

Zápis z jednání FINANČNÍHO VÝBORU obce Letonice č. 19-1/2014



Termín jednání : 10.03.2014 18.00 – 20.30 hod.
Místo konání : Malá zasedací místnost OÚ
Účastníci : Ing. Josef Marek, Ing. Martin Šmedek, ing. Jiří Pospíšil,
Bc. Pavel Novák, ing. Tomáš Jeřábek-omluven
Pozvaní účastníci : J. Bartoník
Zapisovatel : Ing. Jiří Pospíšil
Ověřovatel : Ing. Martin Šmedek

Program :

- 1. KONTROLA PLNĚNÍ A PODPIS ZÁPISU FV Č.18-6/2013**
- 2. HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ZA 2013 – AUDIT HODPOSDAŘENÍ**
- 3. VÝSLEDKY INVENTARIZACE MAJETKU**
- 4. VÝSLEDKY KONTROL P.O., NNO A HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2013**
- 5. AKTUALIZACE SMĚRNIC KE KONTROLÁM HOSPODAŘENÍ A NASTAVENÍ PRAVIDEL POSKYTOVÁNÍ FINANČNÍCH PODPOR**
- 6. DISKUSE**

1. KONTROLA PLNĚNÍ A PODPIS ZÁPISU FV Č.18-6/2013

*FV opětovně navrhuje takto získané prostředky min. ve výši 2.mil.Kč převést na rezervní fond a stanovit pravidla jeho zapojení. Zbývají přebytečné prostředky pak převést na nově vytvořený rozvojový fond, který bude sloužit výhradně na před, ko či financování projektů obce, NNO, P či FO, které jsou schváleny v PRO – **nebylo zařazeno do programu a tedy ani projednáváno.***

*FV doporučuje ZO hlasováním podpořit snahu NNO o realizaci rozvojových projektů obce prostřednictvím vlastními silami zajištěných dotačních prostředků z jiných než obecních zdrojů, při aktivním zapojení obyvatel vč.děti a mládeže. Podpory by měla spočívat v poskytnutí částky na předfinancování částky na realizaci projektu (PRV), případně na kofinancování ve výši do 30% z kladného výsledku hospodaření obce v závěru roku (rozvojového či rezervního fondu), pokud nebude mít obec přednostní potřebu financovat své projekty. V takovém případě FV navrhuje ZO poskytnout ručení obce na úvěr NNO na základě smlouvy o ručení a úhradu úroků – **doporučení nepřijato.***

*Výbor doporučuje před jednáním ZO zastupitelům předložit k seznámení a projednání dokumentaci k novým projektům (komunikace Úvoz, chodníky ul.Osvobození) – zajistí bc.Novák před jednáním ZO. Současně FV doporučuje Radě obce změnit režim projednávání nových projektů a jejich přípravu zadávat až po projednání a schválení v ZO – **neuskutečnilo se.***

*Výbor doporučuje ZO v samostatném bodě programu projednat a schválit jako součást rozpočtu na rok 2014 také výše uváděná Pravidla – **tento bod nebyl zařazen a tedy ani projednán.***

ÚKOLY A TERMÍNY

Výbor bere na vědomí.

2. HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ZA 2013 – AUDIT HODPOSADAŘENÍ

Ing. Šmedek seznámil s výsledky hodnocení čerpání a plnění rozpočtu obce za rok 2013 s porovnáním za uplynulé roky. Stručné výsledky jsou v níže uvedené tabulce – stav na účtu na začátku roku, průběh hospodaření a závěrečný stav na účtu.

ROK 2013 Bankovní účet		
Počáteční stav k 1.1. 2013	Buč	5 964 899,56
	Příjmy	26 842 308,70
	Výdaje	26 974 396,79
Konečný zůstatek k 31.12.2013	Buč	5 832 811,47

FV kladně hodnotil jednak výsledek hospodaření za rok 2013, který opět skončil se zůstatkem na účtu ve výši 5 832 811,47Kč (po nezbytném zapojení 132 tis. z vlastních prostředků na pokrytí ztráty hospodaření) a

také vývoj kladného salda hospodaření při efektivnějším vynakládání prostředků kofinancováním dotačních projektů na úsporná opatření, která současně obnovují zastaralou infrastrukturu a zefektivňují provoz – zateplení MŠ, ZŠ –tělocvična, úpravy v kotelnách, zateplení objektu OÚ – viz.přílohy zápisu č.1 a 2.

Členové FV se kromě výše uvedeného dále zabývali celkovým hodnocením a hledáním případných a reálných příjmů, případně možných omezení nákladů.

ÚKOLY A TERMÍNY

FV doporučuje soustředit se na hodnotící a provozní fázi těchto projektů, zejména na motivační stránku personálu, obsluhující zdrojové jednotky a zajišťující provoz zařízení, kde jsou rezervy jednak v technickém vybavení (MaR) a také v úrovni zaškolení obsluhy což souvisí se zavedením systémem energetického managementu, ke kterému jsme se zavázali.

