

ZPRÁVA č. 11-1/2014

o činnosti finančního výboru obce Letonice za období od 1.1.2014 do 13.3.2014

Finanční výbor pracoval v tomto období ve složení

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

V uplynulém období se uskutečnila devatenáctá celkem a první letošní schůze dne 10.3.2014, za účasti 4 členů - ing.Jeřábek omluven.

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

2. HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ZA 2013 – AUDIT HOSPODAŘENÍ

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. FV na úvod konstatoval, že jeho doporučení, ať už týkající se vytvoření rezervního a rozvojového fondu a jejich pravidel, tak zajištění podpory pro realizaci projektů na území obce jinými subjekty, nebo zpracování a předložení investičních záměrů k plánovaným investičním akcím, či vytvoření a schválení Pravidel pro poskytování dotací a kontrolu prostředků z rozpočtu obce, .. nejsou vedením obce brány v potaz, natož aby se na nich dále pracovalo či o nich hlasovalo.

2. FV hodnotil výsledek hospodaření za rok 2013, který skončil se zůstatkem na účtu ve výši 5 832 811,47Kč 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.

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 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.

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

3. Inventarizace proběhla viz.záznam v protokolu. FV navrhuje aktualizaci vnitřní směrnice.
4. Členové FV byli seznámeni s obsahem a výsledky protokolů o provedených kontrolách (viz.přílohy) a průběhu kontrol a *doporučují ZO reagovat na závěry uvedené v protokolech. Dále v souvislosti s kontrolami navrhují :*

- *zabývat se ekonomickým a sociologickým posouzením výhodností 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 a tělocvičny a u tohoto objektu stanovit provozní režim vč.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 .. aby se z nich stala „škola co má dobré jméno!!“*

5. Členové FV se seznámili s obsahem návrhu Směrnice k finanční kontrole, který zpracovala ekonomka úřadu. FV navrhuje ZO nechat si vypracovat a zkontrolovat 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.

Dne 12.3.2014

Vypracoval : **ing. Jiří Pospíšil** – předseda FV

Příloha - *srovnání příjmů a výdajů u rozpočtů za roky 2010-2013*
- *komentář k hospodaření za rok 2013*

