# Obec Horka II

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

**(v Kč)**

**sestavený ke dni 31.12.2018**

## Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **00236071** |
| název | **Obec Horka II** |
| ulice, č.p. | **Horka II 1** |
| obec | **Horka II** |
| PSČ, pošta | **28522** |

## Kontaktní údaje

| | |
|---|---|
| telefon | **327 532 733** |
| fax | **-** |
| e-mail | **horka2@email.cz** |
| WWW stránky | **www.obec-horkaii.cz** |

## Doplňující údaje organizace

## 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

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|
| Daňové příjmy | 5 128 000,00 | 5 295 770,00 | 6 145 871,72 |
| Nedaňové příjmy | 777 500,00 | 791 500,00 | 962 735,26 |
| Kapitálové příjmy | 50 000,00 | 50 000,00 | 121 192,86 |
| Přijaté transfery | 475 000,00 | 778 823,50 | 859 823,50 |
| **Příjmy celkem** | **6 430 500,00** | **6 916 093,50** | **8 089 623,34** |

| | | Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|---|
| 0000 | **1111** | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 222 036,18 |
| 0000 | **1112** | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 15 000,00 | 15 000,00 | 28 827,55 |
| 0000 | **1113** | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 100 000,00 | 100 000,00 | 113 889,96 |
| 0000 | **1121** | Daň z příjmů právnických osob | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 1 045 725,51 |
| 0000 | **1122** | Daň z příjmů právnických osob za obce | | 167 770,00 | 167 770,00 |
| 0000 | **1211** | Daň z přidané hodnoty | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 573 794,51 |
| 0000 | **1335** | Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | | | 14,72 |
| 0000 | **1340** | Poplatek za provoz, shrom.,.. a odstr. kom. odpadu | 330 000,00 | 330 000,00 | 326 920,00 |
| 0000 | **1341** | Poplatek ze psů | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 600,00 |
| 0000 | **1342** | Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt | 60 000,00 | 60 000,00 | 55 935,00 |
| 0000 | **1345** | Poplatek z ubytovací kapacity | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 492,00 |
| 0000 | **1361** | Správní poplatky | 1 000,00 | 1 000,00 | 400,00 |
| 0000 | **1381** | Daň z hazardních her | 10 000,00 | 10 000,00 | 29 989,18 |
| 0000 | **1382** | Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př. | 5 000,00 | 5 000,00 | 19,31 |
| 0000 | **1511** | Daň z nemovitých věcí | 500 000,00 | 500 000,00 | 573 457,80 |
| 0000 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | | 40 994,50 | 40 994,50 |
| 0000 | **4112** | Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu | 75 000,00 | 79 800,00 | 79 800,00 |
| 0000 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | | 228 729,00 | 228 729,00 |
| 0000 | **4122** | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 0000 | **4129** | Ostatní neinv.přij.transf. od rozp. územní úrovně | | 9 300,00 | 9 300,00 |
| **0000** | **Bez ODPA** | | 5 203 000,00 | 5 674 593,50 | 6 524 695,22 |
| 1011 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | 50 000,00 | 50 000,00 | 51 017,00 |
| **1011** | **Udrž.výr.pot.zeměd., zem.půd.fond a mim.funkce zem** | | 50 000,00 | 50 000,00 | 51 017,00 |
| 1012 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | 500,00 | 500,00 | 316,00 |
| **1012** | **Podnikání a restrukturalizace v zeměd.a potrav.** | | 500,00 | 500,00 | 316,00 |
| 1031 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 60 000,00 | 60 000,00 | 228 375,16 |
| 1031 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | | | 17 484,62 |
| 1031 | **2139** | Ostatní příjmy z pronájmu majetku | 75 000,00 | 75 000,00 | |
| 1031 | **3111** | Příjmy z prodeje pozemků | | | 6 432,86 |
| **1031** | **Pěstební činnost** | | 135 000,00 | 135 000,00 | 252 292,64 |
| 2141 | **2132** | Přijmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| **2141** | **Vnitřní obchod** | | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 2310 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 300 000,00 | 300 000,00 | 321 670,00 |
| 2310 | **2112** | Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje) | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| **2310** | **Pitná voda** | | 301 000,00 | 301 000,00 | 321 670,00 |
| 3392 | **2132** | Přijmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 100,00 |
| **3392** | **Zájmová činnost v kultuře** | | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 100,00 |
| 3399 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 6 000,00 | 6 000,00 | 16 892,00 |
| 3399 | **2321** | Přijaté neinvestiční dary | 2 000,00 | 16 000,00 | 18 500,00 |
| 3399 | **2324** | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | | | |
| **3399** | **Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | | 8 000,00 | 22 000,00 | 35 392,00 |
| 3632 | **2132** | Přijmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 500,00 | 500,00 | 280,00 |
| **3632** | **Pohřebnictví** | | 500,00 | 500,00 | 280,00 |
| 3639 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 1 500,00 | 1 500,00 | 11 605,00 |
| 3639 | **2119** | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 500,00 | 500,00 | 5 522,00 |
| 3639 | **2132** | Přijmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 1 500,00 | 1 500,00 | 6 106,00 |
| 3639 | **2310** | Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| 3639 | **2324** | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | | | 6 000,00 |
| 3639 | **3111** | Příjmy z prodeje pozemků | 50 000,00 | 50 000,00 | 114 760,00 |
| **3639** | **Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | | 56 500,00 | 56 500,00 | 143 993,00 |
| 3722 | **2324** | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 60 000,00 | 60 000,00 | 61 715,00 |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|---|
| **3722** | **Sběr a svoz komunálních odpadů** | | 60 000,00 | 60 000,00 | 61 715,00 |
| 6171 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 500,00 | 500,00 | 200,00 |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | 500,00 | 500,00 | 200,00 |
| 6310 | **2141** | Příjmy z úroků (část) | 500,00 | 500,00 | 1 076,48 |
| 6310 | **2142** | Příjmy z podílů na zisku a dividend | | | 300,00 |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 500,00 | 500,00 | 1 376,48 |
| 6330 | **4134** | Převody z rozpočtových účtů | | | 196 000,00 |
| 6330 | **4138** | Převody z vlastní pokladny | 400 000,00 | 400 000,00 | 285 000,00 |
| **6330** | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | 400 000,00 | 400 000,00 | 481 000,00 |
| 6402 | **2222** | Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.veř.ro | | | 576,00 |
| **6402** | **Finanční vypořádání minulých let** | | | | 576,00 |
| **ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM** | | | **6 430 500,00** | **6 916 093,50** | **8 089 623,34** |

