

**Městys Spálov**  
**742 37 Spálov62**

**Zápis z jednání finančního výboru ze dne 26.11.2025**

**Členové finančního výboru: Martina Kantorová, Iveta Chládková, Emilie Maršálková**  
**Účetní městyse: Pavlína Sendlerová**

**Zaměření kontroly.**

**Průběžná kontrola hospodaření městyse zaměřena na:**

- **plnění rozpočtu k 31.10.2025 a dodržování pravidel stanovených pro hospodaření ÚSC dle zákona 250/2000Sb.**
- **dotační projekty**
- **kontrola účetních dokladů**

**Rozpočet a plnění rozpočtu k 31.10.2025**

Plnění schváleného rozpočtu v příjmové části je na 44,56 %, ve výdajové části na 22,70 % a v části financování na -14,56 %. Byla předložena sestava Fin 2-12 M za období 01-10/2025. Finanční výbor neshledal přečerpání závazných ukazatelů, kterými jsou v roce 2025 třídy. Finanční výbor vzal na vědomí úpravu rozpočtu provedenou rozpočtovými opatřeními číslo 1-5 a změnami rozpisu č. 1-8.

**Dotační projekty**

Ke kontrole byly předloženy doklady k projektům:

- „Zpevnění veřejné plochy u mateřské školy“

Na uvedenou realizaci byly poskytnuty finanční prostředky z rozpočtu Moravskoslezského kraje v částce 276 000 Kč. Uvedené prostředky byly poskytnuty zálohově, první splátka byla městyse poskytnuta dne 09.07.2025 v částce 220 000 Kč, BV č. 19 a druhá splátka ve výši 53 798,89 Kč byla poskytnuta dne 10.11.2025, BV č. 36 a to po zaslání zprávy o závěrečném vyhodnocení projektu. Závěrečná zpráva byla Moravskoslezskému kraji odeslána dne 07.10.2025. Ke kontrole byly předloženy účetní doklad č. 25070113, BV a ZVA.

- „Restaurování kamenného kříže ve Spálově“

Na tento projekt získal městys dotaci ve výši 950 000 Kč z Ministerstva pro místní rozvoj ČR z programu 06 Integrovaný regionální operační program. Na základě výsledku výběrového řízení byla vybrána firma Mgr. Art. Stanislav Klůčik, Werichova 636/6 Olomouc jehož nabídka činila 821 832 Kč včetně DPH. Dosud nebyla předložena faktura za zhotovení díla, neboť dle smlouvy o dílo je stanoveno předání díla do 30.11.2025. Ke kontrole bylo předloženo pouze výběrové řízení na dodavatele a smlouva o dílo se zhotovitelem.

**Kontrola účetních dokladů**

Ke kontrole byly předloženy účetní doklady za období od 07-10/2025. Namátkově byly vybrány účetní doklady došlých faktur a vydaných faktur.

Došlé faktury v měsíci 07/2025, č. účetního dokladu 2500100188 na částku 45 375 Kč, úhrada 21.07.2025, BV č. 189, č. účetního dokladu 2500100189 na částku 6 178,13, úhrada 28.07.2025, č. BV 195, č. účetního dokladu 2500100192 na částku 4 083,75 Kč, úhrada 04.08.2025, BV č. 198.

Došlé faktury v měsíci 08/2025, č. účetního dokladu 2500100208 na částku 6 765,11Kč, úhrada 11.08.2025, BV č. 203, č. účetního dokladu 2500100215 na částku 2500100215, úhrada 15.08.2025, BV č. 207.

Došlé faktury v měsíci 09/2025, č. účetního dokladu 0500100239 na částku 1 742,71 Kč, úhrada 24.09.2025, BV č. 234, č. účetního dokladu 2500100240 na částku 397969,42 Kč, úhrada 25.09.2025, BV č. 235, č. účetního dokladu 2500100244 na částku 3 630 Kč, úhrada 08.10.2025, BV č. 246.

Došlé faktury v měsíci 10/2025, č. účetního dokladu 2500100264 na částku 6 571 Kč, úhrada 08.10.2025, BV č. 246, č. účetního dokladu 2500100267 na částku 4 719 Kč, úhrada 17.10.2025, BV č. 253, č. účetního dokladu 2500100279 na částku -1 323,64 Kč, úhrada 23.10.2025, BV č. 257.

Na výše uvedených dokladech byly zkontrolovány podpisy odpovídající dle podpisového vzoru a překontrolovány částky s částkami na předepsaných bankovních výpisech.

Bylo ověřeno zařazování pořízeného DHM a DNM do evidence majetku městyse na základě vygenerované účetní sestavy s účty 018-031.

### Závěr.

**Při kontrole byly předloženy požadované dokumenty. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

podpisy členů finančního výbor 

podpis kontrolované osoby 