

Závěrečný účet obce Holetín za rok 2018

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 2018:

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

(zaokrouhleno v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	9 300	182	9 482	11 252	119
Třída 2 - Nedaňové příjmy	359	225	584	694	119
Třída 3 - Kapitálové příjmy	84	0	84	87	104
Třída 4 - Přijaté dotace	157	5 867	6 025	6 025	100
Konsolidace				5 800	
Příjmy celkem po konsolidaci	9 900	6 274	16 175	18 058	112
Třída 5 - Běžné výdaje	9 270	715	9 985	12 695	127
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 630	146	2 776	1 002	36
Konsolidace				5 800	
Výdaje celkem po konsolidaci	11 900	861	12 761	7 897	62
Saldo: Příjmy – výdaje	-2 000	5 413	3 413	10 161	X
Třída 8 - Financování: Prostředky minulých let	2 000		-3 413	-10 161	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 2018 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. 2018 0,00 Kč

Tvorbu a pravidla čerpání sociálního fondu v roce 2018 schválilo Zastupitelstvo obce Holetín dne 11. 12. 2017 usnesením č. 5/2017.

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Finanční vypořádání PO schváleno zastupitelstvem obce dne 11. března 2019, usnesením č. 1/2019:

ZŠ a MŠ Holetín	rozdělení výsledku hospodaření:		odvod zřizovatelů	výsledek hospodaření celkem
	rezervní fond	fond odměn		
	60 460,19 Kč	8 000,00 Kč	0,00 Kč	147 050,51 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 2018 činily celkem 6 024 878 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce níže. Nevyčerpaná dotace na volbu prezidenta republiky ve výši 1 596 Kč byla dne 9.1.2019 vrácena na účet PK. Účelová investiční dotace z MŠMT na realizaci projektu „Přístavba MŠ Holetín“ ve výši 5 408 550,00 Kč byla na účet obce převedena v listopadu 2018 a do konce roku byla čerpána pouze její část. Zbylé finanční prostředky ve výši 5 189 757,00 Kč budou čerpány v roce 2019.

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč
	Souhrnný dotační vztah	157 300,00	157 300,00	0,00
98008	Volba prezidenta republiky	22 946,00	21 350,00	1 596,00
98187	Volby do 1/3 Senátu PČR a ZO	45 000,00	45 000,00	0,00
	Výzkum, vývoj a vzdělávání	200 560,80	200 560,80	0,00
29014	Výchova lesních porostů do 40 let	4 520,00	4 520,00	0,00
33966	Rozvoj výukových kapacit MŠ a ZŠ	5 408 550,00	218 793,00	5 189 757,00
X	Celkem ze státního rozpočtu	5 838 876,80	647 523,80	5 191 353,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč
		0	0	0
X	Celkem ze státních fondů	0	0	0

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč
	Oprava místní komunikace	120 000,00	120 000,00	0,00
	Požární technika – přívěs k DA	20 000,00	20 000,00	0,00
	Obnova pietního místa	46 000,00	46 000,00	0,00
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	186 000,00	186 000,00	0,00

6) Přehled poskytnutých příspěvků a dotací v roce 2018

Poskytnuto – komu (subjekt)	Účel	Částka (v tis. Kč)
Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Holetín	příspěvek na provoz	600
Lékařská služba první pomoci + stomatologická péče	příspěvek na provoz	20
Město Hlinsko	veřejnoprávní smlouva – přestupky	11
Oblastní charita	příspěvek na provoz	5
Farnost Raná	příspěvek na provoz	10
Sportovní oddíly	příspěvek na činnost	150
Spolky (myslivci, šipkaři)	příspěvek na činnost	30
Dobrovolné svazky obcí (SOMH, Skutečsko – Ležáky, Komunální služby Hlinecko), MAS Hlinecko, SMS	spoluúčast – dotace, členské příspěvky	36
Celkem		862

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2018

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 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 1. 8. 2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4. 9. 2018. Konečné přezkoumání bylo vykonáno dne 9. 5. 2019.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu a k nahlédnutí je dále v kanceláři obecního úřadu.




Jan Břeň
starosta

Vyvěšeno (i na elektronické ÚD) dne: 17. 5. 2019

Sejmuto dne:


OBECNÍ ÚŘAD
HOLETÍN
okr. Chrudim
-1-



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Holetín

IČ: 00270105

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

4. září 2018 jako dílčí přezkoumání

9. května 2019 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 1. 8. 2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4. 9. 2018

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 9. 5. 2019

Přezkoumání vykonaly:

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

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 9. 7. 2018.

