

ZÁPIS č. 6/2014
z jednání finančního výboru
konaného dne 23.6. 2014 od 18.00 na Městském úřadě v Roztokách

Přítomni: Martin Matas, Milan Svoboda (přišel v průběhu jednání), Bedřich Svoboda, Martin Vašků(přišel v průběhu jednání), Tomáš Rozkydal, Jan Scholz, Zdeněk Richter, Miroslava Hyská, Dita Walterová

Omluveni: Jiřina Roškotová

Hosté: Roman Jandík - místostarosta

Na programu jednání byly následující body:

1. Účetní závěrka města za rok 2013
2. Závěrečný účet za rok 2013
3. Čerpání rozpočtu za měsíce duben a květen 2014
4. Návrhy rozpočtových opatření
5. Různé
 - a) Dotace na dostavbu ZŠ
 - b) Pozemky Levý Hradec

Program byl schválen všemi přítomnými (5)

K bodu 1)

Členům výboru byla předložena účetní závěrka města za rok 2013. Součástí závěrky jsou výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát a příloha k rozvaze. Součástí projednávaného bodu je také inventarizační zpráva.

Bylo dohodnuto, že v inventarizační zprávě budou uváděny názvy účtů, nikoli pouze číselné označení.

Členové výboru byli informováni, že údaje ve výkazech jsou správné, ale u některých účtů nebyly ověřeny dokladovou inventurou.

FV vzal účetní závěrku na vědomí.

K bodu 2)

Členům výboru byl předložen Závěrečný účet za rok 2013 spolu se Zprávou z přezkumu hospodaření za rok 2013. Členové výboru byli informováni, že jedno z nápravných opatření, tedy mimořádná dokladová inventarizace účtů byla ukončena před jednáním výboru a likvidační komise města rozhodla o proúčtování inventárních rozdílů.

Bylo dohodnuto, že v zápise z výboru budou uvedena nápravná opatření k jednotlivým nenapraveným bodům.

Zároveň bylo hlasováno o usnesení:

FV konstatuje, že rozdíly mezi schváleným rozpočtem a skutečným čerpáním jsou v některých položkách výsledkem nedostatečné úpravy rozpočtu během roku.

Hlasování: Pro: 7

FV žádá tajemnici výboru, aby členům zaslala aktualizovaný seznam z přezkumu hospodaření s uvedením, co již bylo napraveno a co je třeba ještě napravit, spolu s termínem napravení.

Hlasování: Pro: 7

Zároveň FV doporučuje odboru financí zvážit, zda na jednorázové akce, např. inventury, nemá požádat o brigádníky.

Vyjádření OF ke Zprávě z přezkumu hospodaření - Nápravná opatření

Str. 7 první odrážka. – nenapravuje se, bude zohledněno v daňovém přiznání. Oba účty jsou výnosové, nedošlo tak ke zkreslení výsledku hospodaření.

Str. 7 druhá odrážka – nenapravuje se. V průběhu roku 2014 jsou rozpočtová opatření navrhována průběžně tak, aby nedošlo k přečerpání §§.

Str. 8 odrážka 1, 2 a 3 a str. 9 odrážka 1. – bude napraveno úpravou směrnice Pravidla vedení účetnictví a oběh účetních dokladů. Nové znění směrnice bude obsahovat popis náležitostí interních dokladů tak, aby nemohly být považovány za neprůkazné. Vzhledem k tomu, že je třeba celé znění směrnic přepracovat a doplnit o soupis všech účetních případů, které mohou nastat, vč. osob odpovědných za účetní případ, za zaúčtování a osoby schvalující, navrhujeme termín plnění nápravného opatření na 31.8.2014.

Str. 12 poslední odrážka – od ledna 2014 byl nastaven nový systém, kdy OF dostává kopie smluv s datem podání návrhu na vklad, tak aby bylo možné účtovat majetkové pohyby bez prodlevy. Problém vzniká v případech, kdy návrh na vklad nepodává město Roztoky, ale druhá strana. Pak je třeba počkat, až potvrzená smlouva přijde z katastru nemovitostí. Druhá část bude napravena podáním návrhu na zapsání vkladu přílohy zřizovací listiny Technických služeb do Katastru nemovitostí. Po dohodě s OSRMŽP bude návrh podán do 30.6.2014.

