

Čj.: 002425/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_027548/2021/KUSK

Stejnopis č. 1

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**

### **KAMENICE**

**IČ: 00240273**

**za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Kamenice za rok 2021 bylo zahájeno dne 26.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 14.02.2022 - 15.02.2022
- 06.12.2021 - 07.12.2021

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

#### **Přezkoumávané období:**

**01.01.2021 - 31.12.2021**

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

**Kamenice**  
Ringhofferovo nám. 434  
251 68 Kamenice

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiřina Šamanová**  
**Irena Kovářiková**  
**Ing. Jarmila Štětinová** (7.12.2021 a 15.2.2022)  
**PhDr. Ladislav Tomášek** (7.12.2021 a 15.2.2022)

#### **Zástupci obce:**

**Ing. Pavel Čermák** – starosta (6.12.- 7.12.2021, 14.2.2022)  
**Ing. Petr Valášek** - I. místostarosta  
**Mgr. Jakub Lapáček** - tajemník  
**Ing. Marcela Michalíková** – vedoucí ek. odboru

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníckými 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 právníckých 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 15.02.2022 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**

- sestaven na roky 2020 - 2024, schválen zastupitelstvem obce dne 21.10.2020, zveřejněn dne 23.10.20, návrh zveřejněn ve dnech 5.10.2020 - 21.10.2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 23.11.2020 - 9.12.2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 9.12.2020 jako schodkový, schodek kryt úvěrem, závaznými ukazateli jsou paragrafy, zveřejněn dne 15.12.2020

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- pro příspěvkové organizace oznámeno dopisy ze dne 22.12.2020

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno radou obce dne 28.1.2021, zveřejněno dne 2.2.2021
- č. 2 - schváleno radou obce dne 3.3.2021, zveřejněno dne 10.3.2021
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 31.3.2021, zveřejněno dne 1.4.2021
- č. 4 - schváleno radou obce dne 28.4.2021, zveřejněno dne 29.4.2021
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 16.6.2021, zveřejněno dne 20.7.2021
- č. 6 - schváleno radou obce dne 3.8.2021, zveřejněno dne 5.8.2021
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18.8.2021, zveřejněno dne 23.8.2021
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 13.10.2021, zveřejněno dne 21.10.2021
- č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 10.11.2021, zveřejněno dne 12.11.2021
- č. 10 - schváleno radou obce dne 24.11.2021, zveřejněno dne 25.11.2021
- č. 11 - schváleno zastupitelstvem obce dne 8.12.2021, zveřejněno dne 14.12.2021
- č. 12 - schváleno radou obce dne 31.12.2021, zveřejněno dne 10.1.2022

### **Závěrečný účet**

- dne 21.4.2021 schválilo zastupitelstvo obce celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce Kamenice za rok 2020 včetně zprávy o výsledku hospodaření obce za rok 2020 "bez výhrad", zveřejněn dne 26.4.2021, návrh zveřejněn od 23.3.2021 do 30.6.2021

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.1.2021, k 31.3.2021 ze dne 16.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 7.7.2021, k 31.8.2021 ze dne 10.9.2021, k 30.9.2021 ze dne 12.10.2021, k 31.10.2021 ze dne 10.11.2021, k 31.12.2021 ze dne 21.1.2022

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.3.2021 ze dne 22.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 19.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 15.2.2022

### **Rozvaha**

- k 31.3.2021 ze dne 22.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 19.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

### **Příloha rozvahy**

- k 31.3.2021 ze dne 22.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 20.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

### **Hlavní kniha**

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

### **Účetní deník**

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

### **Kniha došlých faktur**

- ke dni 2.12.2021 do faktury č. 210972/2021, k 31.12.2021 do faktury č. 211075/2021

