



ZÁPIS Z JEDNÁNÍ FINANČNÍHO VÝBORU OBCE VESTEC (DÁLE JEN FV) KONANÉ DNE 26. 5. 2025

Jednání FV bylo řádně svoláno elektronickou poštou předsedou FV. Tajemnice úřadu paní Ing. Vokounová byla požádána o podklady k jednání a ty dodala dle požadavků FV.

V Textu použité zkratky:

OB	podklady obce
SP	podklady Sportoviště obce Vestec, příspěvkové organizace
MŠ	podklady Mateřská škola obce Vestec, příspěvkové organizace
TS_OB (respektive TS)	podklady Technické služby obce Vestec, příspěvkové organizace
TSDB	podklady Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o.

Jednání FV začalo v 18:00 hodin na obecním úřadu obce Vestec v kanceláři místostarostů obce. Z nečlenů FV byli přítomni starosta obce a člen rady obce pan Tibor Švec, tajemnice obecního úřadu obce paní Ing. Kateřina Vokounová, místostarosta obce a člen rady obce pan Ing. René Tůma.

V zápisu z jednání se nebude popisovat průběh projednávání jednotlivých bodů, v zápisu bude uvedeno, s jakým výsledkem projednávány body končily.

Přítomní a omluvení členové FV:

Jméno člena FV	funkce	účast na jednání FV
Ing. Miroslav Vlasák	předseda FV	přítomen
Ing. Krešňák Petr	člen FV	přítomen
Ing. Krýslová Markéta	člen FV	přítomna
Ing. Krátký Tomáš	člen FV	přítomen
Ing. Martin Votava	člen FV	přítomen
Ing., Mgr. Miroslav Dvořák, MBA	Člen FV	přítomen
Miroslav Pašek	člen FV	přítomen

Předseda FV Ing. Miroslav Vlasák navrhl pořad jednání:

1. Projednání souborů podkladů hospodaření k 31. 12. 2024 a k 31. 03. 2025 (respektive k 30. 04.2025 OB) - OB, SP, MŠ, TS
2. Projednání plnění finančního plánu TSDB k 31. 12. 2024 a k 31. 03. 2025 včetně seznámení s výroční zprávou o hospodaření za rok 2024
3. Projednání zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření (2024) – OB
4. Projednání zprávy auditora o prověrce hospodaření (2024) – TS, SP
5. Projednání návrhu závěrečného účtu obce za rok 2024
6. Projednání a seznámení se s podnětem Ing. B. Bucharové (00481/2025)
7. Ostatní podněty a připomínka členů FV



Návrh pořadu jednání byl všemi přítomnými členy FV bez připomínek schválen (hlasování FV – 7 pro, 0 proti).

K bodu č. 1 pořadu jednání:

- **FV bere předložené doklady o hospodaření obce a obcí zřízených organizací na vědomí.**

K bodu č. 2 pořadu jednání:

- **Podklady pro projednání výsledků hospodaření a průběžných výsledků hospodaření TSDB (k 31. 12. 2024 a k 31. 03. 2025) vzal FV na vědomí.**

K bodu č. 3 pořadu jednání:

- FV se seznámil s dokumentem „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) pro územní samosprávný celek obec Vestec (dále jen „územní celek“) za období od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024.
- Výsledek:
VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku obec Vestec jako celku. Při průběžném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky. **Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec za rok 2024 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**
- **FV bere předložený dokument na vědomí.**

K bodu č. 4 pořadu jednání – usnesení FV

- FV se seznámil s dokumenty: „ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2024 příspěvkové organizace Sportoviště obce Vestec, příspěvková organizace“ a „ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2024 příspěvkové organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace“ provedené ATLAS AUDIT s.r.o. K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice Číslo auditorského oprávnění 300 Ing. Tomáš Bartoš Číslo auditorského oprávnění 1122.
- SP: NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ (1.02.06. 2.01.02. 2.03.02. 2.03.04. 4.02.11. 5.01.04. 5.01.06. 8.08.02.) Auditor doporučuje, aby organizace prověřila nastavení práv v systému CSÚIS, aby bylo možné ověřit stav účetních výkazů předaných do CSÚIS. Auditor doporučuje organizaci prověřit existenci smluvních vztahů ošetřujících použití majetku zřizovatele. Auditor doporučuje organizaci využívaný majetek evidovat na podrobnosti v závislosti na možnosti užívat majetek dle licenční smlouvy od dodavatele

