

Obec Vestec

Rok 2024

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

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Vestec

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

Březen 2025

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Tibor Švec
Název: obec Vestec
Sídlo: Vestec, Vestecká č. p. 3, PSČ 252 42
IČO: 005 07 644

Auditorská společnost (dále jen „auditor“):

ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice
Číslo osvědčení 300

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Tomáš Bartoš – auditor
Petr Cimoradský – asistent auditora
Bc. Petra Veselá – odborná asistentka auditora

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka auditora
Petra Votýpková – odborná asistentka auditora

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání hospodaření územního celku:

Dílčí přezkoumání: budova Obecního úřadu, Vestecká č. p. 3, Vestec
Závěrečné přezkoumání: budova Obecního úřadu, Vestecká č. p. 3, Vestec

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 13. 08. 2024
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 06. 03. 2025

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 16. 07. 2024
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zaslání podkladů územním celkem dne 10. 03. 2025 a jejich zpracování dne 21. 03. 2025

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. 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.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Nečinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku obec Vestec.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC VESTEC A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	5 515 179,62 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	126 868 529,19 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	4,35 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	10 560 289,58 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	126 868 529,19 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	8,32 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 288 699 103,74 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2024 5 908 875,25 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2024 41 753 660,26 Kč.

E. VYJÁDRĚNÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC VESTEC K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2024 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Dluh územního celku obec Vestec k 31. 12. 2024 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 24. 03. 2025

Auditorská společnost:
ATLAS AUDIT s.r.o.
Oprávnění č. 300
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem obce Vestec
dne 31. 03. 2025.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obce Vestec dne 01. 04. 2025.

Ing. Tomáš Bartoš

Tibor Švec



Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled právních předpisů či jejich vybraných ustanovení, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - sdělením Ministerstva vnitra č. 419/2023 Sb., o vyhlášení výše základny pro výpočet odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

1. ÚČETNICTVÍ

- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2024
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2024
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2024
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2024
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2024
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2024
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2024
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2024
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2024
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2024
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2024
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2024
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ **Doklady k vybranému zařazení majetku „Cisternová automobilová stříkačka vybavená požárním čerpadlem – 13 182 950 Kč“:**
 - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
 - Zápis o výběru dodavatele v případě pořízení výběrovým řízením
 - Kupní smlouvu
 - Předávací protokol
 - Doklad o zaúčtování majetku
- ✓ **Doklady k vybranému zařazení majetku „Dron pro JSDH Vestec – 285 680 Kč“:**
 - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
 - Zápis o výběru dodavatele v případě pořízení výběrovým řízením
 - Kupní smlouva
 - Předávací protokol
 - Doklad o zaúčtování majetku
- ✓ Inventurní soupisy účtů 021, 022, 028, 031, 042
- ✓ Fyzické inventarizace majetku – účty 021, 022, 031
- ✓ Soupis majetku zatíženého věcným břemenem

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Evidence opravných položek k pohledávkám za rok 2024
- ✓ Inventurní soupis účtu 194 a soupis opravných položek
- ✓ Inventurní soupis účtu 311 a saldokonto odběratelů k 31. 12. 2024
- ✓ Inventurní soupis účtu 314 a přehled poskytnutých záloh
- ✓ Inventurní soupis účtu 315, 316 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu
- ✓ Inventurní soupis účtu 373 a soupis poskytnutých dotací
- ✓ Inventurní soupis účtu 462 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Inventurní soupis účtů 231, 244, 261
- ✓ Bankovní confirmace se zůstatky k 31. 12. 2024 od bankovních institucí:
 - Česká spořitelna, a.s.
- ✓ Bankovní výpis se zůstatkem k 31. 12. 2024 a náhled do elektronického bankovníctví bankovních institucí:
 - Komerční banka, a.s.
 - Česká národní banka
- ✓ Pokladní výčetky k 31. 12. 2024

