

## ZPRÁVA o činnosti Finančního výboru za rok 2012

**Finanční výbor pracoval v tomto období ve složení :**

**Bc.Pavel Novák, ing.Josef Marek, ing.Martin Šmedek, ing.Tomáš Jeřábek a ing.Jiří Pospíšil.**

Jako roky předchozí, jen se změnou předsedy inventarizační komise, kterým byl starostou obce nově navržen bc.Novák, provedli na začátku roku členové FV a KV inventarizaci majetku dle metodiky z minulého období. Nebyly shledány výraznější nedostatky (viz. zápis z inventarizace).

Následovaly pravidelné schůze FV, kterých se během roku 2012 uskutečnilo celkem 5, vždy za účasti min.4 členů FV. Výsledky jednání členů FV byly pravidelně zaznamenávány v zápisech, které byly společně se zprávami o činnosti předkládány na jednání ZO a následně zveřejněny na web.stránkách obce. Jednalo se celkem o tři zprávy o činnosti.

Kontrola hospodaření obce byla prováděna pravidelně jedenkrát v měsíci při současném měsíčním zpracování hodnocení plnění a čerpání rozpočtu. Kontrola hospodaření příspěvkových organizací (PO – ZŠ a MŠ) byla fyzicky v organizacích provedena na začátku roku a průběžně na základě předložených výkazů při hodnocení čerpání rozpočtu. Kontrola čerpání dotací pro NNO byla provedena pouze zběžná, spočívající pouze v dohledání žádosti a vyúčtování, která prokázala nemožnost jednotné kontroly, neboť i nadále neexistují pravidla poskytování a kontroly čerpání dotací a ZO na doporučení FV ke zpracování a schválení nových doposud nereagovalo.

**Z úkolů, které se FV navrhoval k projednání a schválení v ZO v roce 2011 a přešly tak do roku 2012 se podařilo letos schválit a splnit tyto :**

- dosažení úspor energie prostřednictvím investice do zateplení stropu ZŠ a výměny kotlů MŠ
- aktualizovat zřizovací listiny p.o.
- projednat a schválit Plán rozvoje obce

Současně se FV zabýval novými úkoly pro rok 2012, kterými byly rozborů nejnákladnějších výdajových položek :

**3639 – komunální služby a územní rozvoj - ing.Marek**

**3429 – ostatní zájmová činnost a NNO - ing.Pospíšil**

**6112 – zastupitelstvo obce - ing.Šmedek**

**6171- činnost místní správy - ing.Jeřábek**

**2321- kanalizace a ČOV a 3722 –sběr a svoz komun.odpadu - bc.Novák**

S výsledky šetření bychom rádi se souhlasem ZO informovali veřejnost na webových stránkách obce.

**Úkoly, které přešly z roku 2011 a které se nepodařilo splnit ani v roce 2012 jsou tyto :**

- prosadit provedení pasportizace majetku (např. FV navrženého systému efektivní evidence majetku obce - SEEMO, který měl sloužit mimo jiné i pro efektivnější a včasné odstraňování vad a poruch nemovitostí ve vlastnictví obce).
- získat od Rady obce výsledky auditu historických, avšak živých smluvních ujednání, jejichž případné neplnění ze strany obce může znamenat riziko pro náš rozpočet
- po zamítnutí námi předloženého návrhu Pravidel pro čerpání podpor z rozpočtu obce nebyla schválena nová Pravidla poskytování a kontrolu čerpání dotací
- prosadit přijetí vnitřní směrnice o finanční kontrole, inventarizaci majetku obce a p.o., o oběhu účetních dokladů a archivaci dokladů

### Nově se nepodařilo FV:

- získat od Rady bližší informace formou např. investičních záměrů k akcím, které jsou zahrnuty v Plánu rozvoje obce a které jsou plánovány k realizaci v nadcházejícím roce
- přesvědčit vedení obce a ředitelky P.O. o potřebnosti průběžného položkového sledování čerpání rozpočtu z dotace obce
- zavedení energetického managementu na objektech ve vlastnictví obce v rámci zavádění evropské směrnice o energetické náročnosti budov 2010/31/EU, prostřednictvím novely zák. o hospodaření s energiemi č. 318/2012 Sb.
- prosadit výše uvedené návrhy do návrhu rozpočtu pro rok 2013, stejně jako vytvoření zvláštních fondů pro efektivnější vynakládání a vyšší zhodnocování disponibilních finančních prostředků

Tím jsou dány úkoly pro rok 2013 společně s pokračováním snahy o prosazování osobní účasti zastupitelů obce na efektivnějším hospodaření obce a zvyšováním kvalifikace ZO.

FV se snažil svými návrhy v roce 2012 plnit jednotlivé body memoranda FV. Podařilo se z něj splnit těsnou většinu - zvýrazněné cíle našeho FV :

1. **Regulace míry zadlužení** – obec není zadlužena
2. **Permanentní likvidita** - zůstatek na běžném účtu odpovídá částce přesahující 3,6 mil.Kč
3. **Stabilizace výdajů na organizační složky a příspěvkové organizace** – nedaří se eliminovat jejich tlak při sestavování rozpočtu a dochází k opakování "lavinového efektu" jejich požadavků
4. **Mít neustále prostředky pro podporu investičních dotací** (prostředky byly připraveny, avšak nebyla schválena pravidla)
5. **Rozpočet je třeba schvalovat jako mírně přebytkový** – byla vytvořena adekvátní všeobecná rezerva ve výši nad 7 % z celkových výdajů
6. **Jasně definování a vyznačení priorit na základě preferencí a efektivity vynaložených prostředků** – pouze částečně se podařilo dosáhnout snižování mandatorních výdajů úsporou nákladů za energie vhodnými účelovými investicemi (kotle MŠ, dílčí zateplení stropu ZŠ)
7. **Dlouhodobé plánování** – není zájem ZO se do takového činnosti pustit
8. **Vazba úvěrů jen na krytí efektivních investic** – nejsou specifikovány priority, ze kterých by bylo možné označit efektivní investice
9. **Zabránit redukci kapitálu** – kapitálového aktiva získaná prodejem majetku jsou zahrnuta do spotřeby, aniž by výnos byl znovu použit k pořízení jiného kapitálového aktiva.
10. **Provozní rozpočet je třeba mít schválený vždy před započítáním roku** – rozpočet na rok 2013 byl schválen v prosinci 2012

### Porovnání rozpočtů – data za rok 2012 budou doplněna po uzávěrce roku

	Stav účtu k 1.1. daného roku	Převzaté závazky do roku následujícího	Původně schválený rozpočet pro daný rok	Skutečný rozpočet v daném roce příjmy	Skutečný rozpočet v daném roce - výdaje	Saldo příjmů a výdajů za daný rok	Zůstatek na účtu ke dni 31.12. daného roku	Schválený rozpočet na následující rok
<b>2011</b>	643 108	2 127 875	12 070 000	20 674 934	19 539 558	1 135 376	1 778 483	11 986 000
<b>2012</b>	1 778 483		11 986 000			0		

Dne 27.12.2012

Vypracoval :

**ing. Jiří Pospíšil** – předseda FV