### **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 29.11.2021 do faktury č. 268, k 15.12.2021 do faktury č. 288

### **Faktura**

- dle knihy došlých faktur č. 210167/2021 ze dne 5.3.2021 - č. 210181/2021 ze dne 9.3.2021, č. 210210/2021 ze dne 22.3.2021 - č. 210221/2021 ze dne 31.3.2021, č. 210426/2021 ze dne 4.6.2021 - č. 210448/2021 ze dne 14.6.2021, č. 210484/2021 ze dne 30.6.2021, č. 211114/2021 ze dne 10.6.2021 - č. 211123/2021 ze dne 10.6.2021, č. 210668/2021 ze dne 2.9.2021 - č. 210680/2021 ze dne 7.9.2021, č. 210687/2021 ze dne 8.9.2021 - č. 210699/2021 ze dne 14.9.2021, č. 210712/2021 ze dne 21.9.2021 - č. 210726/2021 ze dne 27.9.2021, č. 211169/2021 ze dne 6.9.2021 - č. 211180/2021 ze dne 10.9.2021, č. 210968/2021 ze dne 2.12.2021 - č. 210983/2021 ze dne 6.12.2021
- dle knihy odeslaných faktur č. 66 ze dne 1.3.2021 - č. 78 ze dne 4.3.2021, č. 206 ze dne 6.9.2021 - č. 217 ze dne 13.9.2021, č. 138 ze dne 9.6.2021 - č. 151 ze dne 30.6.2021, č. 271 ze dne 7.12.2021 - č. 288 ze dne 15.12.2021

### **Bankovní výpis**

- k základnímu běžnému účtu č. 420575329/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 55 ze dne 1.3.2021 - č. 84 ze dne 31.3.2021, č. 140 ze dne 1.6.2021 - č. 168 ze dne 30.6.2021, č. 228 ze dne 1.9.2021 - č. 254 ze dne 30.9.2021, 314 ze dne 9.12.2021, č. 315 ze dne 10.12.2021, č. 317 ze dne 13.12.2021, č. 319 ze dne 15.12.2021, č. 320 ze dne 16.12.2021, č. 325 ze dne 21.12.2021, č. 327 ze dne 23.12.2021, č. 333 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 94 - 11201/0710 vedenému u ČNB - č. 5 ze dne 5.3.2021 - č. 6 ze dne 31.3.2021, č. 13 ze dne 4.6.2021 - č. 15 ze dne 30.6.2021, č. 23 ze dne 6.9.2021 - č. 27 ze dne 30.9.2021, č. 34 ze dne 3.12.2021 - č. 36 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu (rezervní) č. 433088319/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k municipálnímu účtu č. 225920297/0300 vedenému u ČSOB, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 275497159/0300 vedenému u ČSOB, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 495535129/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 62190479/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k transparentnímu účtu č. 35-420575329/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 1 ze dne 30.6.2021, č. 3 ze dne 31.8.2021

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 420575329/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 120055 - č. 120084, č. 120140 - č. 120168, č. 120228 - č. 120254, č. 120314, č. 120315, č. 120317, č. 120319, č. 120320, č. 120325, č. 120327, č. 120333
- k běžnému účtu č. 94 - 11201/0710 vedenému u ČNB č. 110005 - č. 110006, č. 110013 - č. 110015, č. 110023 - č. 110027, č. 110034 - č. 110036
- k běžnému účtu (rezervní) č. 433088319/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 150003, č. 150006, č. 150009, č. 150012
- k municipálnímu účtu č. 225920297/0300 vedenému u ČSOB, a.s. - č. 200003, č. 200006, č. 200009, č. 200012
- k úvěrovému účtu č. 275497159/0300 vedenému u ČSOB, a.s. - č. 220003, č. 220006, č. 220009, č. 220012

