

Zápis finančního výboru z kontroly hospodaření obce Herink za období leden - červen 2023

Finanční výbor provedl kontrolu hospodaření obce Herink za období leden - červen 2023. Kontrola byla provedena dne 3.10. – 4.10.2023 členy finančního výboru ve spolupráci s účetní, paní Neubauerovou, referentkou, paní Drazdíkovou a starostou, panem Zemanem.

Provedené práce:

1. Ověřili jsme výdaje za období leden – červen 2023 v hodnotě vyšší než 5 tis. Kč.
2. Ověřili jsme kontrolu skutečného plnění rozpočtu za období leden – červen 2023 ve srovnání s plánem.
3. Srovnali jsme výdaje a příjmy uvedené v rozpočtu s výdaji a příjmy zaznamenanými na bankovních účtech a v pokladně za období leden – červen 2023
4. Ověřili jsme provedení rozpočtových opatření ve srovnání s rozpočtovými opatřeními schválenými zastupitelstvem za období leden – červen 2023
5. Ověřili jsme výši vyplacených odměn zaměstnancům, členům zastupitelstva, starostovi a místostarostovi za období leden – červen 2023

Výsledky kontroly jsou následující:

1. Všechny výdaje v hodnotě vyšší než 5 tis. Kč vynaložené za období leden – červen 2023 jsou spojené s činností obce. Nebyl nalezen žádný finanční výdaj, který by byl realizován s osobou majetkově nebo personálně propojenou s členy zastupitelstva, starostou nebo místostarostou v hodnotě vyšší než 5 tis. Kč.
2. Za období leden – červen 2023 činí příjmy obce 12,4 mil. Kč a výdaje obce 6,9 mil. Kč. Plánovaný přebytek rozpočtu obce na kalendářní rok 2023 činí 2,4 mil. Kč.
3. Výdaje a příjmy uvedené v rozpočtu souhlasí se skutečnými výdaji a příjmy realizovanými na bankovních účtech a pokladně za období leden – červen 2023
4. Rozpočtová opatření za období leden – červen 2023 schválená zastupitelstvem byly do rozpočtu obce promítnuty.
5. Členům zastupitelstva, starostovi a místostarostovi nebyly za období leden – červen 2023 vyplaceny žádné odměny, které by neschválilo zastupitelstvo. Zaměstnancům byly za období leden – červen 2023 vyplaceny celkové odměny ve výši 20 tis. Kč nad rámec hrubé mzdy.

Finanční výbor předal starostovi obce následující návrhy úprav skutečného plnění rozpočtu:

- a) Rozpočtová položka osobní náklady na činnost Místní samosprávy je za období leden – červen 2023 dle rozpočtu naplněna z 78%, zatímco stejná rozpočtová položka na činnost Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň je naplněna z 0%. Doporučujeme vykázat osobní náklady na p. Kapala do rozpočtové položky Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň.
- b) V rozpočtu je uveden skutečný příjem z úroků ve výši 1,1 mil. Kč za období leden – červen 2023, zatímco výnos z úroku za období leden – červen 2023 uvedený ve výkazu zisku a ztrát činí 0,5 mil. Kč. Úroky z termínovaných vkladů za období leden – červen 2023 činí 0,5 mil. Kč. a úroky ve výši 0,6 mil. Kč byly realizovány již v roce 2022, na běžný účet obce byly úroky z termínovaného vkladu za rok 2022 převedeny až v roce 2023. Doporučujeme do budoucna vykázat úrokové příjmy v rozpočtu v období připsání úroků na termínovaný vklad.

Datum 5.10.2023

Členové finančního výboru Jan Stružka, Tomáš Brhel, Michal Janoušek