**Obecní úřad Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 501, 313 035 505

e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>**Obec Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 505, 313 035 503

e-mail: info@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>

softwaru. Auditor požaduje, aby organizace provedla v roce 2025 zaúčtování čerpání investičního fondu na pořízení kamerového systému v hodnotě 65 294,46 Kč zápisem MD 416 - Investiční fond, D 401 - Jmění účetní jednotky. Auditor požaduje, aby organizace provedla mimořádnou inventuru účtu 314 – Poskytnuté provozní zálohy ke dni 30. 06. 2025 a uvedla účetní stav poskytnutých záloh do souladu se skutečně poskytnutou výší záloh. Auditor doporučuje organizaci stanovit maximální limit denní pokladní hotovosti. Auditor doporučuje organizaci uzavřít dohodu o hmotné odpovědnosti k pokladní službě s osobami majícími přístup k pokladní hotovosti. Auditor doporučuje organizace účetně rozlišovat dluh na krátkodobou část dluhu splatnou do 12 měsíců od data účetní závěrky (vykazování na účtu 281) a na dlouhodobou část dluhu splatnou v pozdějších obdobích (vykazování na účtu 451).

- TS: NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ (1.02.06. 2.01.02. 4.04.02. 6.41.41. 6.02.02.) Auditor doporučuje organizaci prověřit nastavení práv v systému CSÚIS, aby bylo možné ověřit stav účetních výkazů předaných do CSÚIS. Auditor doporučuje organizaci prověřit existenci smluvních vztahů k majetku zřizovatele využívaného organizací. Auditor požaduje, aby organizace dokládala k účtu 905 - Vyřazené pohledávky prvotní doklady nebo uvedla v dokladové inventuře účtu 905 popis, o jaké pohledávky se jedná. Auditor požaduje, aby organizace účtovala o schválení výsledku hospodaření podle usnesení Rady obce Vestec. Auditor doporučuje zřizovateli rozdělit výsledek hospodaření za rok 2024 do rezervního fondu organizace a schválit částečnou úhradu ztráty z rezervního fondu ve výši 379 667,83 Kč (315 885,93 Kč zisk 2024 + 63 781,90 Kč zůstatek RF k 31. 12. 2024).
- **Usnesení FV: FV požaduje provedení všech nápravných opatření uvedených ve Zprávách o hospodaření TS a SP (hlasování FV – 7 pro, 0 proti)**

K bodu č. 5 pořadu jednání – usnesení FV:

- **Usnesení FV: FV se seznámil s návrhem Závěrečného účtu hospodaření a zprávou k závěrečnému účtu hospodaření obce Vestec za rok 2024 a doporučuje zastupitelstvu přijmout návrh bez výhrad (hlasování FV – 7 pro, 0 proti).**

K bodu č. 6 pořadu jednání:

- FV se seznámil s podnětem 00481/2025 Ing. B. Bucharové a dopisem Kontrolního odboru Ministerstva financí zaslaného auditní organizací obce Vestec a to ATLAS AUDIT s.r.o. K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice. Dále se FV seznámil s poskytnutými informacemi obce Vestec auditní organizaci (k dopisu MF ze dne 16. 01. 2025 obec sděluje: na základě podnětu zveřejnění závěrečného účtu (za roky 2016 – 2023) v plném rozsahu bylo provedeno na adrese <https://vestec.cz/dokumenty/rozpocet-obce/>. Obec zveřejňuje na úřední desce návrh závěrečného účtu v plném rozsahu (se zprávou auditora, výkazem FIN 12, rozvahou a výkazem zisku a ztráty). Dokumenty tedy byly dohledatelné na úřední desce a v archivu úřední desky. Obec se zaváděním nového webu a jeho aktualizacemi nedopatřením skryla archiv úřední desky. V současné době byla již provedena náprava a archiv úřední desky je viditelný na adrese <https://vestec.cz/obec-vestec/urad/uredni-deska/archiv/>. Chyba v části G se opakovala v účetním programu TRIADA každý rok, společnost TRIADA prováděla opravy. V roce 2024 s přechodem na nový účetní systém KEO od 01. 01. 2024 nedošlo při uzavírání roku 2023 k nápravě.)
- **Usnesení FV: FV se k podnětu 00481/2025 vyjádří po obdržení stanoviska auditní organizace obce Vestec a to ATLAS AUDIT s.r.o. K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice k dopisu Kontrolního odboru Ministerstva financí (hlasování FV – 7 pro, 0 proti).**

**Obecní úřad Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 501, 313 035 505

e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>**Obec Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 505, 313 035 503

e-mail: info@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>**K bodu č. 7 pořadu jednání**

- Bez podnětů a připomínek členů FV.

