

# Zápis z řádného jednání finančního výboru obce Dobřejovice č. 5

Dne 12. 3. 2023 – 9:00 hod., obec Dobřejovice

Přítomni: M. Joza, ing. M. Hloušek, ing. P. Štěpán

Omluven: 0

Prezenční listina z jednání (příloha č. 1)

## **Program jednání:**

1. Kontrola účetních dokladů obce za 4. kvartál 2023.
2. Kontrola vyúčtování dotací jednotlivých spolků za rok 2023.
3. Návrh uložení volných prostředků obce.
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

## **Průběh jednání:**

1.

### **Kontrola účetních dokladů obce za 4. kvartál 2023**

Na základě vyhlášky 416/2004 Sb. byly kontrolovány následující doklady:

**Kontrolující: ing. Petr Štěpán**

Kontrolováno:

**Faktury vydané (FV 2023076 – 2023105):**

Kontrolovány byly náležitosti - formální správnost, podpisy oprávněných osob.

**Drobné formální nedostatky a doporučení :**

Faktura č. 2023095 vystavena dne 4.12.2023 má datum zdanitelného plnění 5.12.2023. Datum zdanitelného plnění (DUZP) nesmí u daňového dokladu předcházet datum vystavení. Pokud se jedná o daňový doklad na budoucí plnění musí být DUZP shodné s datem vystavení.

**Bankovní výpisy na běžných účtech obce za období říjen - prosinec 2023**

Kontrolovány byly náležitosti - formální a věcná správnost.

**Komerční banka**

**Účet č. 123-6785770247/0100** – Transparentní účet „Dobřejovice – pomoc Ukrajině“ – výpisy č. 11-12/2023 – do 31.12.2023

**Konečný zůstatek: 0,00 Kč**

Účet byl 31.12.2023 uzavřen pro pominutí důvodu pro jeho zřízení. Konečný zůstatek ve výši 53.553,32 Kč byl poukázán jako dar Červenému kříži, obec již neměla pro zbytek prostředků využití pro daný účel.

**Účet č. 6122201/0100** – výpisy č. 191-226/2023 – od 1.11.2023 do 31.12.2023

**Konečný zůstatek 22.952.909,21 Kč**

**Účet č. 123-1406750287/0100** – Fond rozvoje infrastruktury – výpisy č. 11-12/2023 – do 31.12.2023

**Konečný zůstatek: 825.570,- Kč**

Na účet jsou hrazeny prostředky z příspěvků na infrastrukturu došlé na běžný účet obce, tento postup je ze strany obce dodržován. Ve sledovaném období neproběhlo žádné čerpání prostředků z účtu.

Účet č. 6122201/0100 – výpisy č. 191-226/2023 – od 1.11.2023 do 31.12.2023

**Konečný zůstatek k 31.12.2023 činí 22.952.909,21 Kč**

Účet č. 94-6866370667/0100 – Termínovaný vklad - výpis č. 6-7/2023 – ke dni 1.12.2023

**Konečný zůstatek 0,- Kč**

Termínovaný vklad byl k 1.12.2023 ukončen a jistina 12.000.000,- Kč spolu s úrokem 375.000,- Kč byla připsána na běžný účet obce.

Účet č. 94-6891820607/0100 – Termínovaný účet s úrokovou sazbou 6,1 % p.a. - výpis č. 4-5/2023 – ke dni 31.12.2023

**Konečný zůstatek k 31.12.2023 činí 10.000.000,- Kč**

**Česká národní banka**

Účet č. 94-4610201/0710 – výpis č. 25 - 30/2023 – od 1.11.2023 do 31.12.2023,

**Konečný zůstatek k 31.12.2023 činí 753.579,47 Kč**

**ČSOB a.s. – termínovaný vklad**

Účet č. 316965458/0300 – Termínovaný účet s úrokovou sazbou 6,2 % p.a. - výpis č. 1/2023 – ke dni 13.12.2023

**Konečný zůstatek 0,- Kč**

Termínovaný vklad byl k 13.12.2023 ukončen a jistina 14.000.000,- Kč spolu s úrokem 877.197,22 Kč byla připsána na běžný účet obce.

**ČSOB a.s. – termínovaný vklad**

Účet č. 316965458/0300 – Termínovaný účet s úrokovou sazbou 5,52 % p.a. - výpis č. 2/2023 – ke dni 14.12.2023

**Konečný zůstatek 10.000.000,- Kč**

Z formálního hlediska byly doplněny podpisy příkazce operace a správce rozpočtu na souhrnných přehledech účetních operací a obrátů jednotlivých bankovních účtů.

**Závěr a doporučení :**

Finanční výbor ověřil obraty na účtech a stav finančních prostředků k 31.12.2023 nebo dle dostupných výpisů, nebyly shledány žádné závažné nedostatky. Finanční výbor opakovaně oceňuje práci vedení obce s nepoužitými peněžními prostředky, kdy jsou využívány nízko rizikové, ale výše úročené formy spořicíh a termínovaných vkladů.

**Kontrolující: ing. Martin Hloušek**

Kontrolováno:

**1) Faktury přijaté (FP 20230355 - 20230483)**

Kontrolovány byly náležitosti - číselná řada, formální správnost, průvodky - podpisy oprávněných, zaúčtovaná výše dle poznámky HÚ.