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 9. 5. 2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018
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 právníckými 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

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 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 2,89 %
- 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 9. 5. 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

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 byl uplatněn celkem 1 požadavek 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 o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil veřejné zakázky.

Poučení:

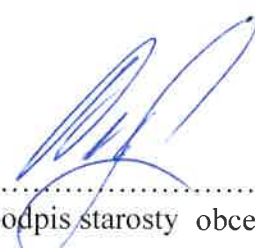
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 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:

Holetín dne 9. 5. 2019

Jan Břeň

.....
starosta obce

OBEC
HOLETÍN
539 71


.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

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 24. 11. 2017 do 11. 12. 2017
Rozpočtová opatření	<p>RO č. 1/2018, schváleno starostou obce dne 8. 1. 2018, na vědomí ZO dne 5. 3. 2018, zveřejněno na internetových stránkách od 5. 2. 2018</p> <p>RO č. 2/2018, schváleno starostou obce dne 7. 3. 2018, na vědomí ZO dne 9. 5. 2018, zveřejněno 4. 4. 2018</p> <p>RO č. 3/2018, schváleno starostou obce dne 20. 5. 2018, na vědomí ZO dne 18. 6. 2018, zveřejněno 5. 6. 2018</p> <p>RO č. 4/2018, schváleno starostou obce dne 29. 6. 2018, zveřejněno 10. 7. 2018</p> <p>RO č. 5/2018, schváleno starostou obce dne 27. 8. 2018, zveřejněno 3. 9. 2018</p> <p>Rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách obce ode dne jejich schválení.</p> <p>Usnesením ZO ze dne 27. 2. 2017 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2018 ve schválené výši.</p> <p>RO č. 6/2018, schváleno starostou obce dne 21. 9. 2018, zveřejněno 5. 10. 2018</p> <p>RO č. 7/2018, schváleno starostou obce dne 20. 11. 2018, zveřejněno 28. 11. 2018</p> <p>RO č. 8/2018, schváleno starostou obce dne 10. 12. 2018, zveřejněno 4. 1. 2018</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2018 ve schválené výši.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO č. 5/2017 ze dne 11. 12. 2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 9.900.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 11.900.000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let.</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 12. 12. 2017.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Holetín byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2018 usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 ve výši 600.000,- Kč.</p> <p>Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 20. 12. 2017.</p> <p>K 31. 12. 2018 nezměněno.</p>

Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na r. 2017 - 2020, schválen ZO dne 2. 12. 2016 zveřejněn na internetových stránkách obce od 17. 2. 2017
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 30. 5. 2018 do 18. 6. 2018, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 a schválen usnesením ZO č. 3/2018 ze dne 18. 6. 2018 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 19. 6. 2018.
Bankovní výpis	Bankovní výpisy ČNB 94-3410531/0710 v č. řadě 1 - 20 včetně účtování za květen - srpen pod č. řadou 1012 - 1020 Bankovní výpisy KB 19-4624531/0100 v č. řadě 63 - 102 včetně účtování za červen - srpen 2018 pod stejnou č. řadou zůstatky ke dni 30. 6. 2018 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu zůstatky ke dni 31. 12. 2018 ověřeny inventarizací
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 7. 3. 2007 pro účetní
Evidence poplatků	předpis na místní poplatky zaúčtován dokladem č. 21001 dne 1. 1. 2018 evidence vedena ručně v tabulkách dle jednotlivých poplatníků a data úhrady
Faktura	vydané faktury v č. řadě 20001 - 20004 včetně účtování došlé faktury v č. řadě 70 - 115 včetně účtování
Hlavní kniha	ke dni 31. 12. 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 12. 10. 2018 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 23. 12. 2018 Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 30. 1. 2019 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	za rok 2018 vedena ručně v knize přijatých faktur do 3. 9. 2018 v č. řadě 1 - 199
Kniha odeslaných faktur	za rok 2018 vedena ručně ke dni 8. 8. 2018 v č. řadě 1/2018 - 6/2018
Mzdová agenda	vedena programem Helios rekapitulace mezd za červenec a srpen 2018
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 ode dne 11. 12. 2017. Nově schváleny usnesením ZO dne 1. 11. 2018 Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2018. ověřeny poměrné odměny při změně místostarostky za prosinec 2017 až březen 2018 ověřeny poměry odměn za říjen a listopad 2018

	Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2018 Počet zastupitelů: 9 Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 754 Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 792
Pokladní doklad	za období 07 a 08/2018 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 239 - 302 za 12/2018 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 405 - 440
Pokladní kniha (deník)	za období 01/2018 - 08/2018 - vedena ručně Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize OÚ odpovídal zůstatku rozvahového účtu 261 ke dni 30. 6. 2018. Zůstatek ke dni 31. 12. 2018 ověřen inventarizací.
Příloha rozvahy	Ke dni 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018
Rozvaha	Ke dni 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018 - převod hospodářského výsledku na účet 432 ve výši 3 076 782,85 Kč dokladem č. 42006 ze dne 30. 6. 2018
Účetní doklad	doklady na předpis mezd v č. řadě 40001 - 40008
Účtový rozvrh	za rok 2018 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018. Závazné ukazatele jsou dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Ke dni 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018 - daňové přiznání DPPO za rok 2017 předloženo - proúčtováno dokladem č. 42003 ze dne 7. 3. 2018 na položku 1122 a 5365 ve výši 181 640,- Kč
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Holetín sestavený ke dni 30. 6. 2018
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Holetín sestavený ke dni 30. 6. 2018 Výsledek hospodaření za r. 2017 - zisk ve výši 44.060,39 Kč byl schválen usnesením ZO č. 1/2018 ze dne 5. 3. 2018 - převedeno v plné výši do rezervního fondu.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva na finanční dar ze dne 12. 4. 2018 pro TJ Sokol Holetín ve výši 150 000,- Kč - schváleno rozpočtem na rok 2018 usnesením ZO dne 11. 12. 2017 Darovací smlouva ze dne 1. 3. 2018 ve výši 5 000,- Kč pro Oblastní charitu Nové Hrady u Skutče
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 3. 1. 2018 - kompletace volebních lístků DPP ze dne 4. 1. 2018 - distribuce volebních lístků 2x DPP ze dne 22. 1. 2018 - úklid a příprava volební místnosti na 2. kolo DPP ze dne 8. 1. 2018 - úklid a příprava volební místnosti na 1. kolo DPP ze dne 21. 12. 2017 - zápis obecní kroniky DPP ze dne 21. 12. 2017 - úklid OÚ 2 x DPP ze dne 25. 9. 2018 - distribuce lístků DPP ze dne 24. 9. 2018 - kompletace volebních lístků DPP ze dne 8. 10. 2018 - úklid a příprava volební místnosti DPP ze dne 27. 9. 2018 - úklid a příprava volební místnosti

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 4. 1. 2010 a platový výměr ze dne 31. 10. 2017 jsou v souladu Pracovní smlouva ze dne 27. 9. 2017 a platový výměr ze dne 27. 7. 2017 jsou v souladu
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Oprava místní komunikace" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/18/22114 ze dne 18. 5. 2018 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2018, max. však ve výši 120.000,- Kč, vyúčtování ze dne 10. 10. 2018 - čerpáno v plné výši - celkové náklady ve výši 283 334,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 9. 5. 2018.</p> <p>neinvestiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky jednotky SDH (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/18/21920 ze dne 27. 6. 2018 bylo poskytnuto do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, max. však 20.000,- Kč, vyúčtování dotace ze dne 10. 10. 2018 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 37 500,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 9. 5. 2018.</p> <p>účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta republiky v r. 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9. 1. 2018, přijato ve výši 22.946,- Kč. Konečné vyúčtování ze dne 9. 1. 2019, čerpáno 21.350,- Kč, k vrácení do státního rozpočtu 1.596,- Kč dne 9. 1. 2019 z KB</p> <p>účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21. 9. 2018, přijato ve výši 45.000,- Kč. Dle konečného vyúčtování ze dne 9. 1. 2019 čerpáno 45 000,- Kč.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 13. 6. 2018 na nákup pozemku p.č. 1124/4 o výměře 444 m² - schváleno usnesením ZO dne 5. 3. 2018 - návrh na vklad dne 18. 6. 2018 - do majetku zavedeno dokladem č. 41007 dne 18. 6. 2018 na účet 031/042 ve výši 16 540,- Kč</p> <p>Kupní smlouva ze dne 28. 5. 2018 na prodej pozemku p.č. 2570/3 o výměře 24 m² - návrh zveřejněn od 23. 4. do 9. 5. 2018 - schváleno usnesením ZO dne 9. 5. 2018 - návrh na vklad 1. 6. 2018 - vyřazeno z majetku dokladem č. 41004 ze dne 1. 6. 2018 na účet 554/031 ve výši 72, 24 Kč</p> <p>Kupní smlouva ze dne 23. 5. 2018 na prodej pozemku p.č. 168/2 o výměře 352 m² - návrh zveřejněn od 16. 2. do 5. 3. 2018 - schváleno usnesením ZO dne 5. 3. 2018 - návrh na vklad 4. 6. 2018 - vyřazeno z</p>

