Závěrečný účet obce Holetín za rok 2017

Na základě §17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů, zveřejňuje obec Holetín návrh závěrečného účtu obce za rok 2017:

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

(zaokrouhleno v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2017	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	8 810	928	9 738	10 154	104
Třída 2 - Nedaňové příjmy	287	475	762	853	112
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5	85	90	101	112
Třída 4 - Přijaté dotace	149	2261	2 410	2 770	115
Konsolidace				360	
Příjmy celkem po konsolidaci	**9 250**	**3 750**	**13 000**	**13 518**	104
Třída 5 - Běžné výdaje	7 370	1 465	8 835	8 423	95
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 880	285	4 165	4 140	99
Konsolidace				360	
Výdaje celkem po konsolidaci	**11 250**	**1 750**	**13 000**	**12 203**	94
Saldo: Příjmy - výdaje	**-2 000**	**2 000**	**0**	**1 316**	**X**
Třída 8 - Financování: Prostředky minulých let	**2 000**		**0**	**-1 316**	**X**

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 v sekci: Obecní úřad – Dokumenty obce a spolu s dalšími dokumenty jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Holetín (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů, opis rozpočtových opatření, Hodnotící zpráva za rok 2017 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu).

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.obecholetin.cz v sekci: Obecní úřad – Dokumenty obce. 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. 2017 0,00 Kč

Tvorbu a pravidla čerpání sociálního fondu v roce 2017 schválilo Zastupitelstvo obce Holetín dne 2. 12. 2016 usnesením č. 4/2016.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Finanční vypořádání PO schváleno zastupitelstvem obce dne 5. března 2018, usnesením č. 1/2018:

	rozdělení výsledku hospodaření: rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem
ZŠ a MŠ Holetín	44 060,39 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	44 060,39 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 2017 činily celkem 2 409 969 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce níže. Dotace byly vyčerpány v plné výši a byly řádně vyúčtovány.

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Souhrnný dotační vztah SR	148 500	148 500	0
13101	Aktivní politika zaměstnanosti (VPP)	56 879	56 879	0
33063	Výzkum, vývoj a vzdělávání (MŠMT)	300 841	300 841	0
98071	Volby do Parlamentu ČR	19 749	19 749	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	525 969	525 969	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
91628	SFDI – investice (Výstavba chodníků)	1 749 000	1 749 000	0
X	Celkem ze SF	1 749 000	1 749 000	0

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Program obnovy venkova – Oprava místní komunikace	110 000	110 000	0
	Požární technika a věcné prostředky PO	25 000	25 000	0
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	135 000	135 000	0
Celkem		**2 409 969**	**2 409 969**	**0**

6) Přehled poskytnutých příspěvků a dotací v roce 2017

Poskytnuto – komu (subjekt)	Účel	Částka (v tis. Kč)
Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Holetín	příspěvek na provoz	575
Lékařská služba první pomoci + stomatologická péče	příspěvek na provoz	20
Město Hlinsko	veřejnoprávní smlouva – přestupky	2
Oblastní charita	příspěvek na provoz	5
Sportovní oddíly	příspěvek na činnost	50
Skutečsko – Ležáky, SOMH, MAS Hlinecko, SMS	spoluúčast – dotace, členské příspěvky	40

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2017

Konečné přezkoumání provedeno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Pardubického kraje dne 28. 5. 2018.

Závěr zprávy: <u>Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.</u>

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu a k nahlédnutí je dále v kanceláři obecního úřadu.

Jan Břeň
starosta

OBEC HOLETÍN

Vyvěšeno (i na elektronické ÚD) dne: 30. 5. 2018
Sejmuto dne:

OBECNÍ ÚŘAD HOLETÍN okr. Chrudim -1-

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Holetín

IČ: 00270105

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
6. září 2017 jako dílčí přezkoumání
28. května 2018 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 3. 8. 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 6. 9. 2017**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 28.5.2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Ing. Ivana Bednaříková
  - Mgr. Simona Bublová

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 3. 7. 2017.