# II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|
| Běžné výdaje | 6 500 500,00 | 7 099 538,00 | 4 850 285,71 |
| Kapitálové výdaje | 9 070 000,00 | 9 173 000,00 | 1 235 382,00 |
| **Výdaje celkem** | **15 570 500,00** | **16 272 538,00** | **6 085 667,71** |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|---|
| 1031 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 10 000,00 | 10 000,00 | |
| 1031 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 1031 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 15 000,00 | 14 000,00 | 3 385,00 |
| 1031 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 1 000,00 | 1 000,00 | 468,00 |
| 1031 | **5164** | Nájemné | 8 000,00 | 9 000,00 | 8 700,00 |
| 1031 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 70 000,00 | 90 000,00 | 89 876,00 |
| 1031 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 20 000,00 | | |
| **1031** | **Pěstební činnost** | | 126 000,00 | 126 000,00 | 102 429,00 |
| 2212 | **5122** | Podlimitní věcná břemena | | 12 100,00 | 12 100,00 |
| 2212 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 5 000,00 | 15 000,00 | 14 942,85 |
| 2212 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 10 000,00 | 7 000,00 | 6 783,00 |
| 2212 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | 6 000,00 | 5 536,00 |
| 2212 | **5171** | Opravy a udržování | 80 000,00 | 331 900,00 | 331 237,30 |
| 2212 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 15 000,00 | | |
| 2212 | **6121** | Budovy, haly a stavby | 150 000,00 | 148 000,00 | 95 832,00 |
| **2212** | **Silnice** | | 270 000,00 | 520 000,00 | 466 431,15 |
| 2223 | **5171** | Opravy a udržování | 60 000,00 | 60 000,00 | |
| **2223** | **Bezpečnost silničního provozu** | | 60 000,00 | 60 000,00 | |
| 2310 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 10 000,00 | 11 500,00 | 11 058,00 |
| 2310 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 30 000,00 | 30 000,00 | |
| 2310 | **5151** | Studená voda | 320 000,00 | 420 000,00 | 405 032,00 |
| 2310 | **5154** | Elektrická energie | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 521,00 |
| 2310 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 28 500,00 | 19 222,00 |
| 2310 | **5171** | Opravy a udržování | 30 000,00 | 30 000,00 | 4 624,00 |
| **2310** | **Pitná voda** | | 425 000,00 | 525 000,00 | 441 457,00 |
| 2321 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 50 000,00 | 50 000,00 | |
| 2321 | **5171** | Opravy a udržování | 50 000,00 | 50 000,00 | |
| 2321 | **6121** | Budovy, haly a stavby | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | 934 700,00 |
| **2321** | **Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly** | | 8 600 000,00 | 8 600 000,00 | 934 700,00 |
| 2333 | **5171** | Opravy a udržování | 600 000,00 | 350 000,00 | |
| **2333** | **Úpravy drobných vodních toků** | | 600 000,00 | 350 000,00 | |
| 3314 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 3314 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| **3314** | **Činnosti knihovnické** | | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 3319 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| **3319** | **Ostatní záležitosti kultury** | | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 3322 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 3322 | **5171** | Opravy a udržování | 80 000,00 | 70 000,00 | |
| 3322 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 300 000,00 | 300 000,00 | |
| **3322** | **Zachování a obnova kulturních památek** | | 380 000,00 | 380 000,00 | 10 000,00 |
| 3326 | **5171** | Opravy a udržování | 170 000,00 | 170 000,00 | |
| **3326** | **Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo** | | 170 000,00 | 170 000,00 | |
| 3392 | **5039** | Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem | | | |
| 3392 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 15 000,00 | 15 000,00 | 6 980,00 |
| 3392 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 40 000,00 | 40 000,00 | 29 132,00 |
| 3392 | **5154** | Elektrická energie | 35 000,00 | 35 000,00 | 14 898,00 |
| 3392 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 15 000,00 | |
| 3392 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 35 000,00 | 35 000,00 | |
| 3392 | **6121** | Budovy, haly a stavby | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| **3392** | **Zájmová činnost v kultuře** | | 160 000,00 | 160 000,00 | 51 010,00 |
| 3399 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 46 000,00 | 45 788,14 |
| 3399 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 40 000,00 | 13 583,00 |
| 3399 | **5175** | Pohoštění | | 37 000,00 | 36 299,20 |
| 3399 | **5194** | Věcné dary | 20 000,00 | 29 300,00 | 20 233,08 |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|---|
| 3399 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 100 000,00 | 22 000,00 | |
| **3399** | **Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | | 165 000,00 | 174 300,00 | 115 903,42 |
| 3421 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 3421 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 3421 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 3421 | **5175** | Pohoštění | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| **3421** | **Využití volného času dětí a mládeže** | | 10 000,00 | 10 000,00 | |