FV doporučuje ZO pro další období:

- rozhodovat na základě kvalitně připravených investičních záměrů a proj.dokumentací s reálnými rozpočty

- investiční záměry obce a P.O. přednostně realizovat pomocí dotačních titulů, což předpokládá kvalitní projektový management - posílení vlastních kapacit a zaměřit se na projekty zefektivňující budoucí provoz. Tomu by měla předcházet analýza stavu a budoucí využitelnosti objektů v majetku obce (pasportizace)

- aktualizovat stav nájemních smluv, zejména u bytového fondu

pro	proti	zdržel se
4	0	0

Předseda seznámí s obsahem zápisu na nejbližším ZO.

3. VÝSLEDKY INVENTARIZACE MAJETKU

Bc.Novák seznámil zúčastněné s výsledkem inventarizace a inventarizačním protokolem – viz.příloha.

ÚKOLY A TERMÍNY

Výbor bere na vědomí.

4. VÝSLEDKY KONTROL P.O., NNO A HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2013

Členové FV byli seznámeni s obsahem a výsledky protokolů o provedených kontrolách (viz.přílohy) a průběhu kontrol.

ÚKOLY A TERMÍNY

Výbor doporučuje ZO reagovat na doporučení uvedená v protokolech. Dále v souvislosti s kontrolami navrhuje :

- zabývat se ekonomickým a sociologickým posouzením výhodnosti sjednocení školských příspěvkových organizací pod jeden subjekt s jedním ředitelem-manažerem a účetním
- požadovat po ředitelkách p.o. předkládání čtvrtletního hodnocení čerpání obecních prostředků
- oddělit měření spotřeb energií ZŠ, kabelovky a tělocvičny a u tělocvičny stanovit provozní režimy vč. zajištění výběru poplatků za užívání a úklid.
- u příspěvkových organizací požadovat před schvalováním dotací na investice plán investic na víceleté období
- vyzvat a motivovat management p.o. k zajišťování vlastních prostředků na obnovu a činnost pomocí dotačních titulů, čímž by dosáhli zkvalitnění prostředí a zvýšení úrovně poskytovaných služeb v součinnosti s rodiči a NNO. Cílem je zefektivnění vynakládání obecních prostředků, zvýšení úrovně vzdělávání a postupné získávání prestiže školy a školky „co má dobré jméno!!“
- u NNO, pokud nebudou nová pravidla, kde by to bylo specifikováno, alespoň doplnit smlouvu o poskytování peněžních prostředků NNO na činnost o následující:
 - aby mohl žadatel (NNO) získat peněžní prostředky na činnost v daném roce, musí odevzdat výroční zprávu (výkaz zisků a ztrát, rozvaha) za loňský rok. Bez odevzdání těchto dokumentů nemá nárok na peněžní prostředky na činnost v daném roce.
 - ke každé žádosti musí žadatel přiložit stanovy, aby bylo jasné při kontrole, zda peněžní prostředky byly použity na činnost organizace.
 - v případě kontroly NNO musí zástupce NNO umožnit zástupci OU Letonice umožnit nahlédnout kamkoliv do účetnictví, popř. daňové evidence.

Bez informací z těchto dokumentů jsou kontroly u NNO prováděné FV (popř. zástupcem obce) nekomplexní a neefektivní!

pro	proti	zdržel se
4	0	0

5. AKTUALIZACE SMĚRNIC KE KONTROLÁM HOSPODAŘENÍ A NASTAVENÍ PRAVIDEL POSKYTOVÁNÍ FINANČNÍCH PODPOR

Ekonomka zpracovala a členové FV se seznámili s obsahem návrhu Směrnice k finanční kontrole.

ÚKOLY A TERMÍNY

FV navrhuje ZO nechat si vypracovat nadřízeným orgánem (JMK) v rámci metodické pomoci tuto směrnici a vnitřní prováděcí právní předpis kontrolních metod a postupů, který je každoročně kontrolován kontrolními orgány JMK v rámci auditu. Následně pak jejich obsah sladit s pracovními smlouvami zaměstnanců a náplní činnosti výborů. Stejně tak s nimi konzultovat pravidla pro poskytování a kontrolu poskytovaných dotací z rozpočtu obce s tím, že za rozumný a praktický se jeví návrh využít pravidel dotačních titulů JMK včetně formulářů.

VÝSLEDEK HLASOVÁNÍ

pro	proti	zdržel se
4	0	0

Zapsal : Ing. Jiří Pospíšil v.r.

Ověřil : Ing. Martin Šmedek, v.r.

Přílohy :

- FIN 11,12/2013 – přehled plnění rozpočtu (Ing. Šmedek)
- Protokoly z provedených kontrol – ZŠ, MŠ, NNO a Obec