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 28. 5. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

   - přezkoumán: Ano

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

   - přezkoumán: Ano

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

   - přezkoumán: Ano

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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

   - přezkoumán: Ano

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

   - přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

   - přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

   - přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

   - přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

   - přezkoumán: Ano

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

    - přezkoumán: Ano

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

    - přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

    - přezkoumán: Ano

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

    - přezkoumán: Ano

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

    - přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

    - přezkoumán: Ano

16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

    - přezkoumán: Ano

17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

    - přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

➢

D.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.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Holetín dne 28. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová	.....
.....	podpis kontrolora pověřeného řízením
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	přezkoumání
Ing. Ivana Bednaříková	
.....	.....
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,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 6 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- 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 smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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 přezkoumávajícímu 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 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 50.000 Kč.

Jan Břeň

....

starosta obce podpis starosty obce

Ivana Pešková

....

účetní obce podpis účetní obce

Převzal:

Jan Břeň

....

starosta obce podpis starosty obce

OBEC
HOLETÍN
539 71

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 16. 11. 2016 do 2. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2017, schváleno starostou obce dne 16. 1. 2017, na vědomí ZO dne 27. 2. 2017, zveřejněn na internetových stránkách od 31. 1. 2017
- RO č. 2/2017, schváleno starostou obce dne 3. 2. 2017, na vědomí ZO dne 27. 2. 2017, zveřejněn 1. 3. 2017
- RO č. 3/2017, schváleno starostou obce dne 1. 4. 2017, na vědomí ZO dne 24. 4. 2017, zveřejněn 28. 4. 2017
- RO č. 4/2017, schváleno starostou obce dne 29. 5. 2017, na vědomí ZO dne 19. 6. 2017, zveřejněn 9. 6. 2017
- RO č. 5/2017, schváleno starostou obce dne 20. 6. 2017, na vědomí ZO dne 18. 9. 2017, zveřejněno 4. 7. 2017
- RO č. 6/2017, schváleno starostou obce dne 3. 7. 2017, na vědomí ZO dne 18. 9. 2017, zveřejněn 20. 7. 2017
- RO č. 7/2017, schváleno starostou obce dne 1. 8. 2017, na vědomí ZO dne 18. 9. 2017, zveřejněn 28. 8. 2017
- RO č. 8/2017, schváleno starostou obce dne 9. 10. 2017, na vědomí ZO dne 11. 12. 2017, zveřejněn 1. 11. 2017
- RO č. 9/2017, schváleno starostou obce dne 15. 11. 2017, na vědomí ZO dne 11. 12. 2017, zveřejněn 6. 12. 2017
- RO č. 10/2017, schváleno starostou obce dne 8. 12. 2017, zveřejněn 5. 1. 2018
-
- Usnesením ZO ze dne 27. 2. 2017 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2017 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- sestaven na r. 2017 - 2020, schválen ZO dne 2. 12. 2016
- zveřejněn na internetových stránkách obce od 17. 2. 2017

Schválený rozpočet

- Rozpočet obce na r. 2017 byl schválen usnesením ZO č. 4/2016 ze dne 2. 12. 2016 jako schodkový v příjmové části ve výši 9.250.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 11.250.000,- Kč, schodek rozpočtu je kryt rozpočtovými prostředky minulých let.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši.
- Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 17. 2. 2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Holetín byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO ze dne 2. 12. 2017 ve výši 500.000,- Kč.
- Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 5. 12. 2016.

- Navýšení příspěvku pro ZŠ a MŠ o 75.000,- Kč schváleno usnesením ZO ze dne 19. 6. 2017. Tímto usnesením byl rovněž nařízen odvod PO z investičního fondu ve výši 275.000,- Kč do rozpočtu zřizovatele.

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 17. 5. 2017 do 19. 6. 2017, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO č. 3/2017 ze dne 19. 6. 2017 bez výhrad
- schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 byl zveřejněn na internetových obce od 21. 6. 2017

Bankovní výpis

- Výpisy z bankovních účtů vedené u Komerční banky, a.s. v číselné řadě 1 - 104 za období 1/2017 - 8/2017 a České národní banky číslo 1 - 21 za období 1/2017 - 8/2017. Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 331.8.2017 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 08/2017.
- Zůstatky ke dni 31. 12. 2017 ověřeny inventarizací k danému datu.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 7. 3. 2007 - za pokladní hotovost

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2017 byl zaúčtován dokladem č. 21001 ze dne 1. 1. 2017.

