

Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec (dále jen FV) konané dne 23. 9. 2015

Jednání FV bylo řádně svoláno elektronickou poštou dne 10. 9. 2015 předsedou FV. Elektronickou poštou se omluvili jeden člen FV (pan Dostál). Dále byla elektronickou poštou pozvána zastupitelka MUDr. Ziková Eleni (zaslala el. Poštou podnět pro jednání FV). Tajemnice úřadu paní Vokounová byla požádána o podklady jednání a ty dodala dle požadavků FV. Byly dodány tyto podklady pro jednání:

1. Rozvaha analyticky TS-SRO (1. 1. 2015 – 1. 7. 2015)
2. Výsledovka analyticky TS-SRO (1. 1. 2015 – 1. 7. 2015)
3. Dokument „Zjištění z průběžného auditu účetnictví TS-SRO 1-5/2015“ - provedeno Atlas audit s.r.o.
4. Rozvaha analyticky TS-PO (1. 1. 2015 – 30. 6. 2015)
5. Výsledovka analyticky TS-PO (1. 1. 2015 – 30. 6. 2015)
6. Čerpání rozpočtu TS-PO k 30. 6. 2015
7. Výpis z účtu TS-PO č. 2512740319/0800 k 30. 6. 2015
8. Výkaz zisku a ztráty MŠ k 30. 6. 2015
9. Rozvaha MŠ k 30. 6. 2015
10. Čerpání rozpočtu MŠ k 30. 6. 2015
11. Stav bankovních účtů k 30. 6. 2015 (2496906349/0800; 2499494319/0800 a podúčet 19-2496906349/0800) MŠ.
12. Rozvaha analyticky SP (1. 1. 2015- 30. 6. 2015)
13. Výsledovka analyticky SP (1. 1. 2015- 30. 6. 2015)
14. Čerpání rozpočtu SP k 30. 6. 2015
15. Výpis z účtu SP 2512663309/0800 k 30. 6. 2015
16. Výpis z účtu SP 3748426339/0800 k 30. 6. 2015
17. Výkaz zisku a ztráty OB k 30. 6. 2015
18. Rozvaha OB k 30. 6. 2015
19. Fin 2-12 M OB k 30. 6. 2015
20. Čerpání rozpočtu OB k 30. 6. 2015
21. Výpis z účtu OB 388054389/0800 k 30. 6. 2015
22. Výpis z účtu OB 107-2845800287/0100 k 8. 7. 2015
23. Výpis z účtu OB 94-1615111/0710 k 7. 7. 2015
24. Inventarizace vybraného účtu 231 OB k 18. 9. 2015
25. Soupis nákladů na přístavbu MŠ – dodal správce rozpočtu
26. ZTV Nad kopcovitými lukami náklady x výnosy k 23. 9. 2015 – dodal správce rozpočtu
27. ZTV Nad kopcovitými lukami náklady x výnosy předpokládaný finální stav – dodal správce rozpočtu
28. Podnět zastupitelky MUDr. Eleni Zikové zaslaný elektronickou poštou dne 24. 6. 2015

Jednání FV začalo v 18:00 hodin na obecním úřadu obce Vestec v kanceláři starosty obce. Z nečlenů FV byli přítomni starosta obce Vestec pan Švec Tibor, tajemnice obecního úřadu obce Vestec paní Ing. Vokounová Kateřina, MUDr. Ziková Eleni – zastupitelka, paní Lejnarová Taťána – zastupitelka, Pašek Miroslav – zastupitel a Petrus Milan – zastupitel a předseda kontrolního výboru.

Přítomní a omluvení členové FV:

Jméno člena FV	funkce	účast na jednání FV dne 23. 9. 2014
Ing. Krešňák Petr	předseda FV	přítomen
Tůma René	člen FV	přítomen
Ing. Košťálek Jaroslav CSc.	člen FV	přítomen
Ing. Krýslová Markéta	člen FV	přítomna
Dostál Norbert	člen FV	omluven
Krátký Tomáš	člen FV	přítomen
Ing. Gračko Pavel	člen FV	přítomen

Předseda FV Ing. Krešňák Petr navrhl pořad jednání:

1. Projednání zaslaných podkladů správcem rozpočtu k hospodaření obce, technických služeb (obou organizací), mateřské školky a sportoviště k 30. 6. 2015.
2. Informace pana starosty k čerpání provozního úvěru na rekonstrukci ČOV
3. Informace správce rozpočtu o postupu příprav rozpočtu obce na rok 2016
4. Projednání podnětu zastupitelky Mudr. Eleni Zikové
5. Diskuze a různé

Návrh pořadu jednání byl členy FV bez připomínek přijat.

