovodní přípojky - veřejná část pro stavbu Rekonstrukce vodovodu Suhrovice, Kněžmost", s cenou díla Kč 612.044,00 bez DPH.

NAPRAVENO

Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 12.11.2018.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Kněžmost za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:
(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C4) porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Obec nedoložila provádění kontroly hospodaření zřízené příspěvkové organizace v roce 2018

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	0,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	20,50 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,39 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

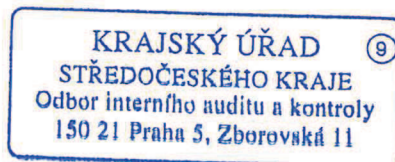
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 15 044 409,81 Kč.

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 20.05.2019

Podpisy kontrolorů:



Jana Pýchová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková


.....
kontrolorka

Bc. Dana Matějková


.....
kontrolorka

Marcela 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

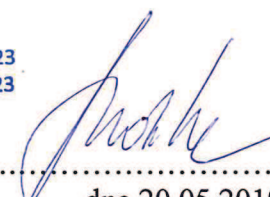
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 13 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Karel Hlávka, starosta obce.

Ing. Karel Hlávka
starosta obce Kněžmost

OBEC KNĚŽMOST
Na Rynku 51 IČO: 00238023
294 02 Kněžmost DIČ: CZ00238023
(4)


.....
dne 20.05.2019

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 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	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Kněžmost	Ing. Karel Hlávka

Upozornění:

- **Uzavírání pracovněprávních vztahů** - Uzavírání pracovněprávních vztahů mezi obcí a zastupiteli - Upozorňujeme na povinnost (vyhrazenou pravomoc zastupitelů a obce) stanovenou v § 84 odst. 2 písm. p) zákona o obcích -) vyslovovat souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva obce, t.j. před jeho uzavřením (z obsahu usnesení, resp. zápisu ze zasedání zastupitelstva musí být zřejmé, s kým je pracovněprávní vztah uzavírán, jeho rozsah a druh sjednané práce.

Upozornění:

- **Dohoda o odpovědnosti za svěřené hodnoty (hmotná odpovědnost)** - Upozorňujeme na vhodnost uzavření písemné Dohody o odpovědnosti za svěřené hodnoty - finanční prostředky v hotovosti, ceniny - dle § 252 Zákoníku práce. Zejména u osoby, která provádí úkony za úhrady vodného v místní části Čížovka. Dále doporučujeme stanovit finanční limit pro odvádění vybrané hotovosti do pokladny obce Kněžmost.

Upozornění:

- **Zmocnění rady** k provádění rozpočtových opatření - Důrazně upozorňujeme na skutečnost, že s ukončením funkčního období zastupitelstva končí i platnost usnesení o zmocnění rady k provádění rozpočtových opatření. Současně důrazně upozorňujeme na nutnost určité a jednoznačné formulace případného zmocnění.

Upozornění:

- **Zveřejňování výše skutečně uhrazené ceny** - Upozorňujeme na povinnost obce stanovenou v § 219 odst. 3) zákona 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek - zveřejnit na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny, a to nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění (cena díla minimálně Kč 500.000,00 bez DPH). U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