Faktura

- přijaté faktury č. 65 - č. 112 za období 6/2017 - 8/2017 a vydané faktury č. 1/2017 - 5/2017 za období 01/2017 - 08/2017

Hlavní kniha

- ke dni 31. 12. 2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventarizace na rok 2017 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 13. 10. 2017
- Proškolení inventarizační komise ze dne 24. 11. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 30. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- inventarizace zahájena 3. 1. 2018 a ukončena 30. 1. 2018

Kniha došlých faktur

- Vedena ručně v číselné řadě 1 - 205

Kniha odeslaných faktur

- Vedena ručně v číselné řadě 1/2017 - 6/2017

Odměňování členů zastupitelstva

- Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 5. 11. 2014 (na ustavujícím zasedání ZO), pro r. 2017 beze změn.
- Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2017.
- Ověřeno na výplatní listiny za období 06 - 09/2017 a mzdové listy 01 - 12/2017
-
- Počet zastupitelů: 9
- Počet obyvatel k 1. 1. 2017: 783

Pokladní doklad

- Příjmové a výdajové pokladní doklady č. 68 - č. 170 za období 03/2017 - 05/2017.

Pokladní kniha (deník)

- Vedena ručně
- Za období 01/2017 - 08/2017
- Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize OÚ odpovídal zůstatku rozvahového účtu 261 ke dni 31.8. 2017.
- Zůstatek ke dni 31. 12. 2017 ověřen inventarizací k danému datu.

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31. 8. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavená ke dni 31. 8. 2017 a 31. 12. 2017

Účetní doklad

- Účetní doklady č. 1001 - č. 1021 k bankovním výpisům ČNB, č. 00001 - č. 00104 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 10001 - č. 10075 k přijatým fakturám, vše za období 01/2017 - 08/2017 a účetní doklady č. 30031 - č. 30083 k příjmovým a výdajovým pokladním dokladům za období 03/2017 - 05/2017

Účtový rozvrh

- na rok 2017 předložen

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2017 a 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31. 8. 2017 a 31. 12. 2017
- HV za r. 2016 ve výši 4.029.816,45 Kč byl proúčtován na účet 432 dokladem č. 42006 ze dne 30. 6. 2017.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Holetín sestavená ke dni 31. 12. 2016 a 30. 6. 2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Holetín sestavený ke dni 31. 12. 2016 a 30. 6. 2017
-
- Výsledek hospodaření za r. 2016 - zisk ve výši 625,61 Kč byl schválen usnesením ZO č. 1/2017 ze dne 27. 2. 2017 - převedeno v plné výši do rezervního fondu.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva od PK na pozemky v k.ú. Holetín a Dolní Holetín ze dne 5.5.2017, smlouva schválena ZO dne 27.2.2017 usnesením č. 1/2017, právní účinky vkladu ke dni 16.6.2017, do majetku zařazeno dokladem č. 41013 ze dne 16.6.2017

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 21. 12. 2016 - zajištění úklidových prací kanceláří na OÚ Holetín (od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017)
- uzavřená dne 21. 12. 2016 - vyhotovení ročního zápisu do obecní kroniky (zápis za r. 2017)
- uzavřená dne 9. 6. 2017 - zhotovení, údržba a distribuce masek na akci Pohádková les Holetín
- DPP ze dne 10. 10. 2017 - distribuce volebních lístků
- DPP ze dne 10. 10. 2017 - distribuce volebních lístků
- DPP ze dne 9. 10. 2017 - kompletace volebních lístků