K bodu č. 1 pořadu jednání:

- Pan Košťálek požádal pro příští jednání FV o účtové osnovy jednotlivých organizací – dodá paní Vokounová
- Pan Košťálek dotaz na hospodaření obce rozvaha položka 321, odpověď dodána po jednání FV správkyní rozpočtu: „...krátkodobé závazky, dodavatelé ve výši: – 955 375,92 Kč, na položce byla k 30. 6. 2015 nezapsána faktura, již bylo k 1. 7. 2015 opraveno. Položka by měla být ve výši -101 170,- Kč - Provádění staveb – dobropisy r. 2010 Tomáš Levinský (stavba šaten) – bude nutno vyřešit.“
- Pan Krešňák k 30. 6. 2015 SP zisk celkem 1 496 360,81 Kč příliš vysoký. V případě takto vysokého zisku vrácení dotace pro SP do rozpočtu obce. Vyjasnění dodala správkyně rozpočtu po jednání FV: „Sportoviště - velký zisk k 30. 6. 2015 je dle sdělení paní účetní Jarolímkové ze dvou důvodů: Příspěvek od zřizovatele je zaúčtován 1.1. celý do výnosů proti pohledávce za obcí (pokyn auditora), Příměstský tábor rodiče zaplatili do konce června (přes 300 tis.), náklady jsou až červenec – září“
- Pan Krešňák upozornil na vysokou ztrátu k 30. 6. 2015 ve výši -556 305,17 Kč. Vyjasnění dodala správkyně rozpočtu po jednání FV: „MŠ – ztráta k 30. 6. 2015 dle sdělení paní účetní Svobodové: Ve výnosech není zaúčtován příspěvek zřizovatele (ani skutečně došlé částky) – s účetní MŠ jsme problém vyřešily, ve výkazech k 30. 9. bude napraveno, příspěvek bude

zaúčtován dle pokynu auditora, tzn. celý přislíbený příspěvek na rok 2015 do výnosů proti pohledávce za obcí“

K bodu č. 2 pořadu jednání:

- Starosta obce pan Švec seznámil členy FV se stavem úvěrů obce (úvěr na dostavbu MŠ, úvěr na zbudování infrastruktury akce ZTV Nad kopcovitými lukami a provozní úvěr na ČOV) a vysvětlil situaci s nutností uhradit úvěr na ZTV do konce října 2015 a toto uhrazení provést z nově uzavřeného investičního úvěru.

Č.	Název věřitele	akce	Výše úvěru	splátky v letech		
				2013	2014	2015
1	KB	úvěr ZTV	20 000 000,00 Kč	370 000,00 Kč	2 220 000,00 Kč	17 410 000,00 Kč
2	ČS	úvěr přístavba MŠ	14 336 280,00 Kč	1 061 952,00 Kč	1 592 928,00 Kč	1 592 928,00 Kč
3	KB	úvěr ČOV dle čerpání	7 445 482,95 Kč			

- Pan Pašek poukázal na skutečnost, že domluvou zastupitelů měl být provozní úvěr na ZTV uhrazen v době trvání tohoto úvěru z výnosů prodeje pozemků na ZTV.
- Podnět pana Paška pro členy FV doporučit zastupitelům obce:

Zda FV doporučuje

- zanechat schválený nový úvěr bez jakýchkoliv upřesňujících atributů, který nezavazuje vedení obce k sanaci úvěru a umožňuje čerpání na jakoukoliv investiční akci např. další fotbalovou halu, nebo předraženou naučnou stezku nebo
- doporučuje přijetí závazných pravidel pro čerpání úvěru a jeho splácení, které budou měřitelné a kontrolované

Jde mi o to, aby se obec vyvarovala chyb z minulosti, aby se znovu neopakovaly. Chápu, že vývoj obce se mění a nemám problém, aby se i v průběhu čerpání pravidla po zralé úvaze změnila. Ale pokud chceme zlepšovat a odstraňovat chyby, musíme měřit tvrdé metriky a vyhodnocovat.

- Na základě projednávání tohoto bodu a doporučení pana Paška FV doporučuje radě a zastupitelstvu obce:

V případě volných finančních prostředků na provozních účtech obce vždy splácet nesplacené jistiny investičních a jiných úvěrů. U nových úvěrů přesně stanovit účel a způsob splácení.

K bodu č. 3 pořadu jednání:

- Správce rozpočtu informoval členy FV o přípravě rozpočtu na rok 2016 a předpokládá předložit návrh rozpočtu na rok 2016 do konce listopadu 2015.

K bodu č. 4 pořadu jednání:

- Projednávání tohoto bodu bylo zahájeno udělením slova paní Zikové. V průběhu projednávání bylo zřejmé, že většina námitek paní Zikové se týká nedostatečného projednávání a následně schvalování jednotlivých investičních akcí a dalších činností rady obce (založení TS-SRO...) radou obce a zastupiteli. FV konstatuje, že na projednávání výše uvedených skutečností souvisejících s činností exekutivy obce nemá jako poradní orgán zastupitelstva a rady vliv. A nemůže tedy rozhodnout, zda bylo či nebylo něco projednáno.