8. ZÁVAZKY

- ✓ Kontrola mzdových položek u vybraných zaměstnanců:
 - os. č. 343 za období 1/2024
 - os. č. 370 za období 5/2024
 - os. č. 339 za období 3/2024
- ✓ U vybraných zaměstnanců byla ke kontrole předložena následující dokumentace:
 - pracovní smlouva
 - platový výměr
 - mzdový list
 - podepsané prohlášení k číslu bankovního účtu zaměstnance
 - bankovní výpis v části převodu výplaty na účet
- ✓ Doklad č. 24-801-00016, přehled o výši pojistného plnění ZP za období 12/2023
- ✓ Doklad č. 24-V1-00003, mzdový list za rok 2023, mzdová rekapitulace za období 12/2023
- ✓ Doklad č. 24-801-00062, mzdový list os. č. 202, pracovní smlouva, BV CS č. 062 ze dne 06. 03. 2024
- ✓ Doklad č. 24-801-00090, mzdová rekapitulace za období 3/2024, VC CS č. 057 ze dne 29. 02. 2024
- ✓ U vybraných zastupitelů byla ke kontrole předložena následující dokumentace:
 - vybraná usnesení zastupitelstva
 - mzdové listy
 - podepsaná prohlášení k číslu bankovního účtu zastupitele
 - bankovní výpis v části převodu výplaty na účet
- ✓ Inventurní soupis účtů 331, 336, 337, 342 a mzdová rekapitulace za období 12/2024
- ✓ Inventurní soupis účtu 321 a saldokonto závazků k 31. 12. 2024
- ✓ Inventurní soupis účtu 451 a bankovní confirmace k 31. 12. 2024 (Česká spořitelna, a.s.), splátkové kalendáře VW Transporter, Škoda Superb, Škoda Superb 2024, Škoda Kodiaq, Bagr JCB
- ✓ Inventurní soupis účtu 324 a soupis kaucí se zůstatkem k 31. 12. 2024
- ✓ Inventurní soupis účtu 459 a prvotní doklad (zádržné PM trávníky)

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- ✓ Inventurní soupis účtu 381 včetně příloh (Rozpuštění nákladů na halu Agra)
- ✓ Inventurní soupis účtu 383 včetně příloh (č. 24-020-00048, doklad č. 24-020-00054, č. 24-020-00047)
- ✓ Inventurní soupis účtu 384 včetně příloh (Příspěvek Agra na ČOV)

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Plán inventarizací na rok 2024
- ✓ Příkaz k provedení inventarizace za rok 2024
- ✓ Inventarizační zpráva za rok 2024

14. ROZPOČET

- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu:
 - Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2026
 - Doklad o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2026
 - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího střednědobý výhled rozpočtu na období 2024 - 2026
 - Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2024 - 2026
 - Doklad o zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2026
- ✓ Rozpočet:
 - Návrh rozpočtu na rok 2024
 - Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2024
 - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího rozpočet na rok 2024
 - Schválený rozpočet na rok 2024
 - Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2024
 - Rozpis rozpočtu na rok 2024
 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2024
- ✓ Rozpočtová opatření:
 - Vybraná rozpočtová opatření
 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2024
 - Usnesení rady ÚSC k schvalující vybraná rozpočtová opatření
 - Usnesení zastupitelstva ÚSC schvalující vybraná rozpočtová opatření
- ✓ Závěrečný účet:
 - Návrh závěrečného účtu za rok 2023
 - Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2023
 - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího závěrečný účet za rok 2023
 - Schválený závěrečný účet za rok 2023
 - Doklad o zveřejnění závěrečného účtu za rok 2023

