

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

## OBCE HORKY NAD JIZEROU

IČ 00237795

SE SÍDLEM HORKY NAD JIZEROU 93, 294 73

(§ 17 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

### Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (údaje jsou v Kč)

Paragraf	Položka	Text	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění k 31.12.2017
----	1111	Daň z příj.fyz.osob ze závislé č.	1 000 000	1 350 000	1 339 035,04
----	1112	Daň z příjmu fyz.os.ze sam.výd.č.	20 000	36 000	35 521,87
----	1113	Daň z příjmu fyz.osob z kapit.výn.	110 000	124 000	123 872,70
----	1121	Daň z příjmu právnických osob	1 100 000	1 480 000	1 319 298,03
----	1122	Daň z příjmu práv.osob za obce		84 170	84 170,00
----	1211	Daň z přidané hodnoty	2 000 000	2 800 018	2 673 695,46
----	1334	Odvody za odnětí půdy – z.p.f.		29 266	29 266,00
----	1340	Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	295 000	300 000	299 089,98
----	1341	Poplatek ze psů	13 000	15 920	15 740,00
----	1343	Popl.užívání veřej.prostranství		30	30,00
----	1356	Př.z úhr.vydob.prost.vyd.ner.		12 000	12 000,00
----	1361	Správní poplatky	1 000	2 250	2 250,00
----	1381	Daň z hazardních her		25 034	25 033,30
----	1382	Odvod z loterií a her krom VHP	20 000	8 144,18	8 122,73
----	1383	Odvod z výh.hr.přístrojů	30 000	8 600	8 543,00
----	1511	Daň z nemovitých věcí	750 000	773 200	773 187,67
----	4111	Neinv.přijaté transf. z VPS SR		12 204	12 204,00
----	4112	Neinv.přij.tran.ze SR	76 800	82 200	82 200,00

-----	4121	Neinv.přijaté transf.od obcí		10 000	10 000,00
2212		Silnice		2 400 000	2 400 000,00
3419		Ostatní tělovýchovná činnost		100 000	100 000,00
3612		Bytové hospodářství	150 000	150 000	137 280,00
3632		Pohřebnictví	20 000	41 000	41 000,00
3633		Výst.a údrž.místn.inženýrských sítí		6 392	6 392,00
3639		Komun.sloužby a úz.rozvoj j.n.	100 000	146 000	144 750 ,00
3725		Využívání a zneškod.komun.odpadů		23 765	23 764,50
4351		Os.asistence a peč.sloužba	430 000	448 200	448 200,00
6171		Činnost místní správy	50 000	80 445	67 845,00
6310		Obec příj. a výdaje z fin.operací		65 673,34	65 585,69
6330		Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.			90 000,00
<b>Příjmy celkem</b>			<b>6 165 800</b>	<b>10 614 511,52</b>	<b>10 378 076,97</b>

2212		Silnice	1 290 800	661 172,21	660 002,70
2321		Odvádění a čist.odp.vod	150 000	1 213 445	366 942,00
2333		Úpravy drobných vodních toků		9 680	9 680,00
3111		Mateřské školy	30 000	46 000	46 000,00
3113		Základní školy	80 000	80 000	80 000,00
3399		Ost.zál.kult.,církJ.,sděl.pros.	10 000	8 000	7 607,00
3412		Sport.zařízení v majetku obce	300 000	629 706	629 541,00
3631		Veřejné osvětlení	50 000	51 960	51 440,00
3632		Pohřebnictví	150 000	280 260	277 509,40
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	630 000	3 284 496	3 284 133,00
3724		Využív.a zneškodnění nebezp.odpadů	70 000	94 000	93 745,00
3745		Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	125 000	67 331	66 994,50
4351		Os.asistence a peč.sloužba	500 000	533 857	530 639,84
5512		PO – dobrovolná část	150 000	168 520	167 307,00
6112		Zastupitelstva obcí	600 000	623 419	622 690,00

6114	Volby do Parlamentu ČR		12 204	12 204,00
6171	Činnost místní správy	2 000 000	2 685 135,80	2 567 510,62
6310	Obec.příj.a výd.z fin.operací	30 000	20 000	15 942,60
6320	Pojištění funkčně nespecifik		42 903	42 084,00
6330	Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.			90 000,00
6399	Ost.finanční operace		84 170	84 170,00
6402	Finanční vypořádání z minulých let		18 252,51	18 252,51
<b>Výdaje celkem</b>		<b>6 165 800</b>	<b>10 614 511,52</b>	<b>9 724 395,17</b>
<b>Příjmy - výdaje</b>			<b>+ 653 681,00</b>	

Obec neprovozovala hospodářskou činnost, netvořila v roce 2017 žádné účelové fondy ani nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci.