| 3429 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 15 000,00 | 2 154,00 |
| 3429 | **5164** | Nájemné | 98 000,00 | 98 000,00 | 98 000,00 |
| **3429** | **Ostatní zájmová činnost a rekreace** | | 113 000,00 | 113 000,00 | 100 154,00 |
| 3631 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 6 000,00 | 6 000,00 | 3 186,00 |
| 3631 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 15 000,00 | 2 594,00 |
| 3631 | **5154** | Elektrická energie | 125 000,00 | 125 000,00 | 89 538,00 |
| 3631 | **5171** | Opravy a udržování | 100 000,00 | 100 000,00 | |
| **3631** | **Veřejné osvětlení** | | 246 000,00 | 246 000,00 | 95 318,00 |
| 3635 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 60 000,00 | 60 000,00 | |
| **3635** | **Územní plánování** | | 60 000,00 | 60 000,00 | |
| 3639 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 310 000,00 | 489 104,00 | 403 331,00 |
| 3639 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 20 000,00 | 22 000,00 | 21 586,00 |
| 3639 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 78 000,00 | 122 784,00 | 100 835,00 |
| 3639 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 30 000,00 | 46 112,00 | 36 298,00 |
| 3639 | **5132** | Ochranné pomůcky | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 444,00 |
| 3639 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 40 000,00 | 40 000,00 | |
| 3639 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 80 000,00 | 80 000,00 | 53 804,50 |
| 3639 | **5154** | Elektrická energie | 100 000,00 | 100 000,00 | 76 525,00 |
| 3639 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 30 000,00 | 30 000,00 | 15 406,00 |
| 3639 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 928,50 |
| 3639 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 3 000,00 | 3 000,00 | 1 205,00 |
| 3639 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 40 000,00 | 40 000,00 | 36 624,20 |
| 3639 | **5171** | Opravy a udržování | 40 000,00 | 40 000,00 | 36 198,00 |
| 3639 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 2 000,00 | 2 000,00 | 380,00 |
| 3639 | **5329** | Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 334,00 |
| 3639 | **5362** | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 3639 | **5424** | Náhrady mezd v době nemoci | | 6 500,00 | 6 422,00 |
| 3639 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 200 000,00 | 84 500,00 | |
| 3639 | **6121** | Budovy, haly a stavby | 300 000,00 | 300 000,00 | |
| 3639 | **6130** | Pozemky | 100 000,00 | 205 000,00 | 204 850,00 |
| **3639** | **Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | | 1 388 000,00 | 1 628 000,00 | 1 006 171,20 |
| 3721 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 20 000,00 | 20 000,00 | 10 846,00 |
| **3721** | **Sběr a svoz nebezpečných odpadů** | | 20 000,00 | 20 000,00 | 10 846,00 |
| 3722 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 2 000,00 | 4 000,00 | 3 473,00 |
| 3722 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 430 000,00 | 530 000,00 | 460 834,00 |
| 3722 | **5171** | Opravy a udržování | 3 000,00 | 1 000,00 | |
| **3722** | **Sběr a svoz komunálních odpadů** | | 435 000,00 | 535 000,00 | 464 307,00 |
| 3744 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 50 000,00 | 50 000,00 | |
| **3744** | **Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana** | | 50 000,00 | 50 000,00 | |
| 3745 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 20 000,00 | 66 000,00 | 65 561,00 |
| 3745 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 40 000,00 | 4 000,00 | 3 939,00 |
| 3745 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 30 000,00 | 3 000,00 | 2 822,00 |
| 3745 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 25 000,00 | 22 000,00 | 19 507,10 |
| 3745 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 40 000,00 | 50 000,00 | 49 179,00 |
| 3745 | **5171** | Opravy a udržování | 10 000,00 | 30 000,00 | 28 668,00 |
| 3745 | **5493** | Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám | | 12 000,00 | 12 000,00 |
| **3745** | **Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | | 165 000,00 | 187 000,00 | 181 676,10 |
| 3749 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 3749 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 3 000,00 | | |
| **3749** | **Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny** | | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 4379 | **5221** | Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem | | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **4379** | **Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence** | | | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 5299 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| **5299** | **Ostatní zálež. civilní připravenosti na krizové st** | | 5 000,00 | 5 000,00 | |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | | | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---|---|---|---|---|
| 5512 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| 5512 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 20 000,00 | 20 000,00 | 1 379,00 |
