



## PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Pardubice

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín, IČ: 00270105 za rok 2013

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

- 3.10.2013
- 10.2.2014

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Horní Holetín č.p. 105, 539 71 Holetín**

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Baťková
- kontroloři:
  - Miloslava Jílková
  - Yvona Lambertyová
  - Ing. Bc. Jan Slavík

#### **Zástupci obce:**

- Jan Břeň - starosta obce
- Ivana Pešková - účetní obce

***Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:***

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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.

***Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:***

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Holetín byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 23.11. - 10.12.2012
Rozpočtová opatření	RO č. 1/2013 - ZO schválilo dne 4.3.2013 RO č. 2/2013 - ZO schválilo dne 24.6.2013 RO č.3/2013 - ZO schválilo dne 23.9.2013 RO č. 1-7/2013 - schválil starosta obce RO č. 8, 9,10, 11 /2013 - schválili starosta obce RO č. 4 - ZO schválilo dne 4.11.2013
Rozpočtový výhled	na roky 2010-2013
Schválený rozpočet	ZO schválilo dne 10.12.2013 ve výši příjmů 7 400 000,- Kč, výdajů 8 400 000,- Kč, schodek rozpočtu je kryt finančními prostředky z předcházejícího roku
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	dle výkazu FIN 2-12 M byl schválen příspěvek na provoz na položce 5331 ve výši 500 000,- Kč - sděleno dopisem ze dne 12.12.2012
Závěrečný účet	ZO schválilo dne 29.4.2013 s výrokem bez výhrad, závěrečný účet zpracován v souladu se zákonem, vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 13.3. - 29.3.2013
Bankovní výpis	výpisy z účtů vedené u Komerční banky, a.s. a České národní banky ke dni 31. 8. 2013
Evidence poplatků	vedena ručně dle poplatníků
Faktura	došlé faktury č. 10001 - č. 10061 za období 8. 1. 2013 do 30. 8. 2013 vydané faktury č. 20001 - č. 20004 za období 11. 2. 2013 do 20. 8. 2013
Hlavní kniha	sestavená za období 08/2013
Inventurní soupis majetku a závazků	zpráva o provedení inventarizace za rok 2013 ze den 30.1.20214 plán inventur ze dne 31.10.2013 prezenční listina o proškolení členů inventarizační komise ze dne 26.11.2013 inventurní soupisy k 31.12.2013 okamžik zahájení a ukončení inventarizace ve dnech 2. - 14.1.2013
Odměňování členů zastupitelstva	počet obyvatel 760, počet zastupitelů 9, uvolněná funkce starosty, odměny vypláceny v souladu s právním předpisem, ověřeno na mzdové výplatní listiny za období 8/2013, mzdové listy zastupitelů za rok 2013, odměny byly schváleny ZO dne 22.11.2010
Pokladní doklad	příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 - 192 za období 01/2013 - 06/2013
Pokladní kniha (deník)	ke dni 31. 8. 2013
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 31. 8. 2013, k 31.12.2013