#### **Transfery přijaté do rozpočtu obce za rok 2017:**

<u>Účelový znak/ dotace</u>	<u>Kč</u>
Dotace na výkon státní správy	82 200,00
Volby do Parlamentu ČR	12 204,00
Neinv.přijaté transf.od obcí	10 000,00
Dotace byly v plné výši vyčerpány.	

#### **Poskytnuté transfery v roce 2017:**

Městys Brodce – příspěvek na výdaj školského zařízení	126 000,00
---	------------

K 31.12.2017 byla provedena inventarizace majetku a závazků dle vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

#### **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017**

Dne 4.4. 2018 pracovníci Krajského úřadu Středočeského kraje provedli kontrolu hospodaření obce za rok 2017.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce Horky nad Jizerou za rok 2017 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.)

Přílohy:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horky nad Jizerou za rok 2017

Horky nad Jizerou dne 5.4.2018

Vyvěšeno před schválením dne :	6.4. 2018
Sejmuto před schválením dne :	24.4. 2018
Schváleno ZO Horky nad Jizerou dne :	25.4. 2018
Vyvěšeno po schválení dne:	26.4. 2018

Zároveň vyvěšeno na elektronické úřední desce [www.horkynj.cz](http://www.horkynj.cz)

V listinné podobě k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Horky nad Jizerou

**OBEC HORKY NAD JIZEROU**

Horky nad Jizerou č. p. 93

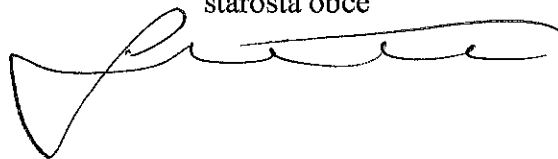
294 73 Brodce

IČ: 00237795

Tel./Fax: 326 312 207

Jaroslav Skála

starosta obce



## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### HORKY NAD JIZEROU

IČ: 00237795  
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Horky nad Jizerou za rok 2017 bylo zahájeno dne 24.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.12.2017
- 04.04.2018

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Horky nad Jizerou  
Horky nad Jizerou 93  
294 73 Brodce nad Jizerou

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková  
Jana Pýchová

#### Zástupci obce:

Eva Šedivá - místostarostka  
Eva Táborská - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:  
04.04.2018.

## **Přezkoumané písemnosti**

### **Roční výhled**

na roky 2016 - 2018 ze dne 21.9.2016, zveřejněn na webových stránkách obce dne 24.2.2017

### **Roční rozpočtu**

zveřejněn od 24.11.2016 do 9.12.2016

### **Ustanovený rozpočet**

zastupitelstvem obce dne 28.12.2016 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn na webových stránkách obce dne 24.2.2017

### **Roční opatření**

č. 1/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 10.2.2017, zveřejněno na webových stránkách obce dne 15.3.2017

č. 2/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 22.3.2017, zveřejněno dne 11.4.2017

č. 3/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 26.4.2017, zveřejněno dne 10.5.2017

č. 4/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 24.5.2017, zveřejněno dne 26.5.2017

č. 5/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 19.6.2017, zveřejněno dne 20.6.2017

č. 6/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 6.9.2017, zveřejněno dne 5.10.2017

č. 7/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.10.2017, zveřejněno dne 19.10.2017

č. 8/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 29.11.2017, zveřejněno dne 29.11.2017

č. 9/2017 a č. 10/2017 schválena zastupitelstvem obce dne 27.12.2017, zveřejněna dne 27.12.2017

### **Roční účet**

za rok 2016, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 22.3.2017 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením bez výhrad, zveřejněn na webových stránkách obce dne 23.3.2017, návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 22.3.2017 - 22.3.2017

### **Ustanovení pro hodnocení plnění rozpočtu**

č. 31.1., 31.3., 30.6., 30.9., 31.10.2017 (ze dne 10.11.2017), 31.12.2017 (odeslán do CSÚIS dne 6.2.2018 v 8:55 hodin)

### **Ustanovení zisku a ztráty**

č. 31.3., 30.6., 30.9.2017 (ze dne 16.10.2017), 31.12.2017 (odeslán do CSÚIS dne 8.2.2018 v 10:34 hodin)

### **Ustanovení**

č. 31.3., 30.6., 30.9.2017 (ze dne 16.10.2017), 31.12.2017 (odeslána do CSÚIS dne 8.2.2018 v 10:34 hodin)

### **Ustanovení rozvahy**

č. 31.3., 30.6., 30.9.2017 (ze dne 16.10.2017), 31.12.2017 (odeslána do CSÚIS dne 8.2.2018 v 10:34 hodin)

### **Ustanovení rozvrh**

platný pro rok 2017

### **Ustanovení knihy**

č. 31.10.2017, 31.12.2017 (dle potřeby)

### **Ustanovení došlých faktur**

vedena v Knize došlých faktur - do č. 438 ze dne 31.12.2017 (dle potřeby)