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 28.4.2017 na dobu určitou do 31.10.2017 na pracovní místo: Pomocný dělník VPP.
- Platový výměr platné od 1. 5. 2017 v souladu s Přílohou č. 4 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb. v platném znění.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Oprava místní komunikace" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/17/21939 ze dne 27. 6. 2017 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2017, max. však ve výši 110.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2017, vyúčtováno dne 21. 9. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 19. 6. 2017.
- neinvestiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky jednotky SDH (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/17/22302 ze dne 26. 6. 2017 bylo poskytnuto do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, max. však 25.000,- Kč, vyúčtování dotace do 31. 10. 2017, vyúčtováno dne 4. 9. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 19. 6. 2017.
-
- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 3. 2. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 19 749,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno ČNB 9. 2. 2018 ve výši 22,- Kč

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

- Kupní smlouva (koupě) ze dne 19.5.2017 na pozemek č. st. 197/1, schváleno ZO dne 27.2.2017 usnesením č.1, právní účinky vkladu 22.5.2017, do majetku zaneseno dokladem č. 41012 dne 22.5.2017
-
- Kupní smlouva k prodeji pozemku ze dne 19.5.2017 na pozemek č. 360/40, záměr prodeje vyvěšen od 7.4. - 24.4.2017, prodej schválen ZO dne 24.4.2017 usnesením č. 2/2017, právní účinky vkladu dne 22.5.2017, z majetku odúčtováno dokladem č. 41012 ze dne 22.5.2017

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

- Smlouva o koupi uzavřená dne 13. 4. 2017s prodávajícím na koupi traktoru ZETOR 3340, schváleno usnesením ZO ze dne 17. 2. 2017.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro časové rozlišování.
- Vnitroorganizační směrnice o účetnictví - o evidenci, účtování a odepisování majetku. Odpisový plán.
- Směrnice pro tvorbu opravných položek k pohledávkám a věcným břemenům.
- Směrnice o inventarizaci.
- Směrnice o aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji
- Vnitroorganizační směrnice k finanční kontrole včetně podpisových vzorů.
- Směrnice o oběhu účetních dokladů
- Tvorba a čerpání sociálního fondu v roce 2016.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o průběžné veřejnosprávní kontrole ze dne 4.1.2017 - kontrolované období 10/2016 - 12/2016 - kontrola čerpání rezervního účtu a kontrola pokladny
- Protokol o průběžné veřejnosprávní kontrole ze dne 4.1.2018 - kontrolované období 10/2017 - 12/2017 - kontrola čerpání rezervního účtu a kontrola pokladny
- Protokol o veřejnosprávní kontrole ze dne 29. 11. 2017 - kontrolované období r. 2017 - kontrola hospodaření

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 2. 12. 2016, 27. 2. 2017, 24. 4. 2017, 19. 6. 2017, 18. 9. 2017 a 11. 12. 2017

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Pravidla a tvorba sociálního fondu obce na r. 2017 byla schválena usnesením ZO č. 4/2016 ze dne 2. 12. 2016.

Finanční výbor

- Zápis ze zasedání FV ze dne 2.1.2017 - kontrola pokladny, plnění rozpočtu, poplatky
- Zápis ze zasedání FV ze dne 4.5.2017 - kontrola pokladny, namátková kontrola příjmových a výdajových dokladů
- Zápis ze zasedání FV ze dne 29.11.2017 - kontrola pokladny, prostředků na účtech, účetních dokladů, plnění rozpočtu, návrh rozpočtu na r. 2018

Kontrolní výbor

- Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 2.1.2017 - kontrola plnění usnesení, kontrola zveřejňování dle zákona 128/2000 Sb.
- Zápis zs zasedání kontrolního výboru ze dne 3.5.2017 - kontrola plnění usnesení, kontrola dodržování pravidel výběru dodavatelů dle platné směrnice

Obecně závazné vyhlášky

- č. 2/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání o odstraňování komunálních odpadů
- č. 3/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- č. 2/2010, o místním poplatku ze psů
- č. 3/2010, o místním poplatku z ubytovací kapacity
- č. 4/2010, o místním poplatku ze vstupného

Účetní závěrka za r. 2016

- za obec i zřízenou příspěvkovou organizaci - ZŠ a MŠ Holetín schválena usnesením ZO č. 1/2017 ze dne 27. 2. 2017
- Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.