- k úvěrovému účtu č. 495535129/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 270003, č. 270006, č. 270009, č. 270012
- k úvěrovému účtu č. 62190479/0800 vedenému ČS, a.s. - č. 160003, č. 160006, č. 160009, č. 160015
- k transparentnímu účtu č. 35-420575329/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 210001, č. 210003
- k pokladním dokladům - č. 411411-411630, č. 412530 - č. 412699, č. 413234 - č. 413442, č. 413881 - 413999, č. 414001 - č. 414009
- k opravnému dokladu - č. 610029, č. 610035
- k předpisu mezd - č. 610006, č. 610018, č. 610042
- k převodu hospodářského výsledku - č. 610008
- k převodu nemovitého majetku - č. 610013, č. 610013, č. 610034, č.610038, č. 120132, č. 411466, č.120159, č. 120247, č. 413492, č. 120217, č. 823151, č. 120283, č. 824282,

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- hlavní pokladna - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 6.12.2021 v 7:25 hod. činí Kč 35 091,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. P2453 ze dne 3.12.2021
- ceniny (kolkové známky) - skonto kolkových známek ke dni dílčího přezkoumání dne 6.12.2021 v 7:40 hod. činí 4 kusy v nominální hodnotě Kč 1 000,00 a je shodné s vykázanou evidencí
- ceniny (stravenky) - skonto stravenek ke dni dílčího přezkoumání dne 6.12.2021 v 7:45 hod. činí 529 kusů v nominální hodnotě Kč 100,00 a je shodné s vykázanou evidencí

### **Pokladní doklad**

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- č. KP-2021-100-00000738 ze dne 1.3.2021 - č. KP-2021-100-00000963 ze dne 31.3.2021, č. KP-2021-100-00001432 ze dne 1.6.2021 - č. KP-2021-100-00001601 ze dne 30.6.2021, č. KP-2021-100-00001939 ze dne 1.9.2021 - č. KP-100-00002156 ze dne 30.9.2021, č. KP-2021-100-00002434 ze dne 1.12.2021 - č. KP-2021-100-00002536

### **Evidence poplatků**

- vedena v programu VERA

### **Evidence pohledávek**

- vedena v programu VERA

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku VERA

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za 03/2021, 06/2021, 09/2021 a 12/2021
- Přehled mezd (období březen - srpen) kontrolovaných dohod o provedení práce

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Přehled mezd (období březen - srpen) uvolněného starosty, uvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů rady obce, Mzdové listy za rok 2021 uvolněného starosty, uvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů rady obce

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce Kamenice ze dne 21.4.2021, Protokoly o schválení účetních závěrek příspěvkových organizací města za rok 2020 ze dne 14.4.2021.

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2021 Základní školy Kamenice, Mateřské školy Kamenice, Technických služeb Kamenice, Kulturního centra Kamenice

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2021 Základní školy Kamenice, Mateřské školy Kamenice, Technických služeb Kamenice, Kulturního centra Kamenice

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 25.6.2021. Obec Kamenice jako objednatel, Mrakulastav, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy jsou stavební práce "Vodovod Týnská". Cena díla činí Kč 1,736.745,14 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou ve výběrovém řízení. Smlouva schválena radou obce dne 26.5.2021. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 28.6.2021.
- Smlouva o dílo ze dne 2.6.2021. Obec Kamenice jako objednatel, POHL, a.s. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy jsou stavební práce "Obnova povrchu komunikace Návrší". Cena díla činí Kč 5,441.68276 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou ve výběrovém řízení. Smlouva schválena radou obce dne 12.5.2021. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 4.6.2021.

