

Závěrečný účet obce Holetín za rok 2021

Na základě §17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů, zveřejňuje obec Holetín závěrečný účet obce za rok 2021:

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

(v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Skutečné plnění
Třída 1 - Daňové příjmy	10 000,00	139,27	10 139,27	13 013,28
Třída 2 - Nedaňové příjmy	360,00	433,56	793,56	896,83
Třída 3 - Kapitálové příjmy	53,60	0,00	53,60	75,52
Třída 4 - Přijaté transfery	186,40	785,01	971,41	2 133,82
Konsolidace				1 162,42
Příjmy celkem po konsolidaci	10 600,00	1 357,84	11 957,84	14 957,03
Třída 5 - Běžné výdaje	10 500,00	1 117,83	11 617,83	11 183,35
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 100,00	530,00	3 630,00	1 638,86
Konsolidace				1 162,42
Výdaje celkem po konsolidaci	13 600,00	1 647,83	15 247,83	11 659,79
Saldo: Příjmy – výdaje	-3 000,00	-289,99	-3 289,99	3 297,22
Třída 8 - Financování: Prostředky minulých let	3 000,00		3 289,99	-3 297,22

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou dostupné dálkovým přístupem na www.obecholetin.cz/obecni-urad/dokumenty-obce/vykazy/ a spolu s dalšími dokumenty jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Holetín (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky, Protokol o schválení účetní závěrky, Seznam účetních jednotek patřících do dílčího konsolidačního celku státu).

2) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Majetek byl veden na majetkových účtech a řádně inventarizován, při pohybu s majetkem bylo postupováno v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Výkaz Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na [www.obcholetin.cz/obecni-urad/dokumenty-obce/vykazy/](http://www.obecholetin.cz/obecni-urad/dokumenty-obce/vykazy/). K nahlédnutí jsou v kanceláři obecního úřadu. Výkazy a příloha obsahují údaje o výsledku hospodaření obce, stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

Sociální fond stav k 31. 12. 2021 0,00 Kč

Tvorbu a pravidla čerpání sociálního fondu schválilo Zastupitelstvo obce Holetín dne 14. 12. 2018 usnesením č. 5/2018.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Finanční vypořádání PO schváleno zastupitelstvem obce dne 7. 3. 2022, usnesením č. 1/2022:

ZŠ a MŠ Holetín	Rozdělení výsledku hospodaření:		Odvod zřizovateli	Výsledek hospodaření celkem
	rezervní fond	fond odměn		
	82 669,87 Kč	21 000,00 Kč	0,00 Kč	182 260,19 Kč

Roční účetní závěrka zřizované příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena v kanceláři obecního úřadu.

5) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

Dotace do rozpočtu obce za rok 2021 činily celkem 971 400 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2021 je zpracován v tabulce níže. Poskytnuté dotace byly vyčerpány v plné výši a řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	ÚZ	položka	rozpočet	čerpání	%
KÚPK	Souhrnný dotační vztah		4112	186 400	186 400	100
KÚPK	Volby do Parlamentu ČR	98071	4111	31 000	31 000	100
KÚPK	Příspěvek ke zmírnění dopadů pandemie 21	98037	4111	163 680	163 680	100
MŠMT	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33063	4116	245 320	245 320	100
PK	POV – Výstavba chodníku v obci Holetín		4222	110 000	110 000	100
PK	Pořízení traktorového nosiče kontejnerů		4222	220 000	220 000	100
KÚPK	Dotace pro JSDH – pořízení kalového čerpadla		4122	15 000	15 000	100
	CELKEM			971 400	971 400	0,00

6) Přehled poskytnutých příspěvků a dotací v roce 2021

Poskytnuto – komu (subjekt)	účel	částka (v Kč)
Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Holetín	příspěvek na provoz	1 000 000
Lékařská služba první pomoci + stomatologická péče	příspěvek na provoz	30 000
Město Hlinsko	veřejnoprávní smlouva – přestupky	5 000
Oblastní charita	příspěvek na provoz	10 000
Farnost Raná	příspěvek na provoz	10 000
TJ Sokol	příspěvek na činnost	70 000
Zájmové skupiny (Holetínské trnky, myslivci, šipkaři)	příspěvek na činnost	40 000
SOMH, Mikroregion Skutečsko-Ležáky, MAS Hlinecko, Sdružení místních samospráv,	členské příspěvky	31 000
Město Hlinsko	koordinátor sociálních služeb	5 000
FOKUS Vysočina	příspěvek na činnost	3 000
SDH Holetín	příspěvek na pořízení praporu	70 000
Celkem		1 274 000