Podklady FV k projednání hospodaření průběhu roku 2024 a 2025 (názvy souborů, jak je zaslala tajemnice obecního úřadu obce paní Ing. Vokounová Kateřina, opatřené jen zkratkami organizací, jichž se zaslané soubory týkají):

 MŠ_Čerpání MŠ VESTEC 2024_12 MŠ_Čerpání MŠ VESTEC 2025_03 MŠ_Rozvaha_03_2025 MŠ_Rozvaha_12_2024 MŠ_Stav_bankovních_účtů_03_2025 MŠ_Stav_bankovních_účtů_12_2024 MŠ_Výkaz zisku a ztráty_03_2025 MŠ_Výkaz zisku a ztráty_12_2024 SP_Plneni_rozpocetu_hospodareni_(plan_vynosu_a_nakladu) Sportoviště 03_2025 SP_Rozvaha Sportoviště_03_2025 SP_Sportoviště plnění rozpočtu 12_2024 SP_Sportoviště výpis z účtu 03_2025 SP_Sportoviště výpis z účtu 12_2024 SP_Výkaz zisku a ztráty Sportoviště_03_2025 SP_ZPO24SPVes_aut TS_OB_Plneni_rozpocetu_hospodareni_(plan_vynosu_a_nakladu) Technické služby 03_2025 TS_OB_rozvaha Technické služby_03_2025 TS_OB_Technické služby plnění rozpočtu 12_2024 TS_OB_Technické služby výpis z účtu 03_2025 TS_OB_Technické služby výpis z účtu 12_2024 TS_OB_výkaz zisku a ztráty Technické služby 03_2025 TS_OB_ZPO24TSVes_aut TSDB_FinancniPlanTSDB2024_12 TSDB_FinancniPlanTSDB2025_03 TSDB_VYROCNÍ_ZPRAVA24_FINAL_auditor

**Obecní úřad Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 501, 313 035 505

e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>**Obec Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 505, 313 035 503

e-mail: info@vestec.cz, <http://www.vestec.cz> OB_0_Zpráva k závěrečnému účtu obce Vestec za rok 2024 OB_1_Návrh závěrečného účtu OB_2_FIN 122024 OB_3_Rozvaha 2024_12 OB_ČS_bankovní confirmace_obec_2024_12 OB_FIN 32025 OB_FIN 42025 OB_FIN 122024 OB_Inventarizační zpráva_pod OB_Plnění rozpočtu 2024_12 OB_Plnění rozpočtu 2024_12_příjmy OB_Plnění rozpočtu 2024_12_výdaje OB_Plnění rozpočtu 2025_03_příjmy OB_Plnění rozpočtu 2025_03_výdaje OB_Plnění rozpočtu 2025_04 OB_Plnění rozpočtu 2025_04_příjmy OB_Plnění rozpočtu 2025_04_výdaje OB_podnět BB_00481_2025 OB_Přehled úvěrů_12_2024 OB_Přílohy k výkazům obec 2024_12 OB_Rozvaha obec 2024_12 OB_Rozvaha obec 2025_03 OB_Výkaz zisku a ztráty obec 2024_12 OB_Výkaz zisku a ztráty obec 2025_03 OB_Výpis obec ČNB 03_2025 OB_Výpis obec ČS 03_2025 OB_Výpis obec ČS spořicí účet 03_2025 OB_Výpis obec ČS vkladový účet 03_2025 OB_Výpis obec KB 03_2025 OB_Výpisy obec ČNB + KB 2024_12

**Obecní úřad Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 501, 313 035 505

e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>**Obec Vestec**

Vestecká 3, Vestec, 252 50

tel.: 313 035 505, 313 035 503

e-mail: info@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>

OB_Výpisy obec ČS úvěrové účty 03_2025



OB_ZPH24OUVes_aut

Zápis byl schválen všemi přítomnými členy FV per rollam předsedovi FV panu Ing. Miroslavu Vlasákovi.

FV žádá tajemnici obecního úřadu obce Vestec, aby zajistila uveřejnění schváleného zápisu na webových stránkách obce Vestec.

Zápis vypracoval: Ing. Krešňák Petr