

Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec (dále jen FV) konané dne 26. 11. 2014

Jednání FV bylo řádně svoláno elektronickou poštou dne 13. 11. 2014 předsedou FV. Elektronickou poštou se omluvili dva členové FV (pan Tůma a pan Krátký). Tajemnice úřadu paní Vokounová byla požádána o podklady jednání a ty dodala dle požadavků FV. Byly dodány tyto podklady pro jednání:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ... Fin 2 – 12 M v členění rozpočtové příjmy a výdaje k 31. 10. 2014
2. Excelovská tabulka plnění rozpočtu k 31. 10. 2014
3. Rozpočet příspěvkové organizace obce Mateřská škola s čerpáním k 24. 9. 2014
4. Rozpočet příspěvkové organizace obce Technické služby s čerpáním k 30. 9. 2014
5. Rozpočet příspěvkové organizace obce Sportoviště obce Vestec s čerpáním k 30. 9. 2014
6. Excelovská tabulka Přehled o stávajících úvěrech a půjčkách (i leasing) a jejich splacení vypracované dne 3. 10. 2013 vypracovaná paní Jarolímkovou
7. Bankovní výpis České spořitelny č.ú. 388054389/0800 k 31.10.2014 s konečným zůstatkem 720 539,35 Kč
8. Bankovní výpis ČNB č.ú. 94-1615111/0710 k 31. 10. 2014 s konečným zůstatkem 380 353,85 Kč
9. Bankovní výpis KB č.ú. 107-2845800287/0100 k 31. 10. 2014 s konečným zůstatkem 10 588 014,41 Kč
10. Návrh vedení obce rozpočtu obce na rok 2015 v paragrafovém členění

Dalším podkladem pro jednání FV byly elektronickou poštou zasláné připomínky k návrhu rozpočtu obce na rok 2015 zastupitelkou MUDr. Zikovou Eleni. Rekapitulace připomínek a poznámek paní zastupitelky MUDr. Zikové Eleni ze zasláné elektronické pošty:

1. Citace: „Rozpočet je díky investicím značně vysoký, budeme mít na průběžné proplácení? Prosím o analýzu s výhledem na další dva roky.“
2. Citace: „Rozpočet nepočítá s transformací TS. U příspěvkových organizací by bylo třeba znát počet zaměstnaných osob – prosím o kontrolu počtu v průběhu roku, zřejmě došlo k navýšení... pro stanovení rozpočtu na další rok je třeba znát na jaký počet se bude stavět rozpočet.“
3. Citace: „Rozpočet běžných příjmů již nám nestačí na běžné výdaje pro rok?? Vloni těsně, letos již výrazný rozdíl – prosím o analýzu.“
4. Citace: „V příjmech 2111 se počítá s příjmem z pokut OP (obecní policie) – letos nenaplněno, přesto se počítá na 2015.“
5. Citace: „Výdaje 3639, 5311 – podstatné navýšení??? Jaký bude další vývoj??Nedoplácíme službu OP okolním obcím?? Na náklady by se měly také podílet asi víc než doposud.“
6. Citace: „5512 – počítá s 2 místostarostkami??“
7. Citace: „6171 – také navýšení – ještě v roce 2013 3,5 mil – navýšení??? – prosím zvažte ten markantní růst v mandatorních výdajích obce, budeme na to mít i v dalších letech??“
8. Citace: „Kapitálových výdajích – přírodní učebna – dostaneme k tomu nějaký podklad???“

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 a tajemnice obecního úřadu obce Vestec paní Ing. Vokounová Kateřina.

Přítomní a omluvení členové FV:

Jméno člena FV	funkce	účast na jednání FV dne 26. 11. 2014
Ing. Krešňák Petr	předseda FV	přítomen
Tůma René	člen FV	omluven
Ing. Košťálek Jaroslav CSc.	člen FV	přítomen
Ing. Krýslová Markéta	člen FV	přítomna
Dostál Norbert	člen FV	přítomen
Krátký Tomáš	člen FV	omluven
Ing. Gračko Pavel	člen FV	přítomen

Předseda FV Ing. Krešňák Petr navrhl pořad jednání:

1. Provádění kontrol hospodaření obecně a v roce 2015
2. Připomínky a návrhy zastupitelky MUDr. Zikové Eleni
3. Projednání návrhu rozpočtu obce na rok 2015 dle podkladů bod č. 10
4. Diskuze a stanoviska k zaslaným podkladům bod č. 1 – bod č. 9

Návrh pořadu jednání byl členy FV bez připomínek.

K bodu č. 1 pořadu jednání:

Členové FV se jednomyslně dohodli akceptovat návrh předsedy FV a kontroly hospodaření provádět jen u těch subjektů obce které jsou v tom daném roce bez řádného auditu hospodaření prováděného pověřeným auditorem. Z odpovědi pana starosty vyplynulo, že v roce 2015 budou externě auditovány jak obec, tak všechny příspěvkové organizace obce. Auditní zprávy a výroky auditorů budou projednány ve FV.