7) Stavby na běžných účtech (v Kč)

Účet – název	Počáteční stav k 1. 1.	Konečný stav k 31. 12. 2021
Běžný účet KB	10 634 712,45	13 206 318,23
Běžný účet ČNB	1 584 936,65	2 310 547,99
Celkem	12 219 649,10	15 516 866,22

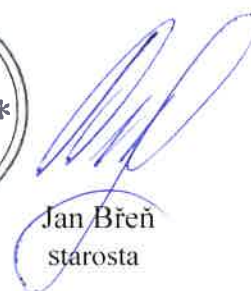
8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2021

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů bylo zahájeno dne 16. 8. 2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Holetín dne 26. 8. 2021. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Holetín dne 29. 3. 2022.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Jako příloha tohoto závěrečného účtu je připojeno plné znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2021. V elektronické podobě je zpráva přístupná na internetových stránkách obce: www.obecholetin.cz/obecni-urad/dokumenty-obce/zverejnovane-dokumenty a k nahlédnutí je dále v kanceláři obecního úřadu.




Jan Břeň
starosta

Vyvěšeno (i na elektronické ÚD) dne: 20. 5. 2022
Sejmuto dne: 6. 6. 2022
Schváleno dne: 6. 6. 2022



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce Holetín

IČ: 00270105

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26. srpna 2021 jako Dílčí přezkoumání

29. března 2022 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 16. 8. 2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 26. 8. 2021.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 29. 3. 2022.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Pavla Netolická

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jan Břeň - starosta obce

Ivana Pešková - účetní obce

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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 předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 29. 3. 2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,14 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce/města Holetín nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.


D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Holetín dne úterý 29. března 2022

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Pavla Netolická
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Holetín o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jan Břeň

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 přezkoumávacímu orgánu, 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Jan Břeň

.....
starosta obce

Ivana Pešková

.....
účetní obce


.....
podpis starosty obce


.....
podpis účetní obce

Převzal dne: 29. 3. 2022

Holetín dne úterý 29. března 2022

Jan Břeň

.....
starosta obce

OBEC
HOLETÍN
539 71


.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 4. 12. 2020 do 21. 12. 2020
Rozpočtová opatření	<p>RO č. 1/2021, schváleno starostou obce dne 10. 2. 2021, zveřejněno od 9. 3. 2021</p> <p>RO č. 2/2021, schváleno starostou obce dne 19. 3. 2021, zveřejněno 12. 4. 2021</p> <p>RO č. 3/2021, schváleno starostou obce dne 21. 4. 2021, zveřejněno 11. 5. 2021</p> <p>RO č. 4/2021, schváleno starostou obce dne 28. 5. 2021, zveřejněno 8. 6. 2021</p> <p>Rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách obce.</p> <p>Usnesením ZO ze dne 14. 12. 2018 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření bez omezení.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30. 6. 2021 ve schválené výši</p> <p>RO č. 5/2021, schváleno starostou obce dne 30. 8. 2021, zveřejněno od 8. 9. 2021</p> <p>RO č. 6/2021, schváleno starostou obce dne 15. 9. 2021, zveřejněno od 30. 9. 2021</p> <p>RO č. 7/2021, schváleno starostou obce dne 18. 10. 2021, zveřejněno od 8. 11. 2021</p> <p>RO č. 8/2021, schváleno starostou obce dne 22. 11. 2021, zveřejněno od 8. 12. 2021</p> <p>RO č. 9/2021, schváleno starostou obce dne 20. 12. 2021, zveřejněno od 10. 1. 2022</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2021 ve schválené výši</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet obce na r. 2021 byl schválen usnesením ZO ze dne 21. 12. 2020 jako schodkový v příjmové části ve výši 10 600 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 13 600 000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let (pol. 8115) ve výši 3 000 000,- Kč.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p> <p>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 6. 1. 2021.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Holetín byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2021 usnesením ZO ze dne 21. 12. 2020 ve výši 1 000.000,- Kč.</p> <p>Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 30. 12. 2020.</p> <p>Výše příspěvku ke dni 31. 12. 2021 se nezvyšovala.</p>
Střednědobý výhled	sestaven na r. 2019 - 2022,