FV odkazuje na zápisy a usnesení exekutivy (rada obce a zastupitelstvo obce). Vzhledem k tomu, že projednávání tohoto bodu se s postupem doby stávalo více osobní a bylo více o diskuzi pana starosty a zastupitelky Zikové mimo projednáváná témata, předseda FV jednání ve 20:30 hodin ukončil. Po skončení jednání došlo elektronickou poštou vyjádření paní zastupitelky Zikové k projednávanému bodu. Toto stanovisko je přílohou tohoto zápisu.

K bodu č. 5 pořadu jednání:

- K diskuzi došlo již při projednávání bodu č.4.

Zápis vypracoval Ing. Krešňák Petr

Přílohy zápisu jednání FV: Dodané podklady pro jednání FV č.1 až č.28 a stanovisko k projednávanému bodu č.4 paní zastupitelky Zikové

Stanovisko paní Zastupitelky Zikové v přesném znění jak jej obdržel předseda FV elektronickou poštou dne 5. 10. 2015:

Podnět k zápisu FV obce Vestec ze 23.9.2015 a podnět k jednání FV

K vlastnímu zápisu-

1/K auditu a zprávy ohledně hospodaření společnosti TS s.r.o. jsem chtěla vidět, kde jsou a v jaké výši zaúčtovány veškeré náklady spojené s činností společnosti (nájemné, leasingy.atd) a vratku obci u položek již obcí v tomto roce uhrazených.

Nebylo doloženo

Na otázku kolik nás bude stát financování transformace TS na společnost s.r.o. nebylo odpovězeno.

Upozornila jsem na negativní vliv posledního schváleného rozpočtového opatření týkající se TS s.r.o.na výši běžných výdajů obce a větší deficit oproti běžným příjmům obce.

2/Na otázku jak zatím vychází svoz odpadu společnosti pro obec v porovnání se společností AVE starosta odpověděl , že je levnější. Nebylo doloženo

3/Upozornila jsem na nešvar schvalování rozpočtových opatření, které jsou předkládány dle mého názoru v rozporu se zákonem. Jako příklad jsem uvedla následné navýšování položky, ve které již byly přečerpány finance (sportovní hala dokonce 2x). Dále předložení ke schválení již proplacených, ale neprojednaných výdajů (zastávka ou), navýšení výdajů na investice dělením zakázky (zateplení ou) ... Bez vyjádření

4/ Upozornila jsem na nedostatečnou informovanost a kontrolu při nakládání s finančními prostředky obce.

Rozpočtová opatření jsou velmi špatně dohledatelná.

Rozpočet obce je vyvěšen pouze v první schválené variantě a bez úprav ovlivněných schválením rozpočtových opatření..

Rozpočtový výhled neodpovídá realitě, je potřeba jeho aktualizace a zpřesnění ..měl by zohlednit všechny úvěry, nájemní smlouvy a leasingy.. (jejich účel, postup splácení a z jakých prostředků) a plánované investice s ohledem na hospodaření obce.

K tomu starosta sdělil, že v podstatě plánované příjmy z prodeje zbylých pozemků tak tak pokryjí současné úvěry. Tedy nemáme žádné finanční prostředky na investice! Na otázku kde se dají prostředky získat, odpověděl dalším podnikatelskými aktivitami obce, ale blíže je přes dotaz neupřesnil. Bude předmětem dalšího jednání Finančního výboru

5/Při projednávání hospodaření Sportoviště PO jsem se dotázala na účel půlmilionového příspěvku pro Fotbalovou akademie Jiřího Novotného. Bylo mi odpovězeno, že z toho jsou vypláceni pouze trenéři. Na dotaz kam jdou příjmy od cca 100 dětí mi bylo odpovězeno, že jsou příjmem TJ Viktora Vestec, při které byla akademie založena.

Na dotaz, proč si o celou část nepožádal TJ Viktoria sděleno, že kvůli vyplácení trenérů a kontrolou nad těmito financemi.

Na dotaz zda platí akademie nájem a kde je? Nebylo odpovězeno.

Dotázala jsem se na výsledek hospodaření hospody a kde zůstane případný zisk ? Odpovězeno, že zůstane sportovišti.

Na dotaz na finanční výsledek záměru Příměstského tábora a transparentnost financování mi bylo sděleno, že je veden na podúctu, je ziskový a zůstane ziskem sportoviště odhadem ve výši 50tis Kč.

Prosím o projednání mého podnětu ze dne 24. 6. 2015 na dalším jednání FV obce Vestec, protože jednání FV předseda při začátku projednávání mého podnětu vzhledem k průběhu a času ukončil.

Děkuji za zpracování mých podnětů

Eleni Ziková, 3.10.2015