Ostatní zjištěné nedostatky byly odstraněny mimořádnou dokladovou inventarizací účtu provedenou k 30.4.2014, tedy k datu nástupu nových účetních na odbor financí. Termín pro ukončení inventarizace byl 30.6.2014. Zprávu z této inventarizace předložíme na jednání zastupitelstva na stůl.

K bodu 3)

Členům výboru bylo předloženo čerpání rozpočtu za měsíce duben a květen 2014. Čerpání za duben FV vzal na vědomí.

Projednávalo bylo čerpání za květen.

Na příjmové stránce rozpočtu bylo diskutováno plnění daňových příjmů, kdy plnění u položek daně z příjmu lze očekávat až v průběhu července a u daně z nemovitosti v průběhu června. Diskuze se týkala i investiční dotace na Sběrný dvůr a zateplení budovy ZŠ.

FV žádá, aby na další jednání obdržel souhrnnou informaci o dotaci na Sběrný dvůr, aby mohlo být navrženo případné rozpočtové opatření (zejména rozhodnutí o dotaci s komentářem kolik bylo čerpáno a proč něco čerpáno být nemohlo atd.).

Dalšími projednávanými body byly příjmy v bytovém hospodářství a dotace na Dostavbu základní školy.

FV připomíná, že v průběhu měsíce července je třeba začít rozesílat upomínky na neuhrazené poplatky za svoz komunálního odpadu.

Po projednání FV doporučil ZM vzít příjmovou část na vědomí.

Při projednávání výdajové části FV požádal o předložení aktualizované tabulky investic na srpnové jednání výboru.

U projednávání výdajů na dopravní obslužnost se hlasovalo o usnesení:

FV žádá město o zajištění analýzy vytíženosti linky 359.

Hlasování: Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se 1

FV žádá, aby na příští jednání byl předložen přehled čerpání investic v § 3113 Dostavba Základní školy, aby bylo zřejmé, kolik bylo zapláceno, v jaké hodnotě je soutěženo a kolik bude ještě v roce 2014 čerpáno.

Hlasování: Pro: všichni přítomní (8)

Dále FV požádal o přehled výdajů v § 3612 položce 5171 s uvedením, které byty již byly opraveny a upozorňuje na vysoké čerpání v položce právních služeb v § 6171. FV žádá o zdůvodnění vysokého čerpání těchto právních služeb, případně návrh rozpočtového opatření.

Po projednání FV doporučuje ZM vzít výdajovou část čerpání rozpočtu na vědomí.

K Bodu 4)

Členům výboru bylo předloženo 7 návrhů rozpočtových opatření.

První návrh vychází z žádosti vedoucí sociálního oddělení. Rozpočtové opatření, které se týká přesunu financí mezi §§ rozpočtu. Vedoucí oddělení sociálních věcí požádala o přesun financí z § 4351 pečovatelské služby do § 3612 bytové hospodářství (viz samostatná žádost). Přesunout by se měly finance z položek 5011, 5031, 5032. Přesun bude následující:

Z § 4351 pol. 5011 do § 3612 pol. 5011 částka 132 000,- Kč

Z § 4351 pol. 5031 do § 3612 pol. 5031 částka 33 000,- Kč

Z § 4351 pol. 5032 do § 3612 pol. 5032 částka 12 000,- Kč

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: všichni přítomní (8)

Druhý návrh se týká převodu financí v rámci § 3429. V rozpočtu byla plánována částka 41 000,- Kč na pořízení prvků pro seniory v položce 5137. Vzhledem k tomu, že konečná hodnota jednoho prvku přesáhla hranici 40 000,-, jedná se již o investici, a proto je třeba provést převod částky 41 000,- Kč z položky 5137 do položky 6121.

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: všichni přítomní (8)

Třetí návrh se týká navýšení § 3421 dětská hřiště. V souvislosti s otevřením nového hřiště na Obránců míru byl Radou města schválen Návštěvní a provozní řád veřejného sportoviště. Toto sportoviště bude mít správce, podobně jako hřiště v Žalově. Správce bude zaměstnancem města na Dohodu o pracovní činnosti. V souvislosti s tím je třeba navýšit v § 3421 pol. 5021 o 37 000,- Kč., pol. 5031 o 9 500,- Kč a pol. 5032 o 3 500,- Kč. Pro navýšení navrhuje přesun z rezervy rozpočtu § 6171 pol. 5901.