### **Ustanovení odeslaných faktur**

### **Bankovní výpis**

- k bankovnímu účtu č. 51-6884320217/0100 vedenému u Komerční banky (běžný účet DPS) - od č. 40 za období 26.9. – 2.10.2017 do č. 45 za období 31.10. – 6.11.2017 (se stavem k 31.10.2017), od č. 51 za období 12.12. - 18.12.2017 do č. 1 za období 26.12.2017 - 1.1.2018 se stavem k 31.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 94-5916181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 11 ze dne 20.6.2017 do č. 21 ze dne 31.10.2017, od č. 24 ze dne 14.12.2017 do č. 26 ze dne 29.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 115-3196150257/0100 (stavební) vedenému u Komerční banky, a. s. – od č. 9 za období září 2017 (elektronicky měsíční) do č. 10 za období říjen 2017, č. 12 za období prosinec 2017 (stavební účet)
- k bankovnímu účtu č. 7428181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. – od č. 41 za období 3.10. – 9.10.2017 do č. 45 za období 31.10. – 6.11.2017 (se stavem k 31.10.2017), od č. 52 za období 19.12. - 25.12.2017 do č. 1 za období 26.12.2017 do 1.1.2018 se stavem k 31.12.2017 (základní běžný účet)

### **Účetní doklad**

- k pokladně - od č. 1100189 ze dne 5.6.2017 do č. 1100223 ze dne 29.6.2017, od č. 1100285 ze dne 4.9.2017 do č. 1100361 ze dne 26.10.2017, od č. 1100397 ze dne 4.12.2017 do č. 1100427 ze dne 27.12.2017
- k ČNB - od č. 400016 ze dne 20.6.2017 do č. 400031 ze dne 31.10.2017, od č. 400035 ze dne 14.12.2017 do č. 400039 ze dne 29.12.2017
- k stavebnímu účtu – od č. 300009 ze dne 30.9.2017 do č. 300013 ze dne 31.9.2017, od č. 300019 ze dne 7.12.2017 do č. 300024 ze dne 31.12.2017
- k účtu DPS - od č. 200090 ze dne 27.9.2017 do č. 200104 ze dne 31.10.2017, od č. 200117 ze dne 13.12.2017 do č. 200126 ze dne 31.12.2017
- k ZBÚ - od č. 100647 ze dne 4.10.2017 do č. 100734 ze dne 31.10.2017, od č. 100859 ze dne 20.12.2017 do č. 100886 ze dne 31.12.2017
- předpisy došlých faktur - č. 4400157 ze dne 5.6.2017, č. 4400269 ze dne 4.9.2017, od č. 4400324 ze dne 9.10.2017 do č. 4400350 ze dne 30.10.2017, od č. 4400412 ze dne 18.12.2017 do č. 4400427 ze dne 27.12.2017
- předpisy mezd - č. 5500005 ze dne 31.5.2017, od č. 5500008 ze dne 31.8.2017 do č. 5500009 ze dne 30.9.2017, č. 5500012 ze dne 31.12.2017
- předpis vystavené faktury - č. 8800008 ze dne 13.11.2017

### **Pokladní kniha (deník)**

- za červen, září až říjen, prosinec 2017
- skonto pokladní hotovosti k 11.12.2017 v 8:10 hodin činí Kč 5.605,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. P/80 ze dne 6.12.2017

### **Pokladní doklad**

- příjmový pokladní doklad - od č. P/35 ze dne 5.6.2017 do č. P/42 ze dne 26.6.2017, od č. P/56 ze dne 13.9.2017 do č. P/72 ze dne 26.10.2017, od č. P80 ze dne 6.12.2017 do č. P86 ze dne 22.12.2017
- výdajový pokladní doklad - od č. V/94 ze dne 5.6.2017 do č. V/110 ze dne 29.6.2017, od č. V/140 ze dne 4.9.2017 do č. V/177 ze dne 26.10.2017, od č. V193 ze dne 4.12.2017 do č. V107 ze dne 27.12.2017

### **Evidence pohledávek**

- vedena v exellové tabulce - TKO, psi, nájem

### **Evidence majetku**

- vedena elektronicky v programu KEO 4



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

- složka inventarizace za rok 2017 - Plán inventur na rok 2017 ze dne 21.11.2017, Prezenční listina o proškolení inventarizační komise ze dne 22.11.2017, jmenné inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2017 - č. 10001 a č. 355 pro k. ú. Horky nad Jizerou - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 23.1.2018

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatnice za květen, srpen a září 2017 včetně podpisů svědčící o převzetí mzdových prostředků neuvolněnými zastupiteli

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky, účetní závěrka za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 19.6.2017