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

- Smlouva o koupi nemovité věci ze dne 27.4.2021, kdy obec kupuje od fyzické osoby parcelu č. 553/3 (orná půda) o výměře 3 502 m<sup>2</sup>, v katastrálním území Štířín. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 31.3.2021.
- Darovací smlouva ze dne 17.5.2021, kdy PPK 765 a.s. daruje obci Kamenice pozemek parc. č. 228/24 (ostatní plocha, ostatní komunikace) o výměře 5 m<sup>2</sup>, v katastrálním území Ládví. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 31.3.2021.
- Směnná smlouva ze dne 10.5.2021, kdy obec Kamenice směňuje s fyzickou osobou, dotčené pozemky parc. č. 787/2 o výměře 104 m<sup>2</sup> a č. 810/1 o výměře 104 m<sup>2</sup>. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 9.12.2020.
- Smlouva o koupi nemovité věci ze dne 9.11.2021, kdy obec kupuje od fyzické osoby podíl o velikosti id. 1/8 pozemku parc. č. 740/13, (trvalý travní porost), katastrální území Těptín. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 13.10.2021.
- Kupní smlouva ze dne 3.11.2021, kdy obec prodává fyzickým osobám pozemky parc. č. 642/5 (ostatní plocha o výměře 1 m<sup>2</sup>), parc. č. 642/3 (ostatní plocha, jiná plocha o výměře 34 m<sup>2</sup>), parc. č.642/4 (ostatní plocha, jiná plocha o výměře 26 m<sup>2</sup>). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce 13.10.2021.
- Kupní smlouva ze dne 10.12.2021, kdy obec kupuje od organizace Junák - český skaut, z.s., IČ: 00409430, pozemek parc. č. 45/2 (ostatní plocha o výměře 641 m<sup>2</sup>). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.11.2021.
- Směnná smlouva ze dne 9.12.2021, kdy obec směňuje s firmou Apcor s.r.o. IČ: 057 58 548, Praha 7, pozemek parc.č. 533/1 o výměře 1.327 m<sup>2</sup> (ostatní plocha, jiná plocha) v k.ú. Těptín, za pozemky parc. č. 543/35 (orná půda) o výměře 1086 m<sup>2</sup>, parc. č. 543/33 (orná půda) o výměře 250 m<sup>2</sup>, parc. č. 543/34 (orná půda) o výměře 350 m<sup>2</sup>, parc. č. 533/100 (ostatní plocha) o výměře 20 m<sup>2</sup> a parc.č. 533/103 (ostatní plocha) o výměře 195 m<sup>2</sup>, vše v k.ú. Těptín. Převod směňovaných pozemků proběhl bezplatně. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 13.10.2021.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 19.4.2021, kdy obec Kamenice daruje organizaci Linka bezpečí, z.s. Kč 10 000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 30.3.2021.

### **Smlouvy nájemní**

- Pachtovní smlouva ze dne 18.5.2021. Obec Kamenice (propachtovatel), IČ: 095 967 12 (pachtýř), dotčené pozemky parc.č. 521 - vodní plocha, rybník - o výměře 3 985 m<sup>2</sup>,

v katastrálním území Štířín, na dobu určitou do 31.5.2022, nájemné ve výši Kč 700,00 ročně. Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 28.4.2021.

- Pachtovní smlouva ze dne 4.3.2021. Obec Kamenice (propachtovatel), IČ: 095 967 12 (pachtýř), dotčené pozemky parc.č. 29 (k.ú. Těptín), 587/1, 517/12, - vodní plocha, rybník a parc. č. 42, 68/1 a 75/1 v katastrálním území Ládví, na dobu určitou do 31.12.2025, nájemné ve výši Kč 700,00 ročně. Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 20.1.2021.
- Smlouva o pronájmu ze dne 15.4.2021, kdy obec Kamenice pronajímá společnosti Outdoor akzent s.r.o. část pozemku parc. č. 642/127 v katastrálním území Těptín, na období od 15.3.2021 do 15.4.2021, cena Kč 10 000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 31.3.2021.

#### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- k Pachtovní smlouvě ze dne 18.5.2021, zveřejněn od 17.3.2021 do 3.4.2021
- ke Směnné smlouvě ze dne 10.5.2021, zveřejněn od 3.9.2020 do 22.9.2020
- k Pachtovní smlouvě ze dne 4.3.2021, zveřejněn od 4.12.2020 do 22.12.2020
- ke Smlouvě o pronájmu ze dne 15.4.2021, zveřejněn od 4.3.2021 do 22.3.2021
- ke Smlouvě pro umístění Z-BOXU a spolupráci při jeho provozování ze dne 23.8.2021, zveřejněn od 25.6.2021 do 13.7.2021
- ke Kupní smlouvě ze dne 3.11.2021, zveřejněn od 31.5.2021 do 16.6.2021

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 21.6.2021. Obec Kamenice (povinná), ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněná), dotčené pozemky parc.č. 838/1, 839, 840/1, 842/2 v katastrálním území Těptín, předmětem je umístit, provozovat a udržovat Zařízení distribuční soustavy, na dobu neurčitou, jednorázová náhrada ve výši Kč 158 442,00. Uzavření smlouvy schváleno radou obce 30.3.2021.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 2.8.2021. Obec Kamenice (povinná), ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněná), dotčený pozemek parc.č. 742/1 v katastrálním území Ládví, předmětem je umístit, provozovat a udržovat Zařízení distribuční soustavy, na dobu neurčitou, jednorázová náhrada ve výši Kč 2 400,00,00. Uzavření smlouvy schváleno radou obce 12.7.2021.
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12.10.2021. Obec Kamenice (povinná), GasNet,s.r.o. (oprávněná), dotčený pozemek parc.č. 619/60, 826/1 v katastrálním území Těptín, předmětem je zřídit a provozovat plynárenské zařízení, na dobu neurčitou, jednorázová náhrada ve výši Kč 9 650,00,00,00. Uzavření smlouvy schváleno radou obce 15.9.2021.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 10.6.2021, identifikační číslo 115D316012426, na akci: Snížení energetické náročnosti víceúčelového objektu, ve výši Kč 5 077 437,03, ukončení akce 31.12.2022.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace ze Středočeského Infrastrukturního fondu ze dne 19.11.2021, na akci: Intenzifikace ČOV Kamenice, v maximální výši Kč 469 105,00. Přijetí dotace schváleno radou obce Kamenice dne 13.10.2021.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 9.12.2021, identifikační číslo 117D8220E7447, na akci: Stavební úpravy KD a ZŠ WC, ve výši Kč 8 290 224,00, ukončení akce 31.8.2022. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.3.2021, kdy obec Kamenice poskytuje OK KAMENICE, z.s., Kamenice, neinvestiční dotaci na akci Mistrovství republiky v orientačním běhu na klasické trati ve výši Kč 20 000,00, na základě žádosti

ze dne 2.3.2021. Vyúčtování dotace do 30.11.2021 (doručeno dne 18.10.2021). Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 17.3.2021.

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20.3.2021, kdy obec Kamenice poskytuje Rugby Club STRONG Girls, z.s., Říčany, neinvestiční dotaci na provoz ve výši Kč 16 100,00, na základě žádosti ze dne 1.3.2021. Vyúčtování dotace do 31.12.2021. Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 17.3.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10.11.2021, kdy obec Kamenice poskytuje Judo Club Kyklop, z.s., Kamenice, neinvestiční dotaci na akci Oslavy 20. výročí klubu, ve výši Kč 30 000,00, na základě žádosti doručené dne 18.10.2021. Vyúčtování dotace do 31.1.2022 (doručeno dne 19.1.2022). Uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 27.10.2021.

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 4.1.2021, na období od 4.1.2021 do 31.12.2021, na činnost správce tenisového hřiště umístěného na pozemku parc. č. 624/50 v katastrálním území Ládví
- ze dne 4.1.2021, na období od 4.1.2021 do 31.12.2021, na činnost správce dětského hřiště Kamenice

#### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva pro umístění Z-BOXU a spolupráci při jeho provozování ze dne 23.8.2021, kdy obec Kamenice poskytuje společnosti Zásilkovna s.r.o. část pozemku parc. č. 628/1 o výměře 2,1 m<sup>2</sup> (ostatní plocha) v katastrálním území Ládví, na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno radou obce 21.7.2021.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce "Vodovod Týnská". Výzva zveřejněna ve dnech 21.4.2021 - 14.5.2021. Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 14.5.2021. Hodnotící komise doporučuje ze 2 uchazečů vybrat firmu Mrakulastav, s.r.o., s nabídkovou cenou Kč 1,736.745,14 bez DPH. Výběr uchazeče schválen radou obce dne 26.5.2021. Dne 25.6.2021 podepsána s vybranou firmou Smlouva o dílo, s cenou díla shodnou s nabídkovou cenou. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 28.6.2021.
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce "Obnova povrchu komunikace Návršní". Výzva zveřejněna ve dnech 20.4.2021 - 10.5.2021. Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10.5.2021. Hodnotící komise doporučuje z 5 uchazečů (1 vyloučen) vybrat firmu POHL CZ, a.s., s nabídkovou cenou Kč 5,441.682,76 bez DPH. Výběr uchazeče schválen radou města dne 12.5.2021. Dne 2.6.2021 podepsána s vybranou firmou Smlouva o dílo, s cenou díla shodnou s nabídkovou cenou. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 4.6.2021.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2021 - Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, zadávaných mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., schválena radou obce dne 28.4.2021.
- Směrnice č. 2/2021 - Oběh účetních dokladů, schválena radou obce dne 27.10.2021.

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- č. 22 ze dne 9.12.2020, č. 23 ze dne 31.3.2021, č. 24 ze dne 21.4.2021, č. 25 ze dne 12.5.2021, č. 26 ze dne 16.6.2021, č. 27 ze dne 18.8.2021, č. 28 ze dne 13.10.2021, č. 29 ze dne 10.11.2021 a č. 30 ze dne 8.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- č. 87 - č. 120, v období od 6.1.2021 do 31.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně



### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol č. 1/2021 o výsledku veřejnoprávní kontroly u Základní školy Kamenice, ze dne 18.11.2021. Předmětem kontroly bylo účelné hospodaření s finančními prostředky od zřizovatele a kontrola vybraných účetních dokladů. Kontrolováno období 01 - 09/2021. Kontrola provedena na základě Pověření starosty obce.
- Protokol č. 2/2021 o výsledku veřejnoprávní kontroly u Mateřské školy Kamenice, ze dne 18.11.2021. Předmětem kontroly bylo účelné hospodaření s finančními prostředky od zřizovatele. Kontrolováno období 01 - 09/2021. Kontrola provedena na základě Pověření starosty obce.
- Protokol č. 3/2021 o výsledku veřejnoprávní kontroly u Kulturního centra Kamenice, ze dne 18.11.2021. Předmětem kontroly bylo účelné hospodaření s finančními prostředky od zřizovatele. Kontrolováno období 01 - 09/2021. Kontrola provedena na základě Pověření starosty obce.
- Protokol č. 4/2021 o výsledku veřejnoprávní kontroly u Technických služeb Kamenice, ze dne 18.11.2021. Předmětem kontroly bylo účelné hospodaření s finančními prostředky od zřizovatele, kontrola doplňkové činnosti a kontrola vybraných účetních dokladů. Kontrolováno období 01 - 09/2021. Kontrola provedena na základě Pověření starosty obce.

V kontrolovaném období obec Kamenice, dle prohlášení I. místostarosty obce, neuzavřela smlouvu o výpůjčce, 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 ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

## ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření obce Kamenice:

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**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Kamenice za rok 2021 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	<b>3,05 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>12,47 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 151 142 510,25 Kč.

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

- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2021 činil Kč 106 884 830,25 , což je 89 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Kamenice 15.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....  
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětínová

.....  
kontrolorka

PhDr. Ladislav Tomášek

.....  
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal Ing. Petr Valášek, I. místostarosta obce. Dále I. místostarosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kamenice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Petr Valášek

I. místostarosta obce Kamenice

.....  
dne 15.02.2022

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiřina Šamanová
2	1 x	Obec Kamenice	Ing. Petr Valášek