Meziroční srovnání příjmů

par.	pol.	název par/pol.	2010	2011	2012	2013
	1111	Daň z př.fyz. osob ze závislé činnosti	1 819 138,00	2 121 265,13	2 100 553,17	2 544 566,68
	1112	Daň z př. fyz. osob ze samost.výděleč.činnosti	252 738,00	66 970,00	111 624,62	103 969,26
	1113	Daň z př. fyz. osob z kapitál. výnosů	175 928,00	180 623,39	227 001,10	269 373,03
	1121	Daň z právnických osob	2 144 409,00	2 014 503,24	2 228 497,44	2 696 742,44
	1122	DPPO za obce	0,00	182 020,00	29 830,00	171 380,00
	1211	Daň z přidané hodnoty	4 236 320,00	4 401 992,00	4 149 134,00	5 684 277,01
	1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	0,00	0,00	500,00	0,00
	1334	Odvody za odnětí půdy ze zeměd. Půdního fondu	0,00	0,00	872,00	0,00
	1337	Poplatek za likvidaci TDO	624 319,00	624 763,00	650 710,00	0,00
	1340	Poplatek za provoz, shrom a odvoz kom. Odpadu	0,00	0,00	0,00	650 540,00
	1341	Poplatek ze psů	30 940,00	30 890,00	31 180,00	31 410,00
	1343	Poplatek za užívání veř. prostranství	6 075,00	11 000,00	1 950,00	3 400,00
	1347	Poplatek za provoz.výherní hrací automat	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00
	1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	3 024 098,00	3 015 035,00	149 545,03	57 291,26
	1355	Odvod z VHP	0,00	0,00	0,00	218 256,01
	1361	Správní poplatky	27 090,00	52 790,00	36 741,00	24 250,00
	1511	Daň z nemovitostí	942 644,00	942 839,90	975 073,78	990 419,47
	2460	Splátky půjčených prostředků	41 798,00	0,00	0,00	0,00
	4111	Neinv.přijaté transf.VPS SR	42 298,00	7 529,00	24 000,00	48 710,00
	4112	Neinv.přijaté transf. SR v rámci SDV	621 600,00	589 300,00	606 000,00	470 100,00
	4113	Dotace EU PRV	0,00	719 699,00	0,00	3 666,70
	4116	Ost.neinv.přij.transfery ze SR	216 000,00	592 953,00	288 622,00	356 736,75
	4122	Neinvest.přij.transf od krajů	39 250,00	555 950,00	300 960,00	12 500,00
	4129	Ostatní neinv přij transfery od rozp územní úrovně	0,00	0,00	0,00	173 466,71
	4134	Převody z rozpočt. účtů	35 000,00	35 000,00	61 500,00	5 246 963,50
	4139	Ostatní převody z fondů	0,00	0,00	0,00	35 000,00
	4213	Investiční přijaté transfery ze stát. fondů	0,00	103 889,19	0,00	258 572,32
	4216	Ost. Invest. Přijaté transfery ze SR	0,00	1 766 116,39	0,00	4 600 645,70
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	0,00
1031		Pěstební činnost	60 210,00	21 161,00	88 312,00	9 372,00
2119		Ost.záležit.těžebního prům.	82 331,00	44 307,00	61 684,00	72 834,00
2310		Pitná voda	0,00	0,00	21 039,00	133 439,00
2321		Odvádění a čišť.odpad. Vod	417 726,00	468 136,00	802 222,00	639 369,00
3111		Předškolní zařízení	0,00	0,00	0,00	0,00
3117		První stupeň ZŠ	0,00	0,00	0,00	0,00
3314		Knihovna	1 320,00	1 070,00	1 130,00	3 110,00
3341		Kabelová televize	498 964,00	411 300,00	429 110,00	445 740,00
3399		Ost.záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	0,00	179 536,00	27 484,00	1 000,00
3429		Koupaliště	0,00	0,00	0,00	0,00
3611		Podpora ind.byť.výstavby	672,00	0,00	0,00	0,00
3612		Bytové hospodářství	79 200,00	107 433,00	60 000,00	48 000,00
3613		Nebytové hospodářství	285 283,00	301 433,50	279 949,00	282 662,00
3632		Pohřebnictví	0,00	0,00	90,00	179,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj	793 146,00	859 520,00	2 294 684,00	397 504,00
3722		Sběr a svoz komunál. odpadů	650,00	280,00	37 169,00	0,00
3723		Sběr a svoz ostatních odpadů	0,00	0,00	0,00	17 785,00
3725		Využívání a zneškodňování komun. Odpadu	0,00	0,00	0,00	63 582,00
		Dar fyzické osoby (§3399)	0,00	0,00	0,00	0,00
6171		Činnost místní správy	0,00	0,00	0,00	813,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finanč. operací	93 366,00	17 728,17	26 355,74	24 092,86
6399		Ostatní finanční operace	0,00	0,00	0,00	50 590,00
6402		Finanční vypoř.mezi krajem a obcemi	2 443,00	207 900,16	305 930,44	0,00
		ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	16 644 956,00	20 674 933,07	16 409 453,32	26 842 308,70