	majetku dokladem č. 41005 ze dne 4. 6. 2018 na účet 554/031 ve výši 523,74 Kč
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Hurá a jde se ven"</p> <p>Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 10. 12. 2018 - hodnotící kritérium: ekonomická výhodnost.</p> <p>Výzva k podání nabídky byla odeslána 5 dodavatelům dne 10. 12. 2018 emailem - doloženo .</p> <p>Protokol o jednání hodnotící komise a otevírání obálek s nabídkami ze dne 20. 12. 2018 - přijaty 4 nabídky</p> <p>Posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.12.2018 - hodnoceny 4 nabídky. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy Bonita Group Service s.r.o.</p> <p>Rozhodnutí zadavatele - výběr schválen usnesením RM 18. 4. 2017</p> <p>Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 2. 1. 2019 - emailové zprávy doloženy</p> <p>Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 4. 1. 2019</p> <p>FD ze dne 27. 3. 2019 č. 92000037 - cena díla dodržena</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice pro časové rozlišování, účinná od 5. 1. 2010.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o účetnictví - o evidenci, účtování a odepisování majetku, odpisový plán, zásoby a zboží určené k prodeji, účinná od 1. 1. 2016.</p> <p>Směrnice pro tvorbu opravných položek k pohledávkám a věcným břemenům, účinná od 3. 8. 2012.</p> <p>Směrnice o účetnictví, vč. účetní závěrky, účinná od 30. 12. 2013.</p> <p>Směrnice o inventarizaci, účinná od 1. 10. 2011</p> <p>Vnitroorganizační směrnice o aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji</p> <p>Vnitroorganizační směrnice k finanční kontrole včetně podpisových vzorů, účinná od 2. 1. 2008.</p> <p>Směrnice o oběhu účetních dokladů, účinná od 2. 1. 2010.</p> <p>Vnitroorganizační směrnice Podrozvaha a evidence pro zpracování Přílohy účetní závěrky, účinná od 14. 1. 2015.</p> <p>Směrnice o provádění vyřazování a likvidaci movitého majetku, účinná od 13. 12. 2011.</p> <p>Tvorba a čerpání sociálního fondu v roce 2018.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o průběžné veřejnosprávní kontrole ze dne 4. 1. 2018 - kontrolované období 10/2017 - 12/2017 - kontrola čerpání rezervního účtu a kontrola pokladního deníku, zůstatek běžného účtu
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 11. 12. 2017, 5. 3. 2018, 9. 5. 2018, 18. 6. 2018 ze dne 3. 9. 2018 , 1. 11. 2018 a 14. 12. 2018
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	<p>Sociální fond:</p> <p>Pravidla pro tvorbu a čerpání sociálního fondu na r. 2018 byla schválena usnesením ZO č. 5/2017 ze dne 11. 12. 2017.</p>

Finanční a kontrolní výbor	Zápis FV ze dne 21. 8. 2018 - kontrola plnění rozpočtu, stav pokladny, stav bankovního účtu, doklady pokladní Zápis KV ze dne 21. 8. 2018 - kontrola zápisů a usnesení ZO, kontrola hospodaření s majetkem obce oba výbory jsou tříčlenné
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 2/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů OZV č. 3/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství OZV č. 2/2010, o místním poplatku ze psů OZV č. 3/2010, o místním poplatku z ubytovací kapacity OZV č. 4/2010, o místním poplatku ze vstupného seznam OZV je evidován na internetových stránkách obce
Účetní závěrka za r. 2017	za obec i zřízenou příspěvkovou organizaci - ZŠ a MŠ Holetín schválena usnesením ZO č. 1/2017 ze dne 5. 3. 2018 Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.