rozpočtu	<p>návrh zveřejněn na internetových stránkách obce od 28. 11. 2018 do 14. 12. 2018 schválen ZO dne 14. 12. 2018. schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce od 18. 12. 2018</p> <p>sestaven na období 2022 - 2023 návrh zveřejněn od 4. 12. - 21. 12. 2020 schválen usnesením ZO dne 21. 12. 2020 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách od 6. 1. 2021</p>
Závěrečný účet	<p>návrh závěrečného účtu za rok 2020 zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 1. 6. 2021 do 17. 6. 2021, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2020, celoroční hospodaření obce a závěrečný účet schválen usnesením ZO ze dne 17. 6. 2021 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 19. 6. 2021</p>
Bankovní výpis	<p>Bankovní výpisy ČNB 94-3410531/0710 k 30. 6. 2021 - účtování za období 5-6/2021 pod č. řadou 1010 - 1013 Bankovní výpisy KB 19-4624531/0100 k 30. 6. 2021 - včetně účtování, zkontrolováno účtování za období 6/2021 pod č. řadou 83 - 98 Zůstatky bankovních účtů ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu.</p>
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování ze dne 1. 11. 2020
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2021 byl zaúčtován dokladem č. 21001 ze dne 1. 1. 2021. Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.
Faktura	<p>Zálohová faktura DF č. 40 - RESSED s.r.o, - splatnost 6. 4. 2021, úhrada dne 30. 3. 2021, výpis č. 45, účtováno 314/321 DF č. 57 - Truhlářství Halamka s.r.o. - splatnost 10. 5. 2021, úhrada dne 3. 5. 2021, výpis č. 63, účtováno 511/321 DF č. 81 - Kamen- Building s.r.o. - splatnost 22. 6. 2021, úhrada dne 16. 6. 2021, výpis č 93, účtováno 511/321,518/321 dodavatelské faktury za období 06/2021 - úhrady ověřeny na bankovní výpisy U kontrolovaných dodavatelských faktur proběhla kontrola dle zákona č. 320/2001 Sb.</p> <p>FD 167 VS 253100689 ze dne 1. 11. 2021 AT TRADING, s.r.o. na pořízení traktorového nosiče kontejneru ve výši 408 073,- Kč spl. 15. 11. 2021 uhr. 2. 11. 2021 z KB - předpis účtován 042/321 úhrada na položku 3639/6122 FD 135 VS 5151210146 ze dne 13. 9. 2021 INSTAV Hlinsko a.s. na stavební práce ve výši 351 270,26 Kč spl. 13. 10. 2021 uhr.27. 9. 2021 z KB - předpis účtován 042/321 úhrada na položku 2219/6121</p>

	FD 136 VS 04526132 ze dne 8. 9. 2021 SWIETELSKY stavební s.r.o. na stavební práce ve výši 824 66,21 Kč s DPH spl. 8. 10. 2021 byla uhrazena 16. 9. 2021 - předpis účtován 511/321 a úhrada na položku 2212/5171
Hlavní kniha	předložena ke dni 31. 12. 2021
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2021 ze dne 30. 11. 2021 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 30. 11. 2021 Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 28. 1. 2022 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2021 inventarizace zahájena 3. 1. 2022 a ukončena 28. 1. 2022
Kniha došlých faktur	v roce 2021 vedena ručně v číselné řadě 1-215
Kniha odeslaných faktur	V roce 2021 vedena v č. řadě 1/2021 - 8/2021.
Mzdová agenda	vedena programem Helios Red
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 1. 11. 2018 (ustavující zasedání), pro r. 2021 beze změn. Uvolněnému starostovi byla odměna stanovena v souladu s nař. vlády č. 338/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2021, vyplaceno ve schválené výši. Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 792 Počet zastupitelů: 9
Pokladní doklad	pokladní doklady za měsíc 6/2021 včetně účtování pod č. řadou 30080 - 30098
Pokladní kniha (deník)	Ke dni dílčího přezkumu vedena ručně v číselné řadě 1 - 239 Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021.
Příloha rozvahy	ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Rozvaha	ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021 Hospodářský výsledek za rok 2020 schválen v rámci účetní závěrky dne 18. 3. 2021 a přeúčtován na účet 432 ve výši 4 849 960,27 Kč.
Účtový rozvrh	za rok 2021 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Ke dni 30. 6. 2021
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Ke dni 30. 6. 2021 hospodářský výsledek za rok 2020 ve výši 78 590,32 nebyl převeden do rezervního fondu dle rozhodnutí ZO usnesením ze dne 18. 3. 2021
Darovací smlouvy	Předloženy 3 darovací smlouvy, které ke dni dílčího přezkumu byly vystaveny a uhrazeny Darovací smlouva ze dne 20. 1. 2021 na finanční dar ve výši 3000,- Kč pro FOKUS Vysočina, z. ú. - schváleno v rozpočtu na rok 2021 usnesením ZO dne 21. 12. 2020 - úhrada provedena 22. 1. 2021 -