| 5512 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 15 000,00 | 15 000,00 | 1 479,00 |
| 5512 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | | 10 500,00 | 10 500,00 |
| 5512 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 000,00 |
| 5512 | **5171** | Opravy a udržování | 15 000,00 | 15 000,00 | |
| 5512 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | | 3 500,00 | 3 498,00 |
| 5512 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 30 000,00 | 16 000,00 | |
| **5512** | **Požární ochrana - dobrovolná část** | | 105 000,00 | 105 000,00 | 17 856,00 |
| 6112 | **5023** | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů | 800 000,00 | 800 000,00 | 763 579,00 |
| 6112 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 125 000,00 | 125 000,00 | 121 766,00 |
| 6112 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 75 000,00 | 75 000,00 | 68 786,00 |
| 6112 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 8 000,00 | 8 000,00 | |
| 6112 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 1 500,00 | 1 500,00 | |
| 6112 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 15 000,00 | 15 000,00 | |
| 6112 | **5175** | Pohoštění | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| **6112** | **Zastupitelstva obcí** | | 1 025 500,00 | 1 025 500,00 | 954 131,00 |
| 6115 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | | 12 530,00 | 12 530,00 |
| 6115 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | | 5 481,00 | 5 481,00 |
| 6115 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | | 2 984,00 | 2 984,00 |
| 6115 | **5161** | Poštovní služby | | 90,00 | 90,00 |
| 6115 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | | 1 103,00 | 1 103,00 |
| 6115 | **5175** | Pohoštění | | 780,00 | 780,00 |
| 6115 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 15 000,00 | | |
| **6115** | **Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel** | | 15 000,00 | 22 968,00 | 22 968,00 |
| 6118 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | | 11 162,00 | 11 162,00 |
| 6118 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | | 4 407,00 | 4 407,00 |
| 6118 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | | 808,00 | 808,00 |
| 6118 | **5175** | Pohoštění | | 131,00 | 131,00 |
| 6118 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 15 000,00 | 1 492,00 | |
| **6118** | **Volba prezidenta republiky** | | 15 000,00 | 18 000,00 | 16 508,00 |
| 6171 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 280 000,00 | 280 000,00 | 272 430,00 |
| 6171 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 10 000,00 | 10 000,00 | 7 540,00 |
| 6171 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 70 000,00 | 70 000,00 | 68 108,00 |
| 6171 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 30 000,00 | 30 000,00 | 24 519,00 |
| 6171 | **5038** | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 918,00 |
| 6171 | **5136** | Knihy, učební pomůcky a tisk | 2 000,00 | 1 000,00 | 572,00 |
| 6171 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 9 000,00 | 30 000,00 | 29 436,00 |
| 6171 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 10 000,00 | 10 000,00 | 8 309,00 |
| 6171 | **5161** | Poštovní služby | 3 000,00 | 2 000,00 | 1 328,00 |
| 6171 | **5162** | Služby elektronických komunikací | 10 000,00 | 7 000,00 | 6 904,00 |
| 6171 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 5 000,00 | 4 000,00 | 3 915,00 |
| 6171 | **5168** | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 40 000,00 | 63 000,00 | 62 488,50 |
| 6171 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 20 000,00 | 35 000,00 | 34 914,14 |
| 6171 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 437,00 |
| 6171 | **5175** | Pohoštění | 1 000,00 | | |
| 6171 | **5176** | Účastnické poplatky na konference | 2 000,00 | | |
| 6171 | **5179** | Ostatní nákupy j.n. | 3 000,00 | 6 000,00 | 5 715,20 |
| 6171 | **5321** | Neinvestiční transfery obcím | 4 000,00 | 4 000,00 | |
| 6171 | **5362** | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | 3 000,00 | | |
| 6171 | **5365** | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | 509 000,00 | 559 000,00 | 530 533,84 |
| 6310 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 8 000,00 | 9 000,00 | 8 597,00 |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 8 000,00 | 9 000,00 | 8 597,00 |
| 6320 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 35 000,00 | 35 000,00 | 30 698,00 |
| **6320** | **Pojištění funkčně nespecifikované** | | 35 000,00 | 35 000,00 | 30 698,00 |
| 6330 | **5345** | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 400 000,00 | 400 000,00 | 225 000,00 |
| 6330 | **5348** | Převody do vlastní pokladny | | | 256 000,00 |
| **6330** | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | 400 000,00 | 400 000,00 | 481 000,00 |
| 6399 | **5362** | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | | 166 770,00 | 37 973,00 |
| **6399** | **Ostatní finanční operace** | | | 166 770,00 | 37 973,00 |
| **ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM** | | | **15 570 500,00** | **16 272 538,00** | **6 085 667,71** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)** | **9 140 000,00-** | **9 356 444,50-** | **2 003 955,63** |