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ Podklady k vybranému výběrovému řízení „Multifunkční vozidlo s kontejnerem“:
 - Výzva a zadávací podmínky ze dne 14. 11. 2023
 - Jmenování komise
 - Čestné prohlášení členů komise ze dne 09. 01. 2024
 - Zápis z jednání komise ze dne 09. 01. 2024
 - Zaslání nabídky
 - Protokol o otvírání obálek ze dne
 - Usnesení rady obce URO 2023/12/11 ze dne 12. 12. 2023
 - Usnesení komise o vítězi ze dne 09. 01. 2024
 - Oznámení výsledku účastníkům (Tender Arena)
 - Smlouva o dílo vítězným dodavatelem 2023/12/71 uzavřená se společností TomiTruck s.r.o. ze dne 22. 12. 2023
 - Předávací protokol ze dne 05. 03. 2024
 - DF č. 24-001-00164
- ✓ Podklady k vybranému podlimitnímu výběrovému řízení „Cisternová automobilová stříkačka pro JSDH Vestec“:
 - Usnesení komise o vítězi ze dne 11. 01. 2023
 - Usnesení rady obce URO 2023/01/03 ze dne 16. 01. 2023
 - Smlouva o dílo vítězným dodavatelem uzavřená se společností KOBIT spol. s.r.o. ze dne 24. 01. 2023 a Dodatek č. 1
 - Předávací protokol ze dne 30. 04. 2024
 - DF č. 24-001-00340

16. TRANSFERY

- ✓ Podklady k vybranému přijatému transferu „Dotace volby do Evropského parlamentu“:
 - Dopis o přidělení dotace 060476/2024/KUSK
 - Výpis z účetnictví s vyznačeným účelovým znakem dotace - 98348
 - Účetní doklady vztahující se k titulu čerpání dotace
 - Vyúčtování čerpání dotace ze dne 05. 08. 2024
- ✓ Podklady k vybranému přijatému transferu „Obecní policie – služby okolním smluvním obcím“:
 - Smlouva o přijaté dotaci
 - Vyčíslení plateb za obecní policii
 - Účetní doklady vztahující se k titulu dotace
- ✓ Podklady k vybranému poskytnutému transferu přísp. org. „Technické služby obce Vestec“:
 - Usnesení o schválení výše příspěvku a případných závazných ukazatelů
 - Schválený rozpočet příspěvkové organizace zřizovatelem
 - Odkaz na zveřejnění schváleného rozpočtu
 - Oznámení o schválené výši příspěvku zasílaný příspěvkové organizaci (dopis)
- ✓ Podklady k vybranému poskytnutému transferu přísp. org. „Sportoviště obce Vestec“:
 - Usnesení o schválení výše příspěvku a případných závazných ukazatelů
 - Schválený rozpočet příspěvkové organizace zřizovatelem
 - Odkaz na zveřejnění schváleného rozpočtu
 - Oznámení o schválené výši příspěvku zasílaný příspěvkové organizaci (dopis)
- ✓ Podklady k vybranému poskytnutému transferu org. nezřízené ÚSC „Tělovýchovná jednota Viktoria Vestec“:
 - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace/návratné finanční výpomoci (grantu)
 - Usnesení zastupitelstva o schválení poskytnutí dotace
 - Odkaz na zveřejnění veřejnoprávní smlouvy na úřední desce
 - Bankovní výpis o odeslání peněžních prostředků organizaci
- ✓ Podklady k vybranému poskytnutému transferu org. nezřízené ÚSC „Rodinné centrum Baráček z.s.“:
 - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace/návratné finanční výpomoci (grantu)
 - Usnesení rady o schválení poskytnutí dotace
 - Odkaz na zveřejnění veřejnoprávní smlouvy na úřední desce
 - Bankovní výpis o odeslání peněžních prostředků organizaci



OBEC VESTEC

Vestecká 3, 252 50 Vestec

ATLAS AUDIT s.r.o.

**K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice**

Naše značka 01023/2025/OU
Vyřizuje: Ing. Kateřina Vokounová, tajemnice
Tel. +420 313 035 506
E-mail: tajemnik@vestec.cz
Datum: 31. 03. 2025

Stanovisko ÚSC ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření

Obec Vestec, IČ 00507644, Vestecká 3, 252 50 Vestec, zastoupená starostou Tiborem Švecem projednala Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024 s auditorem. Při přezkoumání hospodaření obce Vestec za rok 2024 nebyly auditorem zjištěny žádné chyby a nedostatky.
Obec Vestec nemá ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření námitky.

**Tibor
Švec**

Digitálně podepsal
Tibor Švec
Datum: 2025.03.31
17:18:50 +02'00'

Tibor Švec
starosta