	<p>účtováno na položku 5229 Darovací smlouva ze dne 14. 1. 2021 na finanční dar ve výši 10 000,- Kč pro Oblastní charitu Nové Hrady u Skutče - schváleno v rozpočtu na rok 2021 usnesením ZO dne 21. 12. 2020 - úhrada provedena 15. 1. 2021 - účtováno na položku 5223 Darovací smlouva ze dne 4. 8. 2021 na finanční dar ve výši 70 000,- Kč pro SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Holetín - schváleno v rozpočtu na rok 2021 usnesením ZO dne 21. 12. 2020</p>
Dohody o provedení práce	<p>Ke dni dílčího přezkoumání hospodaření byly ke kontrole předloženy 4 dohody o provedení práce, které byly uzavřeny v r. 2021: ze dne 25. 6. 2021 na 2. pololetí r. 2021 - tvorba pro Holetínský zpravodaj za 2. pololetí r. 2021 ze dne 25. 6. 2021 na 2. pololetí r. 2021 - vyhotovení Holetínského zpravodaje za 2. pololetí r. 2021 ze dne 23. 2. 2021 do 27. 2. 2021 - montáž a instalace podružného měření v technické místnosti kulturního centra ze dne 12. 4. 2021 do 15. 11. 2021 - správa a údržba víceúčelového hřiště ve Sportovním areálu Holetín</p> <p>Ke dni konečného přezkoumání byly předmětem přezkoumání DPP k volbám: 3 x DPP ze dne 1. 10. 2021 do 4. 10. 2021 - distribuce hlasovacích lístků ze dne 29. 9. 2021 do 1. 10. 2021 - kompletace a vkládání hlasovacích lístků do obálek 3 x DPP ze dne 4. 10. 2021 do 6. 10. 2021 - příprava a úklid volební místnosti, zajištění proticovidových opatření</p>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<p>Ke kontrole byla předloženy mzdové složky 6 zaměstnanců obce. Namátkovým způsobem bylo kontrolováno následující: pracovní smlouva uzavřená dne 30. 1. 2007 na dobu neurčitou - zajištění účetnictví a mzdové agendy; platový výměr ze dne 21. 12. 2020 pracovní smlouva uzavřená dne 27. 9. 2017 a její dodatek ze dne 27. 9. 2018 na dobu neurčitou - pracovník kultury obce Holetín; platový výměr ze dne 21. 12. 2020 pracovní smlouva uzavřená dne 30. 4. 2021 na dobu určitou do 1. 5. 2022 - veřejně prospěšné práce pro OÚ Holetín; platový výměr ze dne 30. 4. 2021 a 25. 8. 2021</p> <p>Platy byly stanoveny v souladu s nař. vlády č. 341/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů.</p>
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Účetní jednotka dle sdělení starosty v roce 2021 neposkytla žádné dotace.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>investiční dotace PO v rámci POV na akci "Výstavba chodníku v obci Holetín" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/21/71852 ze dne 2. 7. 2021 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2021, maximálně však 110.000,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 17. 6. 2021. Vyúčtování dotace ze dne 11. 10. 2021 - čerpáno v plné výši</p>