## 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 krátkod.vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-) | 8114 | | | |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-) | 8115 | 9 140 000,00 | 9 356 444,50 | 1 875 842,63- |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117 | | | |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118 | | | |
| **Opravné položky k peněžním operacím** | | | | |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-) | 8901 | | | 128 113,00- |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-) | 8902 | | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-) | 8905 | | | |
| **FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)** | | **9 140 000,00** | **9 356 444,50** | **2 003 955,63-** |

## IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat | Konečný stav k 31.12. | Změna stavu bankovních účtů |
|---|---|---|---|---|
| Základní běžný účet | 10 003 922,25 | 1 872 974,63 | 11 876 896,88 | 1 872 974,63- |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | | |
| Běžné účty celkem | 10 003 922,25 | 1 872 974,63 | 11 876 896,88 | 1 872 974,63- |
| Pokladna | | 2 868,00 | 2 868,00 | 2 868,00- |

## V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text | 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** | | | |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | | | |
| Software | | | |
| Ocenitelná práva | | | |
| Povolenky na emise a preferenční limity | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 104 833,10 | | 104 833,10 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 185 991,80 | | 185 991,80 |
| **Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný** | | | |
| Stavby | 17 530 288,84 | 1 367 511,80 | 18 897 800,64 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 2 508 379,20 | | 2 508 379,20 |
| Pěstitelské celky trvalých porostů | | | |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 2 306 438,84 | 66 478,00 | 2 372 916,84 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| **Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný** | | | |
| Pozemky | 9 750 139,04 | 188 987,90 | 9 939 126,94 |
| Kulturní předměty | | | |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | | | |

## VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|---|---|---|---|
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 512 170,00 | 437 550,00- | 74 620,00 |
| **Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek** | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 2 101 508,30 | 498 679,80- | 1 602 828,50 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku | | | |
| **Dlouhodobý finanční majetek** | | | |
| Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | | | |
| Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | | | |
| Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | | | |
| Dlouhodobé půjčky | | | |
| Termínované vklady dlouhodobé | | | |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 319 971,00 | | 319 971,00 |
| **Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | |
| Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | | | |
| Oprávky k softwaru | | | |
| Oprávky k ocenitelným právům | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 104 833,10- | | 104 833,10- |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 90 097,03- | 6 852,00- | 96 949,03- |
| **Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku** | | | |
| Oprávky ke stavbám | 7 266 227,56- | 235 900,00- | 7 502 127,56- |
| Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 1 253 343,20- | 88 980,00- | 1 342 323,20- |
| Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 2 306 438,84- | 66 478,00- | 2 372 916,84- |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| **Materiál** | | | |
| Pořízení materiálu | | | |
| Materiál na skladě | 18 582,38 | | 18 582,38 |
| Materiál na cestě | | | |
| **Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám** | | | |
| Opravné položky k směnkám a inkasu | | | |
| Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti | 40 039,00- | 3 316,00- | 43 355,00- |
| Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým | | | |
| Opravné položky k odběratelům | 7 677,00- | 5 535,60- | 13 212,60- |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů | | | |
| Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek | | | |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení | | | |
| Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám | | | |

## 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 | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 4129 | Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | | 9 300,00 | 9 300,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | | 196 000,00 |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím | 4 000,00 | 4 000,00 | |
| 5329 | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 334,00 |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 400 000,00 | 400 000,00 | 225 000,00 |

## VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

| UZ | Položka | text | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13101 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 221 129,00 | x | 221 129,00 | x |
| 13101 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x | 165 021,00 | x | 165 021,00 |

## VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

| UZ | Položka | text | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13101 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x | 41 262,00 | x | 41 262,00 |
| 13101 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | x | 14 846,00 | x | 14 846,00 |
| **13101** | **Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce** | | **221 129,00** | **221 129,00** | **221 129,00** | **221 129,00** |
| 14004 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 7 600,00 | x | 7 600,00 | x |
| 14004 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | x | 7 600,00 | x | 7 600,00 |
| **14004** | **činnost JSDH** | | **7 600,00** | **7 600,00** | **7 600,00** | **7 600,00** |
| 98008 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 18 026,50 | x | 18 026,50 | x |
| 98008 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | x | 11 161,50 | x | 11 161,50 |
| 98008 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | x | 4 407,00 | x | 4 407,00 |
| 98008 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | x | 808,00 | x | 808,00 |
| 98008 | **5175** | Pohoštění | x | 120,00 | x | 120,00 |
| **98008** | **Volba prezidenta** | | **18 026,50** | **16 496,50** | **18 026,50** | **16 496,50** |
| 98187 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 22 968,00 | x | 22 968,00 | x |
| 98187 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | x | 12 530,00 | x | 12 530,00 |
| 98187 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | x | 5 481,00 | x | 5 481,00 |
| 98187 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | x | 2 984,00 | x | 2 984,00 |
| 98187 | **5161** | Poštovní služby | x | 90,00 | x | 90,00 |
| 98187 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | x | 1 103,00 | x | 1 103,00 |
| 98187 | **5175** | Pohoštění | x | 780,00 | x | 780,00 |
| **98187** | **Účel. dotace na výdaje při volbách do Senátu a ZO** | | **22 968,00** | **22 968,00** | **22 968,00** | **22 968,00** |

## IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

*viz. příloha č. 1*

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Středočeského kraje – odbor interního auditu a kontroly. Přezkoumání bylo provedeno 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 ve dnech 17.12.2018 (dílčí přezkum) a 3.6.2019 (přezkum, zpracování zprávy).

**Závěr zprávy :**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 viz. příloha č.1

## X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

*Obec nezřizuje právnické osoby*

# XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

*viz. příloha č. 2 a č. 3*

| | |
|---|---|
| **Razítko účetní jednotky** | |
| **Osoba odpovědná za účetnictví** | **D. Moravcová** |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | |
| **Osoba odpovědná za rozpočet** | **D. Moravcová** |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | |
| **Statutární zástupce** | **Simona Vacíková, starostka** |
| Podpisový záznam statutárního zástupce | |

# Ekonomická činnost obce Horka II za rok 2018

Příloha č. 2

| V Ý N O S Y | | | | | | | | | | N Á K L A D Y | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **AUTODOPRAVA** | | | | | | | | | | **AUTODOPRAVA** | | | | | | | | | |
| ***tržby*** | | | | | | | | | | ***materiál a pohonné hmoty*** | | ***údržba*** | ***mzdové*** | ***odvody soc. a zdr.*** | ***tvorba opravných položek k pohledávkám*** | náklady z vyřazených pohledávek | ***odpisy DM*** | ***jiné (povin. ručení, daň z nem.)*** | |
| | | | | | | | | | | 53 701,73 | | 9 024,39 | 91 739,00 | 23 007,00 | 0,00 | 0,00 | 19 812,00 | 1 003,00 | |
| **264 194,60 Kč** | | | | | | | | | | **198 287,12 Kč** | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | **Úroky:** | **752,80 Kč** | | | | | **Poplatek za vedení bankovního účtu HČ :** | **2 106,00 Kč** | | | | | | | | |
| **264 947,40 Kč** | | | | | | | | | | **200 393,12 Kč** | | | | | | | | | |
| **Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2018:** | | | | | | | | | | ***64 554,28 Kč*** | | | | | | | | | |
| **Daň z příjmu:** (odhad DPPO za rok 2018) | | | | | | | | | **15 960,00 Kč** | | | | | | | | | | |
| ***Výsledek hospodaření po zdanění:*** | | | | | | | | | | ***48 594,28 Kč*** | | | | | | | | | |

Příloha č. 3

**PŘIJATÉ DOTACE A PŘÍSPĚVKY**

| Položka | Poskytovatel | Účel | Částka | Použito |
|---|---|---|---|---|
| 4111 | Středočeský kraj – převod ze státního rozpočtu | Dotace na volbu prezidenta a volby do zastupitelstva obce | 40 994,50 Kč | dle účelu |
| 4112 | Středočeský kraj – převod ze státního rozpočtu | Dotace na státní správu | 79 800,00 Kč | dle účelu |
| 4116 | Úřad práce Kutná Hora | VPP | 221 129,00 Kč | platy VPP |
| 4116 | MV – GŘ HZS ČR | Odborná příprava a vybavení JSDH | 7 600,00 Kč | cestovné na školení, materiální vybavení JSDH |
| 4122 | Středočeský kraj – Fond hejtmana | 4. Setkání rodáků z Onšovce | 20 000,00 Kč | 4. Setkání rodáků z Onšovce (hudební doprovod, pohoštění, ocenění, vyznamenání, odměny) |
| 4129 | EKOSO svazek obcí Trhový Štěpánov | Kultura | 9 300,00 Kč | mikulášské balíčky pro děti |
| **CELKEM** | | | **378 823,50 Kč** | |