Návrh usnesení č. 1:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: všichni přítomní (8)

Návrh usnesení č. 2:

FV doporučuje ZM navrhnout Radě města zvážit zpoplatnění zapůjčení sportovního vybavení a vyřešit organizaci obsazování hřiště.

Hlasování: Pro: 6 Proti: 1 Zdržel se: 1

Čtvrtý návrh se týká nabídky na poskytnutí účelového finančního daru na pořízení protipovodňové studie. Městu byl nabídnutý dar ve výši 10 000,- Kč na pořízení protipovodňové studie. Vzhledem k tomu, že tato studie bude mít formu projektové dokumentace, jedná se o investici. Dar je proto účelový a investiční. V souvislosti s jeho přijetím bude třeba navýšit příjmy v § 3639 pol. 3121 a ve výdajích § 3639 pol. 6121, ze které se bude tato studie hradit.

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: všichni přítomní (8)

Pátý návrh vychází ze žádosti Základní školy Roztoky (viz příloha) o schválení uzavření smlouvy na nové pracovní místo správce pronájmů nové tělocvičny a údržbáře. Současný školník již nebude moci vykonávat funkci školníka i údržbáře i pro novou budovu školy. O mzdové náklady ve výši 101 000,- Kč vč. odvodů by měl být navýšen příspěvek Základní školy. Finance navrhuje přesunout z neadresné rezervy rozpočtu § 6171 pol. 5901. Žádost projednávala Rada města, která souhlasila se zřízením pracovního místa nepedagogického pracovníka.

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: 6 Proti: 0 Zdržel se: 2

Šestý návrh vychází z usnesení Rady města, která schválila poskytnutí jednorázového příspěvku ve výši 10 000,- Kč závodníkovi P.K. na reprezentaci města při mistrovství světa v disciplíně supermoto. Poskytnutí příspěvku je podmíněno schválením rozpočtového opatření.

Příspěvek bude poskytnutý formou účelového finančního daru a rozpočtové opatření tak spočívá v přesunu částky 10 000,- Kč z neadresné rezervy rozpočtu § 6171 pol. 5901 do § 6171 pol. 5492.

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: 0 Proti: 5 Zdržel se: 3

Poslední návrh se týká navýšení § 3612 pol. 5171 o 50 000,- Kč. Finance budou použity na vymalování společných prostor v DPS. Prozatím je k dispozici jedna nabídka, ale proběhne poptávkové řízení podle platné směrnice. Finance navrhuje přesunout z neadresné rezervy rozpočtu § 6171 pol. 5901.

Návrh usnesení:

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření.

Hlasování: Pro: Všichni přítomní (8)

K bodu 5 a)

Členové výboru byli informováni o stavu čerpání dotace na Dostavbu Základní školy. Vývoj dotace je uveden v tabulce. V tuto chvíli zbývá dočerpat 4 541 703,82. Žádost o uvolnění zbývajících částí dotace byla odeslána na MF 21.5.2014.

Celková částka dotace	49 538 000,00
V roce 2013 čerpáno	29 768 452,95
V roce 2014 fa 207	1 216 345,22
fa 272	4 437 756,14
fa 380	9 573 741,87
zbývá	4 541 703,82

Předseda výboru informoval členy, že požádal vedení města, aby na zasedání zastupitelstva města byl předložen souhlas poskytovatele dotace (Ministerstvo financí) s dodatkem č. 2 s firmou METROSTAV.

K bodu 5 b)

Členům výboru byl předložen materiál týkající se nabídky na odkup pozemků na Levém Hradci.

Po krátké diskuzi se hlasovalo o návrhu usnesení:

FV doporučuje oslovit i další spoluvlastníky pozemků, zda mají zájem své podíly odprodat. V případě, že zájem mít nebudou, nedoporučuje FV souhlasit s odkupem částí pozemků.

Hlasování: Pro: Všichni přítomní (8)

Jednání ukončeno v 20.05

Zapsala: Walterová Dita

Zápis ověřil: Martin Matas

Další jednání FV je plánované na 18.8.2014 od 18.00