Meziroční srovnání výdajů

par.	název par.	2010	2011	2012	2013
1031	lesní hospodářství	75 413	47 660,00	47 607,00	24 983,00
2140	příspěvek na SO Politaví, MAS	0	0,00	0,00	0,00
2212	Silnice a zimní údržba, oprava chodníků	0	108 540,00	49 320,00	27 951,00
2219	pozemní komunikace	40 800	1 103 673,00	1 034 777,00	2 529 329,23
2221	dopravní obslužnost	70 500	70 100,00	70 900,00	69 900,00
2310	Pitná voda	0	0,00	0,00	0,00
2321	kanalizace a ČOV	543 588	837 727,58	544 987,40	628 759,54
2334	revitalizace říčních systémů	45 000	0,00	21 960,00	947 718,30
3111	mateřská škola	912 953	4 295 503,50	1 189 140,98	852 360,00
3113	základní škola	315 206	396 607,00	419 280,00	54 802,00
3117	První stupeň ZŠ	1 296 070	1 967 388,00	1 923 076,86	3 861 984,00
3314	knihovna	50 818	47 545,38	51 974,90	115 157,60
3319	kronika, muzea, přednášky, kult.večer	0	0,00	0,00	0,00
3322	zachování a obnova kulturních památek	100 000	50 000,00	50 000,00	50 000,00
3341	rozhlas a televize – KTV kabelovka	220 993	407 956,50	462 632,11	383 089,83
3349	sděl.prostředky, zpravodaj, výroční zpr.	0	3 500,00	14 959,00	18 685,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	9 666 230	0,00	0,00	0,00
3399	kultura a SPOZ	106 684	329 818,50	112 774,00	69 403,55
3412	areály a sportoviště ve vl.obce	0	0,00	18 794,00	12 100,00
3419	tělovýchovná činnost	0	0,00	0,00	0,00
3421	činnost komise KVRaSP	0	54 726,00	86 076,00	2 000,00
3429	koupaliště, ost.zájmová činnost, NNO	299 500	1 115 274,00	617 000,00	617 000,00
3513	lékařská služba první pomoci	0	0,00	0,00	0,00
3612	bytové hospodářství	5 082	5 878,00	3 647,00	74 026,00
3613	úpravy a dovyb.zařízení obce-nák.stř.	0	0,00	0,00	478 142,20
3631	veřejné osvětlení	233 675	232 949,00	280 579,00	423 775,00
3632	hřbitov	25 697	25 000,00	161 773,00	195 302,00
3633	Výstavba a údržba ing.sítí	7 989 647	2 000 000,00	0,00	0,00
3636	Mikroreg.partnerství, SO, MAS	0	0,00	0,00	0,00
3639	komun.sl.a úz.rozvoj-KpZP+KVaŽP	1 181 186	2 458 704,60	1 398 807,20	3 919 344,76
3721	sběr a svoz nebezp.odpadu	19 699	18 489,20	23 021,40	18 187,50
3722	sběr a svoz komunál.odpadu	569 686	560 046,80	613 586,10	581 281,50
3723	sběr a svoz ostatních odpadů	0	0,00	0,00	90 000,00
3726	Využívání a zneškodňování ost. Odpadů	0	0,00	0,00	794 123,00
3729	Ostatní nakládání s odpady	0	0,00	0,00	0,00
3745	péče o veřejnou zeleň	19 234	20 000,00	19 897,00	48 940,50
4312	Odborné sociální poradenství	0	0,00	5 000,00	0,00
4329	ostatní sociální péče	3 000	3 000,00	3 000,00	6 500,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	0	0,00	0,00	0,00
5212	Ochrana obyvatelstva	0	0,00	0,00	0,00
5512	požární ochrana	15 154	180 174,00	101 921,00	18 813,00
6112	zastupitelstva obcí	1 045 097	1 174 993,55	992 884,49	989 057,20
6114	Volby do parlamentu	18 861	0,00	0,00	20 756,00
6115	Volby do zastupitelstva obce	19 000	0,00	0,00	0,00
6117	Volby do Evropského parlamentu	0	0,00	0,00	0,00
6118	Volby prezidenta	0	0,00	0,00	23 447,00
6115	Volby do zastupitelstev úz. samos. cel	0	0,00	21 061,00	0,00
6149	Ostatní všeobecná vnitřní správa	2 053	0,00	0,00	0,00
6171	činnost místní správy	1 583 605	1 775 796,94	1 692 709,99	3 554 446,78
6310	služby peněžních ústavů	10 671	10 675,00	10 212,00	11 447,80
6330	převody FKSP a sociál.fondu	35 000	35 000,00	61 500,00	5 281 963,50
6399	Ostatní finanční operace	0	182 020,00	29 830,00	176 391,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	0	2 945,00	88 348,80	3 229,00
6409	ponížení čerpání soc.fondu	0	0,00	0,00	0,00
	ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	26 520 102,00	19 521 691,55	12 223 037,23	26 974 396,79