**POSKYTNUTÉ DOTACE A PŘÍSPĚVKY**

| Položka | Příjemce | Účel | Částka | Použito |
|---|---|---|---|---|
| 5221 | Rytmus Střední Čechy, o.p.s. | Dar na poskytování obecně prospěšných služeb v roce 2018 (sociální služby) | 2 000,00 Kč | dle účelu |
| 5222 | MAS lípa pro venkov | Příspěvek na akci „Čistá řeka Sázava 2018“ | 3 000,00 Kč | dle účelu |
| 5321 | Město Zruč nad Sázavou | Činnost přestupkové komise dle veřejnoprávní smlouvy | - Kč | dle účelu |
| 5329 | Mikroregion Posázavský kruh | na činnost dle stanov mikroreg. | 4 334,00 Kč | dle účelu |
| **CELKEM** | | | **9 334,00 Kč** | |

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_082007/2018/KUSK
Čj.: 093798/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

# HORKA II

**IČ: 00236071**

## za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Horka II za rok 2018 bylo zahájeno dne 23.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 17.12.2018
- 03.06.2019

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:** **Horka II**
Horka II 1
285 22 Zruč nad Sázavou

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jiří Černovský**
- kontroloři: **Ing. Helena Francová**

**Zástupci obce:** **Simona Vacíková** - starostka
**Drahomíra Moravcová** - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 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 právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž 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,
- 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 3.6.2019 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**

- na rok 2016 - 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 29.12.2014, zveřejněný 6.3.2017
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2020 - 2023, zveřejněný 23.11.2018 - dosud

**Návrh rozpočtu**

- na rok 2018
- Doložka o zveřejněný návrhu rozpočtu v termínu 10.11.2017 - 11.12.2017

**Schválený rozpočet**

- na rok 2018, schválený zastupitelstvem obce dne 5.12.2017 jako schodkový, schodek kryt finančními prostředky z minulých let, zveřejněn od 21.12.2017
- Rozpis rozpočtu na rok 2018 ze dne 5.2.2018

**Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce 1.3.2018
- č. 2, 3 schválené zastupitelstvem obce 3.5.2018
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce 28.6.2018
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce 19.9.2018
- č. 6, 7, 8, 9 schválené zastupitelstvem obce 11.12.2018
  rozpočtová opatření byla zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. v platném znění

**Závěrečný účet**

- za rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 28.6.2018 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh zveřejněný v termínu 6.6.2018 - 29.6.2018
- schválený závěrečný účet zveřejněný od 29.6.2018

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.11.2018 ze dne 13.12.2018
- k 31.12.2018 ze dne 29.1.2019

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2018 ze dne 17.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 14.2.2019

**Rozvaha**

- k 30.9.2018 ze dne 17.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 14.2.2019

**Příloha rozvahy**

- k 30.9.2018 ze dne 17.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 14.2.2019

**Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2018

**Hlavní kniha**

- obratová analytická hlavní kniha za období 11/2018 ze dne 13.12.2018
- obratová analytická hlavní kniha za období 12/2018 ze dne 17.4.2019

**Kniha došlých faktur**

- ze dne 14.12.2018

**Kniha odeslaných faktur**

- k 30.11.2018 - hospodářská činnost
- k 30.11.2018 - hlavní činnost

**Faktura**

- dodavatelské faktury č:. 321043 - 321155
- odběratelské faktury (hospodářská činnost) č.: 218091 - 218113, 218265 - 218305
- odběratelské faktury (hlavní činnost) č.: 218915 - 218921, 218700748, 2187000769

**Bankovní výpis**

- č.: 6, 9, 10, 11 běžného účtu ČS a.s. 443547339/0800 (hlavní činnost)
- č.: 4, 9, 10, 11 běžného účtu ČS a.s. 30031-0443547339/0800 (vedlejší činnost)
- č.: 11 - 25 dotačního účtu ČNB č. 94-8813161/0710

**Účetní doklad**

- č.: 666004, 666008, 666009, 666015 - 666025

**Pokladní kniha (deník)**

- hlavní pokladny obce za období 04 - 06, 11, 12/2018
- hospodářské činnosti obce za období 04 - 06, 11, 12/2018
- stop stav pokladní hotovosti hlavní pokladny k 17.12.2018 (7:50 hod.) shodný se zůstatkem v pokladní knize hlavní pokladny obce činil 5.750,- Kč
- stop stav pokladní hotovosti pokladny hospodářské činnosti k 17.12.2018 (7:55 hod.) shodný se zůstatkem v pokladní knize hlavní pokladny obce činil 15.609,- Kč

**Pokladní doklad**

- č.: 261133 - 261281, 261405 - 261435 hlavní činnosti
- č.: 264059 - 264094, 264172 - 264205 hospodářské činnosti

**Evidence poplatků**

- za tuhý komunální odpad a za psy k 30.4.2018

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018"

**Mzdová agenda**

- rekapitulace mezd za období 01, 05, 09, 10, 11/2018

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 1.11.2014, 19.5.2015 a 1.11.2018
- měsíční odměny zastupitelů za období 01, 05, 09, 10, 11/2018

**Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka obce za rok 2017, schválená zastupitelstvem obce dne 28.6.2018
- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za obce za rok 2017, podané na Finanční úřad dne 23.3.2018

**Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 17.7.2018 se zhotovitelem Bedřich Málek, Praha na realizaci zakázky "Místní komunikace - rok 2018", cena díla 300.902,80 Kč včetně DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 13.8.2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 17.7.2018, předmětem Dodatku jsou vícepráce v hodnotě 63.827,50 Kč včetně DPH

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

- Směnná smlouva ze dne 18.5.2018 na směnu obecních pozemků p.č. 2167/1, p.č. 2216, p.č. 2250/1 a p.č. 2252 o celkové výměře 6467 m2 za pozemky p.č. 344, p.č. 909/5 a p.č. 909/6 o výměře 2219 m2, vše v k.ú. Horka nad Sázavou, směňující obec Horka II a Lesy České republiky, s.p. Hradec Králové
- Kupní smlouva ze dne 20.8.2018 na nákup pozemků p.č. st.467, p.č. 789/5, p.č. 789/6, p.č. 790/3, p.č. 790/4 v k.ú. Horka nad Sázavou, kupující obec Horka II, prodávající fyzické osoby

**Smlouvy nájemní**

- Pachtovní smlouva ze dne 26.9.2018 na propachtování pozemků v podílovém vlastnictví členských obcí Lesního družstva Ledeč nad Sázavou, pachtýř Lesní družstvo Ledeč nad Sázavou
- Dodatek č. 2 ze dne 5.5.2018 ke smlouvě o nájmu nebytových prostor a podnájmu pozemků ze dne 2.5.2013, nájemce Půjčovna lodí Samba s.r.o., Praha, předmětem Dodatku č. 2 je nové znění ustanovení týkajícího se rekonstrukcí a oprav předmětu nájmu
- Smlouva ze dne 20.12.2018 o nájmu pozemků o celkové výměře 18.397 m2 v k.ú. Horka nad Sázavou, pronajímatel fyzická osoba, nájemce obec Horka II

**Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr obce na směnu obecních pozemků p.č. 2167 část o výměře cca 350 m2, p.č. 2216, p.č. 2250 část o výměře cca 4600 m2 a p.č. 2252 v k.ú. Horka nad Sázavou, zveřejněný 19.3.2014 - 4.4.2014

**Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-6006837/VB/1, Onšovec, Hrádek, obnova nn - úprava TS, kNN, vNN, dem. NN, uzavřená dne 15.11.2018 s oprávněnou ČEZ Distribuce, a.s. Děčín
- Smlouva o zřízení služebnosti cesty č. 3/155/2018 uzavřená dne 18.5.2018 s obtíženým Lesy České republiky, s.p. Hradec Králové, oprávněný obec Horka II

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

- Veřejnoprávní smlouva S-7334/KHT/2018 ze dne 17.10.2018 o poskytnutí dotace ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tematického zadání Podpora hejtmana na poskytnutí neinvestiční dotace v max. výši 20.000,- Kč na akci "Setkání rodáků z Onšovce"
- Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování Akce ze dne 21.9.2018

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Horka II v roce 2018 ze dne 15.3.2018, dotace ve výši 3.000,- Kč k zajištění dobrovolnické akce Čistá řeka Sázava 2018, příjemce MAS Lípa pro venkov, z.s.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Horka II ze dne 8.10.2018, dotace ve výši 12.000,- Kč k realizaci Revitalizace památné lípy, fyzická osoba

**Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 1.6.2018 na údržbu sekací techniky pro veřejnou zeleň

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.1.2018 úklidové práce v prostorách zámku
- ze dne 2.1.2018 servis zařízení ve vodojemu na obecním vodovodu
- ze dne 1.2.2018 řidič traktoru

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Místní komunikace - rok 2018", výzva zaslaná e-mailem třem dodavatelům, doručeny tři nabídky, zpráva o jednání hodnotící komise ze dne 11.6.2018, zastupitelstvo obce rozhodlo 28.6.2018 o výběru nejvhodnější nabídky

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. S/2018/01 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 2.3.2018

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- konaného dne: 5.12.2017, 1.3.2018, 3.5.2018, 28.6.2018, 19.9.2018, 1.11.2018, 11.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Horka II, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu darovací, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## *B. Zjištění z přezkoumání*

Při přezkoumání hospodaření obce Horka II:

**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 Horka II za rok 2018 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 | **0,77 %** |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | **1,71 %** |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | **0,00 %** |

**Komentář:**
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

**Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Horka II 03.06.2019

KRAJSKÝ ÚŘAD ②
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Helena Francová ..... 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 Horka II o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, paní Simona Vacíková, starostka obce.

Simona Vacíková
starostka obce Horka II

.....
dne 3. 6. 2019

OBEC HORKA II
285 22 Zruč nad Sázavou
IČ: 002 36 071
DIČ: CZ00236071

**Rozdělovník:**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|---|---|---|---|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Jiří Černovský |
| 2 | 1 x | Obec Horka II | Simona Vacíková |