

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 9/2020  
konaného dne 13. 3. 2020 od 8:00 v budově Obecního úřadu Roztoky**

**Přítomní členové:** Lenka Egertová, Jana Volemanová

**Omluveni členové:** Eva Bednaříková

**Kontrola zahájena v 8:00 hod., ukončena v 9:45 hod.**

**Oznámení o střetu zájmů:** Všichni členové FV prohlašují, že si nejsou vědomi, že by se dle § 83 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ocitli ve střetu zájmů.

**Program kontroly:**

1. Kontrola stavu pokladny k 13. 3. 2020
2. Kontrola účetní závěrky ZŠ a MŠ V Zahrádkách, Roztoky za rok 2019
3. Kontrola hospodaření obce za období leden – březen 2020

**1. Kontrola stavu pokladny k 13. 3. 2020**

Stav pokladny k 13. 3. 2020 v 8:00 hod činil 14 620,-- Kč, což souhlasí s účetním stavem k danému datu a času. Stav byl ověřen fyzickou kontrolou (viz výčetka platidel) s účetním stavem dle pokladního deníku.

**2. Kontrola účetní závěrky ZŠ a MŠ V Zahrádkách, Roztoky za rok 2019**

Na základě vnitřní směrnice obce k Vyhlášce č. 220/2013 o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek předala příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola V Zahrádkách, Roztoky zřizovateli následující dokumenty ke schválení.

Účetní závěrka 2019

Rozvaha sestavené ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty sestaven k 31. 12. 2019

Příloha sestavena k 31. 12. 2019

Inventarizační zpráva

Rozbor hospodaření za rok 2019

Přehled přijatých darů do fondu rezervního a jeho čerpání za rok 2019

Zpráva o výsledku finančních kontrol za rok 2019

Žádost o schválení hospodářského výsledku za rok 2019

Oproti roku 2018 byly vyšší výnosy a náklady z důvodu navýšení účelové dotace ze státního rozpočtu a dotace Šablony II a jejich čerpání.

**Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu obce schválit Účetní závěrku 2019 Základní školy a Mateřské školy V Zahrádkách, Roztoky, vč. schválení hospodářského výsledku za rok 2019 a jeho převedení do fondu rezervního.**

### 3. Kontrola hospodaření obce za období leden – březen 2020

Finanční výbor zkontroloval veškeré pokladní doklady a přijaté faktury k 13. 3. 2020

#### **Pokladna:**

Leden	-	příjem: 200 672,-- Kč	Únor	-	příjem: 84 284,-- Kč
	-	výdaj: 164 710,-- Kč		-	výdaje: 106 557,-- Kč

Březen – nebyl v době konání kontroly uzavřen.

Příjmy za kontrolované období byly za prodej známek na popelnice, pytle na odpad, příjem za nájem hrobového místa, nájem zahrádek a příjem poplatku za psa.

Výdaje jsou za běžné provozní potřeby a zahrnují i převod hotovosti na běžný účet,

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor neshledal žádné nejasnosti.**

#### **Přijaté faktury:**

**PF 20-001-00042** z 12. 2. 2020 Čiháková – nákup kostýmu na Masopust v částce 4 500,--

**Dotaz finančního výboru na starostku obce Ing. Lenku Peterkovou:** Z jakého důvodu se pořídil další kostým, když obec Roztoky již má ve své evidenci kostýmy vran a pro koho byl kostým určen?

**PF 20-001-00052** z 20. 2. 2020 Peterka Jáchym – zpracování seznamu chat v částce 2 700,--

#### **Závěr finančního výboru:**

**Seznam chat bude sloužit jako podklad pro evidenci poplatníků k poplatku za odpady. Cena za provedené služby odpovídá rozsahu a kvalitě provedených prací.**

**Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu obce uložit kontrolnímu výboru sestavit na základě seznamu chat a objektů k trvalému bydlení a evidence obyvatel seznam všech poplatníků, na které se vztahuje poplatek za odpady.**

**PF 20-001-00091** z 12. 3. 2020 Atlas Consulting, s.r.o. – předplatné na období 1. 5. 2020 – 30. 4. 2023 za servisní smlouvy, literaturu, vzory smluv v částce 48 511,32 Kč

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor doporučuje prověřit využití těchto služeb dotčenými osobami a případně řešit včasné ukončení předplatného.**

Kontrolou pokladny a přijatých faktur zjištěno, že celkové výdaje na pořádání Masopustu v obci činily k 13.3.2020 částku 70 921,91 Kč a zahrnují:

- výdaje na hudbu (průvod i sál) 21 500,--
- pronájem sálu 4 700,--
- občerstvení 26 365,41
- koně 5 000,--
- plakáty 1 900,--
- zajištění dopravy (bus) 3 085,50
- výzdoba 241,--
- kostým 4 500,--
- mobilní WC 3 630,--

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor vznesl dotaz na starostku obce ohledně výroby kostýmu, v ostatních případech neshledal žádné nejasnosti.**

V Roztokách dne 13. 3. 2020

.....  
Lenka Egertová

.....  
Jana Volemanová

Vyjádření účetní obce:

Souhlasím se zápisem finančního výboru.

.....  
Monika Kokrmentová – účetní

Přílohy:

Výčetka platidel k 13. 3. 2020

Pokladní deník k 13. 3. 2020

Vyjádření starostky obce