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

- Kupní smlouva ze dne 16.6.2017, prodávající p. S. S., předmětem smlouvy je koupě staveb bez č. p./č. e. - zemědělské stavby postavené na pozemcích stp. č. 171, stp. č. 172, stp. č. 173 a stp. č. 182, vše v k. ú. Horky nad Jizerou, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26.4.2017
- Kupní smlouva ze dne 17.5.2017, kupující p. P. S. , p. J. S., p. L. D., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 76/11 - ostatní plocha, jiná plocha o výměře 57 m2 stp. č. 280 o výměře 2 m2 (oddělena z ppč. 76/2) v k. ú. Horky nad Jizerou, koupě pozemku pč. 74/2 - ostatní plocha, ostatní komunikace o výměře 11 m2 v k. ú. Horky nad Jizerou, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.9.2016
- Dohoda o narovnání ze dne 28.8.2017, účastníci smlouvy sl. E. D. a sl. Š. D., obec Horky nad Jizerou, předmětem smlouvy je dohoda o narovnání vlastnických vztahů k pozemku pč. 389/41 - ostatní plocha o výměře 87 m2 v k. ú. Horky nad Jizerou, doplatek obcí ze strany nezletilých ve výši Kč 1.740,-, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26.10.2016
- Darovací smlouva ze dne 4.12.2017, dárce p. Ing. J. H., p. R. H., p. Mgr. F. H. a pí V. H., předmětem smlouvy je bezúplatné darování od každého dárce v podílu ideální 1/4 pozemku pč. 139/83 - orná půda o výměře 2.693 m2 v k. ú. Horky nad Jizerou, přijetí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 31.8.2016

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva uzavřena dne 17.5.2017, obdarovaný Střední odborná škola a Střední odborné učiliště Horky nad Jizerou, předmětem smlouvy je peněžitý dar ve výši Kč 20.000,- bezúčelový, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26.4.2017
- Darovací smlouva uzavřena dne 16.10.2017, obdarovaný Střední odborná škola a Střední odborné učiliště Horky nad Jizerou, předmětem smlouvy je peněžitý dar ve výši Kč 10.000,- na činnost školy, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 6.9.2017
- Smlouva příkazní č. 82-2017 ze dne 6.12.2017, kde příkazce manželé Ing. J. a D. Š. se zavazují zaplatit příkazníku odměnu ve výši Kč 600.000,- za možnost připojení na inženýrské sítě a komunikace a na úhradu projektové dokumentace, za územní řízení a stavební povolení k inženýrským sítím, inženýrskou činnost a režii

### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 17.5.2017, pachtýř JIZERKA, a. s., Jizerní Vtelno, předmětem smlouvy je přenechání pozemků o celkové výměře 1,7497 ha v k. ú. Horky nad Jizerou za účelem provozování zemědělské výroby, roční pachtovné Kč 6.597,-, smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1.1.2017, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 24.5.2017

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

- ke Kupní smlouvě ze dne 17.5.2017 - zveřejněn od 1.9.2016 do 20.9.2016

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.1.2017 uzavřena s p. J. B. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 na úklidové práce v DPS
- ze dne 1.1.2017 uzavřena s p. V. D. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 na správce skládkového hospodářství

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- obec v roce 2017 uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (do 100.000,- Kč), při jejich zadání postupovala v souladu s vnitřní Směrnicí k veřejným zakázkám malého rozsahu

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

- ze dne 28.12.2016 (schválení rozpočtu na rok 2017), 11.1., 10.2., 22.3. (schválení závěrečného účtu za rok 2016), 26.4., 24.5., 19.6. (schválení účetní závěrky za rok 2016), 6.9., 18.10., 29.11., 27.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Horky nad Jizerou, dle prohlášení místostarostky obce, neuzavřela smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehosponařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Horky nad Jizerou:

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 Horky nad Jizerou za rok 2017 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	0,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

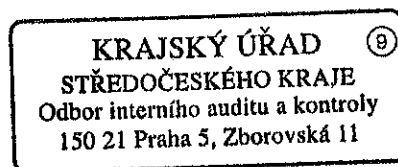
### Komentář:

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:**

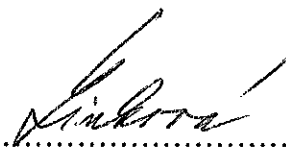
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Horky nad Jizerou 04.04.2018



Podpisy kontrolorů:

Zdeňka Linková

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

  
.....  
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 Horky nad Jizerou o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Eva Šedivá, místostarostka obce.

Eva Šedivá  
místostarostka obce Horky nad Jizerou

MĚSTO HORKY NAD JIZEROU  
Horky nad Jizerou č.p. 93  
294 73 Brodské  
IČ: 00237795  
Tel./fax: 326 312 207

.....  
dne 04.04.2018

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Zdeňka Linková
2	1 x	Obec Horky nad Jizerou	Eva Šedivá