	<p>- celkové náklady 351 270,26 Kč</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace ev. č. OŽPZ/21/73776 ze dne 27. 9. 2021 - investiční dotace pol. 4222 na Pořízení traktorového nosiče kontejnerů ve výši 220 000,- Kč - dotace schválena usnesením ZO dne 13. 9. 2021 - předloženo vyúčtování ze dne 10. 11. 2021 - čerpán v plné výši - celkové náklady ve výši 408 073,- Kč</p>
Smlouvy nájemní	<p>Smlouva o nájmu pozemku část p.č. 943/22 o výměře 135 m2 ze dne 29. 3. 2021 na dobu neurčitou - záměr zveřejněn od 2. 3. 2021 do 18. 3. 2021 - schváleno usnesením ZO dne 18. 3. 2021</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Ke dni dílčího přezkoumání hospodaření byly uzavřeny 4 kupní smlouvy k prodeji pozemků. Kontrolovány byly pouze 3 smlouvy a to ve vztahu k účetní závěrce ke dni 30. 6. 2021.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 2. 2. 2021 na prodej pozemků parc. č. 360/14 o celkové výměře 34 m2 za kupní cenu 1190,- Kč. Záměr k prodeji pozemků zveřejněn od 04. 12. 2020 do 21. 12. 2020. Schváleno v ZO dne 21. 12. 2020. Návrh na vklad ze dne 10. 2. 2021. Z majetku vyřazeno dokladem č. 41007 ze dne 10. 2. 2021 v účetní hodnotě 112,60 Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 1. 3. 2021 na prodej pozemků parc. č. 430/31 o celkové výměře 84 m2 za kupní cenu 2940,- Kč. Záměr k prodeji pozemků zveřejněn od 4. 12. 2020 do 21. 12. 2020. Schváleno v ZO dne 21. 12. 2020. Návrh na vklad ze dne 8. 3. 2021. Z majetku vyřazeno dokladem č. 41011 ze dne 8. 3. 2021 v účetní hodnotě 268,80 Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 23. 4. 2021 na prodej pozemků parc. č. 360/9 o celkové výměře 40 m2 za kupní cenu 1400,- Kč. Záměr k prodeji pozemků zveřejněn od 02. 03. 2021 do 18. 03. 2021. Schváleno v ZO dne 18. 03. 2021. Návrh na vklad ze dne 23. 04. 2021. Z majetku vyřazeno dokladem č. 41015 ze dne 23. 4. 2021 v účetní hodnotě 128 Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 11. 11. 2021 za kupní cenu 33 320,- Kč na nákup pozemků p.č. 17/2 o výměře 72 m2, p.č. 25/1 o výměře 357 m2, p.č. 26/2 o výměře 50 m2 a p.č. 1458/1 o výměře 473 m2 v k.ú. Dolní Holetín - schváleno usnesením ZO dne 13. 9. 2021 - návrh na vklad 11. 11. 2021 - do majetku zařazeno dokladem č. 41031 dne 11. 11. 2021 na účet 031/042 ve výši 35 200,- Kč včetně poplatku.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 2. 11. 2021 na prodej pozemku p.č. 2703/1 o výměře 260 m2 v k.ú. Holetín za kupní cenu 50 700,- Kč - návrh zveřejněn 8. 9. 2020 - 24. 9. 2020 - schváleno usnesením ZO dne 29. 9. 2021 - návrh na vklad 13. 12. 2021 - z majetku vyřazeno dokladem č. 41033 na účet 554/031 ve výši 832,- Kč</p> <p>Smlouva o bezúplatném převodu pozemku ze dne 16. 12. 2021 na p.č. 2626/8 od ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových - schváleno usnesením ZO dne 13. 12. 2021 - návrh na</p>