**Závěr, formální nedostatky a doporučení :** Nebyly shledány žádné nedostatky. Bez doporučení.

### **Kontrolující: Martin Joza**

Kontrolováno:

**1) Pokladní doklady** (č. P23000440 - P23000534 a V23000443 - V23000533)

Kontrolována byla formální a věcná správnost jednotlivých dokladů.

**Závěr, formální nedostatky a doporučení :** Nebyly shledány žádné nedostatky. Bez doporučení.

## 2.

### **Kontrola vyúčtování dotací spolků s uplatněnými dotacemi v roce 2023**

Fotbalový klub Dobřejovice z.s.

Moderní Dobřejovice z.s.

Myslivecké sdružení Dobřejovice z.s.

Kontrolována byla formální a věcná správnost jednotlivých dokladů.

**Závěr, formální nedostatky a doporučení :** Nebyly shledány žádné nedostatky. Bez doporučení.

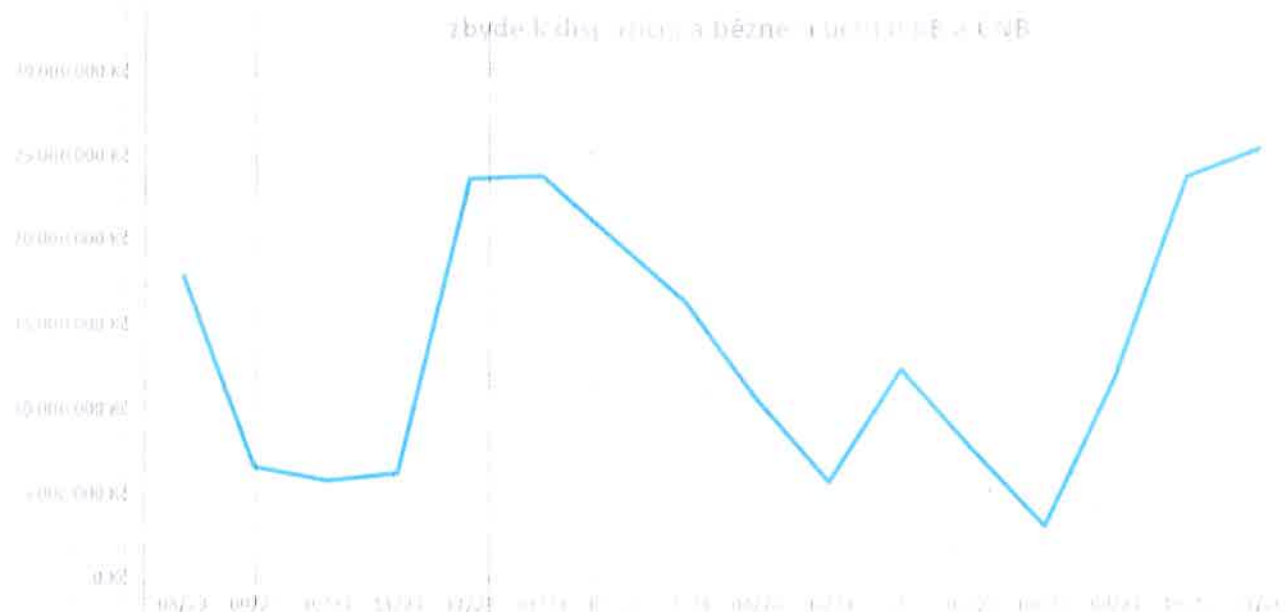
Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.**

## 3.

### **Návrh uložení volných prostředků obce**

K datu 22.3. 2024 končí termínovaný vklad u KB ve výši 10 mil. Kč. Pokud by stejné prostředky byly opět uloženy na dalších 6 měsíců, tak cash flow obce vychází i s rezervou (cca 4 mil. Kč) tak, aby nebyl chod obce nijak narušen. Vývoj cash flow naznačuje graf níže:



Poptány byly standardní banky:

## **březen 2024 - nabídka termínovaných vkladů 6 měs**

Moneta	6 měs	10 mil	4,00% z webu
Raiffeisen	6 měs	10 mil	3,5 - 4%
ČSOB	6 měs	10 mil	4,40%
KB	6 měs	10 mil	4,50%

**Vzhledem k výši úroků i diverzifikaci prostředků do různých bank (další TV máme u ČSOB) navrhuje vedení obce, uložit tyto prostředky opět do KB.**

Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.**

### **4.**

#### **Diskuse k plánu další kontroly a její náplň**

Předseda finančního výboru navrhnul předběžný plán 6. kontroly následovně:

1. Kontrola účetních dokladů obce za 1. kvartál 2024.
2. Doporučení FV k uvažovanému uložení volných prostředků obce.
3. Doporučení FV k provedení auditu a závěrečnému účtu obce za rok 2023.
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.**

#### **Přehled příloh:**

##### **Příloha č.1 - Prezenční listina**

V Dobřejovicích dne 12. 3. 2024

Zápis provedl: M. Joza - předseda finančního výboru

Předseda: M. Joza

Člen: ing. M. Hloušek

Člen: ing. P. Štěpán

Předáno starostovi obce Dobřejovice, dne 12. 3. 2024

Převzal  (starosta)

# Prezenční listina z jednání finančního výboru obce Dobřejovice č. 4 (příloha č.1)

Finanční výbor ze dne: 12. 3. 2024 – 9:00 hod

OÚ Dobřejovice

Přítomni:

Martin Joza



Ing. Martin Hloušek



Ing. Petr Štěpán



Nepřítomni: 0

