

Zápis z provedené kontroly účetnictví obce Malé Březno, Leština k 31.12.2023

Za finanční výbor přítomni:

Renáta Luptáčiková – předseda

Ivana Matrková – člen

Libuše Machač – člen

Za OÚ přítomni:

Helena Jarošová - účetní obce

Kontrola provedena dne 14.02.2024 od 16.00hod., konec 18.00.hod

Seznam kontrolovaných dokladů:

1. Pokladna – pokladní doklady od č. 208 do č. 470
Pokladní doklady souhlasí s pokladní knihou a jsou řádně zaúčtovány.
Konečný stav poklady k 31.12.2023 činí 17 220Kč a souhlasí se stavem finanční prostředků v pokladně.
2. Faktury přijaté od č. 182 do č. 373
Účetní zůstatek na závazcích z obchodních vztahů souhlasí s knihou závazků k 31.12.2023.
3. Faktury vydané od č. 7 do č. 11
Účetní zůstatek na pohledávkách z obchodních vztahů souhlasí s knihou pohledávek k 31.12.2023.
4. Bankovní výpisy od 1.7.2023 do 31.12.2023
Bankovní operace souhlasí s výpisy a jsou řádně zaúčtovány.

Konečné stavy k 31.12.2023 činí:

Běžný účet KB – 17 756 463,82Kč

Běžný účet KB - 1 918 912,11Kč

Běžný účet KB – 1 058 072,98Kč

Běžný účet ČNB – 2 438 876,09Kč

Termínované vklady – zrušeny

Celkový stav finančních prostředků k 31.12.2023 činí 23 172 325Kč

Ke kontrole byly předloženy účetní doklady, které jsou řádně opatřeny účetním rozvrhem a jsou v souladu se zákonem o účetnictví.

Stav pohledávek Obce Malé Březno k 31.12.2023 – místní poplatky

Poplatek ze psů 0,00Kč

Poplatek za hrobové místo 0,00Kč

Poplatek za svoz odpadu 66 501Kč

Nájemné byty 0,00Kč

Nájemné nebytové prostory 21 000Kč

Stav pohledávek Obce Malé Březno k 11.3.2024

Poplatek za svoz odpadu 47 417Kč

Nájemné nebytové prostory 18 000Kč

Kontrolou finanční výbor došel ke zjištění, že navýšení odměn neuvolněným členům zastupitelstva, byl dle nařízení vlády č. 318/2017 Sb. navýšen o 10%, a to od 1.1.2023, avšak ke schválení a přijetí usnesení došlo až 18.9.2023, a to usnesením č. 41/2023. Proto finanční výbor navrhuje, aby tyto navýšené odměny byly zastupiteli vráceny.

Finanční výbor navrhuje osvobodit dle čl. 5 Obecně závazné vyhlášky č. 1/2021 o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, 4 poplatníků obce Malé Březno z důvodu umístění v domově pro seniory. K osvobození doporučuje doložit čestné prohlášení nebo potvrzení z příslušného domova pro seniory.

Osvobodit od poplatku finanční výbor navrhuje dále 6 poplatníků na adrese Malé Březno 9. Ti obecní systém odpadového hospodářství reálně nevyužívají. Svoz komunálního odpadu hradí obci Těchlovice, která jim také tento svoz zajišťuje. V tomto případě finanční výbor požaduje k osvobození doložit potvrzení z obce Těchlovice.

V Malém Březně, dne 04.03.2024