	<p>vklad 16. 12. 2021 - do majetku zařazeno dokladem č. 41034 na účet 031/401 ve výši 360,- Kč</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Za r. 2021 ke dni dílčího přezkoumání hospodaření proběhly 3 zadávací řízení na veřejné zakázky malého rozsahu. Zakázky v režimu zákona o zadávání veřejných zakázek realizovány nebyly. Zadávání zakázek malého rozsahu je realizováno na základě Směrnice schválené ZO dne 18. 3. 2020.</p> <p>Kontrolována veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Novostavba chodníku v obci Holetín". Tato akce je spolufinancována z přijaté dotace PK v rámci POV. Bylo předloženo: V souladu se Směrnicí proveden průzkum trhu zajištěním cenových nabídek od 3 dodavatelů. Vyhodnocení nabídek proběhlo na základě jediného hodnotícího kritéria, kterým byla nabídková cena (Záznam o výběru dodavatele ze dne 1. 7. 2021). Jako nejvhodnější byla vybrána firma INSTAV Hlinsko, a.s. s nabídkovou cenou 290.306,- Kč bez DPH, 351.270,26 Kč vč. DPH. S vybraným dodavatelem byla dne 12. 7. 2021 uzavřena SOD č. 2021/5110/0052, nabídková cena v ní byla dodržena. Dodavatelská faktura VS 5151210146 ze dne 13. 9. 2021 INSTAV Hlinsko a.s. na stavební práce ve výši 351 270,26 Kč. Cena díla dodržena.</p> <p>Kontrolována veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Oprava místní komunikace p.p.č. 1576/6, k.ú. Holetín". Bylo předloženo: V souladu se Směrnicí proveden průzkum trhu zajištěním cenových nabídek od 3 dodavatelů. Vyhodnocení nabídek proběhlo na základě jediného hodnotícího kritéria, kterým byla nabídková cena (Záznam o výběru dodavatele ze dne 16. 7. 2021). Jako nejvhodnější byla vybrána firma SWIETELSKY stavební s.r.o. s nabídkovou cenou 681.501,- Kč bez DPH, 824.616,21 Kč vč. DPH. S vybraným dodavatelem byla dne 2. 8. 2021 uzavřena SOD č. S22-045-0052, nabídková cena v ní byla dodržena. Smlouva o dílo byla zveřejněna dne 2. 8. 2021 na profilu zadavatele. Dodavatelská faktura VS 04526132 ze dne 8. 9. 2021 SWIETELSKY stavební s.r.o. na stavební práce ve výši 824 66,21 Kč s DPH - cena díla dodržena.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice o odepisování majetku ze dne 31. 12. 2011 Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená usnesením ZO dne 18. 3. 2021</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o kontrole příspěvkové organizace ze dne 20. 5. 2021 - bez závad</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápisy a usnesení ze dne 21. 12. 2020 - rozpočet obce 2021, finanční dary, střednědobý výhled rozpočtu ze dne 18. 3. 2021 - účetní závěrka obce za rok 2020 a účetní závěrka PO za rok 2020, převod hospodářského výsledku, směrnice k zadávání veřejných zakázek, OZV č.1/2021 ze dne 17. 6. 2021 - závěrečný účet, dotace POV</p>

	ze dne 13. 9. 2021 - dotace od PK ze dne 13. 12. 2021 - rozpočet 2022, finanční dary, OZV
Daňové přiznání DPPO	Daňové přiznání DPPO za rok 2020 předloženo - daňová povinnost ve výši 139 270,- proúčtována na položku 1122 a 5365 dokladem 420003 ze dne 17. 2. 2021
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2019, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů - účinnost od 1. 1. 2020 OZV č. 3/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství OZV č. 3/2019, o místním poplatku ze psů - účinnost od 1. 1. 2020 OZV č. 2/2019, o místním poplatku z pobytu - účinnost od 1. 1. 2020 OZV č. 4/2010, o místním poplatku ze vstupného OZV č. 1/2021, o místním poplatku z pobytu - účinnost od 1. 4. 2021 seznam OZV je evidován na internetových stránkách obce dle výkazu FIN účtováno na položky 1340, 1341, 1344 a 1345 OZV č. 2/2021, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - účinnost od 1. 1. 2022
Rozpočet a střednědobý výhled příspěvkové organizace	Schválený střednědobý výhled na r. 2019 - 2021 ZŠ a MŠ Holetín zveřejněn od 26. 12. 2018. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2022 - 2024 ZŠ a MŠ Holetín zveřejněn od 4. 12. 2020 do 21. 12. 2020 na stránkách PO Schválený starostou dne 21. 12. 2020. Schválený střednědobý výhled na r. 2022 - 2024 zveřejněn v zákonném termínu do 30 dnů po schválení od 30. 12. 2020 na stránkách obce Návrh rozpočtu ZŠ a MŠ Holetín na rok 2021 zveřejněn od 4. 12. 2020 do 21. 12. 2020 na stránkách PO Schválený starostou dne 21. 12. 2020. Schválený rozpočet ZŠ a MŠ Holetín na rok 2021 zveřejněn v zákonném termínu do 30 dnů po schválení od 30. 12. 2020 na stránkách obce
Účetní závěrka obce a příspěvkové organizace	za obec schválena usnesením ZO ze dne 18. 3. 2021 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven. za příspěvkovou organizaci - ZŠ a MŠ schválena usnesením ZO ze dne 18. 3. 2021 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.

