

Obec Jezernice

Finanční výbor

Zápis č. 8/2025 z jednání Finančního výboru ze dne 4.6.2025

Přítomni:	Ing. Milan Šelle, Zdeněk Suchánek, Mgr. Radek Raška
	Yvona Vašíčková – účetní
Forma jednání:	Osobně, zahájení v 15:00

Program:

1. **Kontrola nahrazující interní audit za období 1-12/2024**
2. **Návrh závěrečného účtu obce za rok 2024**
3. **Účetní závěrka ZŠ a MŠ Jezernice za rok 2024**
4. **Seznámení se Zprávou o výsledku hospodaření obce za rok 2024**
5. **Inventarizace pokladny**

1. **Kontrola nahrazující interní audit za období 1-12/2024**

Členové FV provedli namátkovou kontrolu účetních dokladů, zejména přijatých a vydaných faktur, pokladních a vnitřních dokladů za období leden až prosinec 2024. Účetní doklady mají potřebné náležitosti, jsou opatřeny podpisy příslušných osob příkazce operace a správce rozpočtu – hlavní účetní, není shledáno porušení vnitřní směrnice o finanční kontrole. Dále byly kontrolovány výkazy k 31. 12. 2024 - Fin 2-12 M, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha a Inventarizace majetku a závazků obce Jezernice za rok 2024. Kontrolou hospodaření nahrazující interní audit nebyly z vybraného vzorku shledány nedostatky či chyby a nevznikly doporučení nebo námítky k hospodaření obce za období 1 – 12/2024.

2. **Návrh závěrečného účtu obce za rok 2024**

Členové FV byli seznámeni se závěrečným účtem Obce Jezernice za rok 2024 a doporučili jej k projednání na nejbližším jednání zastupitelstva obce

3. **Účetní závěrka ZŠ a MŠ Jezernice za rok 2024**

Členové FV byli seznámeni se Účetní závěrkou příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Jezernice doporučili ji k projednání zastupitelstvem obce. Součástí projednávaných písemností je i Protokol o kontrole VSK ZŠ a MŠ Jezernice ze dne 4.6.2025, kde nebyly závažné nedostatky a z něhož pro účetní jednotku vyplynuly návrhy a doporučení.

4. **Seznámení se Zprávou o výsledku hospodaření obce za rok 2024**

V minulých měsících proběhla kontrola hospodaření obce za rok 2024 Krajským úřadem Olomouckého kraje, jejímž výsledkem je Zpráva o výsledku hospodaření obce za rok 2024 ze dne 11.3.2025. Ve všech kontrolovaných oblastech byla obec hodnocena stupněm A. FV bere tuto zprávu na vědomí.

5. Inventarizace pokladny ke dni 4.6.2025

Finanční výbor zkontroloval pokladní hotovost pokladny ke dni 4.6.2025 dle předložené výčetky a účetního stavu v pokladní knize, vedené v účetním programu Gordic. Pokladní limit ve výši 50 000 Kč nebyl za sledované období překročen. Účetní stav a fyzický stav souhlasí, pokladní kniha i výčetka hotovosti pokladny jsou přílohou č. 1 tohoto zápisu.

Zasedání FV bylo ukončeno v 16:10 hodin.

Zapsal:

Ing. Milan Šelle
předseda finančního výboru