K bodu č. 2 pořadu jednání:

1. Největší investiční akcí příštího roku bude intenzifikace ČOV obce (rozpočtovaná částka 73 mil. Kč). Z odpovědi pana starosty, jak bude zajištěno financování této akce, vyplynulo, že bude na financování této akce uzavřen úvěr tzv. projektového financování, který bude ukončen splacením v roce 2016 (podílet se na splacení bude dotace ze SFŽP). Členové FV berou toto řešení na vědomí a souhlasí.
2. Z vysvětlení pana starosty vyplývá, že vzhledem k navýšení agend pro Technické služby byla nutnost přijmout další pracovníky (zatím dva) pro zajištění těchto agend. V příštím roce, dojde k transformaci Technických služeb na obchodní společnost (s.r.o.) a náklad na tuto transformaci je již zahrnut v návrhu rozpočtu obce na rok 2015. FV předpokládá, že příprava rozpočtu příspěvkových organizací obce je plně v kompetenci vedení těchto organizací a ty zodpovědně rozpočtují mzdové (osobní) náklady.
3. Z podkladů vyplývá, Rok 2014 navrhovaný rozpočet „daňové příjmy“ – 29 260 000,- Kč, „běžné výdaje“ – 37 382 000,- Kč (rozdíl 8 122 000,- Kč tedy 27,8% více „běžných výdajů“ proti „daňovým příjmům“), rok 2015 navrhovaný rozpočet „daňové příjmy“ – 30 845 000,- Kč, „běžné výdaje“ – 41 232 000,- Kč (rozdíl 10 387 000,- Kč tedy 33,7% více „běžných výdajů“ proti „daňovým příjmům“). FV bere tuto skutečnost na vědomí.

4. Z informace tajemnice úřadu vyplývá, že hodnota v paragrafu 2212 (2211 se nevztahuje k OP) navrhovaného rozpočtu ve výši 650 000,- Kč je předpokládaná skutečnost letošního roku. FV se domnívá, že takto stanovená rozpočtovaná hodnota je správná.
5. Dle vyjádření pana starosty jsme dopláceli na služby OP poskytované sdruženým subjektům (obec Dolní Břežany). Ze strany vedení obce probíhají jednání o narovnání tohoto stavu navýšením finanční spoluúčasti sdruženým subjektům v roce 2015. FV bere tuto informaci na vědomí a doporučuje urychlené dokončení těchto jednání a o výsledku informovat zastupitele obce.
6. Dle informace tajemnice úřadu došlo v tomto paragrafu k chybě a o cca 300 000,- Kč budou sníženy výdaje v návrhu rozpočtu 2015 (jedná se ale o paragraf 6112).
7. Z podkladů vyplývá návrh rozpočtu na rok 2014 paragraf 6171 - 6 200 000,- Kč, návrh rozpočtu 2015 paragraf 6171 - 6 500 000,- Kč. V návrhu rozpočtu na rok 2013 paragraf 6171 - 2 500 000,- Kč, tuto hodnotu ale není možno srovnat s lety 2014 a 2015. V těchto letech došlo k přesunu výdajů z jiných paragrafů do sledovaného paragrafu 6171.
8. Dle vyjádření starosty obce bude záměr vysvětlen a podrobně objasněn zastupitelům obce před hlasováním o návrhu rozpočtu obce na rok 2015.

K bodu č. 3 pořadu jednání:

Z projednávání návrhu rozpočtu na rok 2015 vzešlo několik připomínek členů FV (např. položka investic zastřešení multifunkčního hřiště, které je připravováno a nebylo v rozpočtu uvedeno). Paní tajemnice úřadu provedla úpravu návrhu rozpočtu na rok 2015 dle připomínek členů FV a členové FV s upraveným návrhem rozpočtu obce na rok 2015 souhlasí. Upravený návrh rozpočtu bude vyvěšen na úřední desce obecního úřadu dle zákona a bude podkladem pro jednání zastupitelstva obce při schvalovacím procesu zastupiteli.

K bodu č. 4 pořadu jednání:

1. K bodu č. 1 a č. 2 podkladů pro jednání FV uvádíme stanovisko:

Fin 2 -12 M: Příjmy 65 000 704,67 Kč, tj. 70,35 % schváleného rozpočtu (časová alikvótnost je $10/12=83,33\%$). Údaj přesně souhlasí s částkou v excelovské tabulce plnění rozpočtu 2014.

Fin 2-12 M: Výdaje 58 548 857,72 Kč - 117 136,00 Kč (očištěno o poskytnutou zálohu vlastní pokladně - § 6171/ pol. 5182) = 58 431 721,72 Kč, tj. 75,97 % schváleného rozpočtu (časová alikvótnost je 83,33 %). Údaj přesně souhlasí s částkou v excelovské tabulce plnění rozpočtu 2014.

Podle těchto sumárních ukazatelů je skutečný vývoj příjmů i výdajů v souladu se schváleným rozpočtem po změnách.

Skutečné příjmy i výdaje vzhledem k časové alikvótnosti oproti rozpočtu mírně zaostávají, příjmy o trochu více než výdaje, ale odchylky nejsou zásadní a během zbývajících dvou měsíců mohou být vyrovnány. FV bere podklady č. 1 a č. 2 na vědomí.

2. K bodu č. 3 až č. 9 podkladů pro jednání FV uvádíme stanovisko: FV bere dokumenty na vědomí.

Zápis vypracoval Ing. Krešňák Petr, Ing. Košťálek Jaroslav CSc.



Přílohy zápisu jednání FV:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ... Fin 2 – 12 M v členění rozpočtové příjmy a výdaje k 31. 10. 2014
2. Excelovská tabulka plnění rozpočtu k 31. 10. 2014
3. Rozpočet příspěvkové organizace obce Mateřská škola s čerpáním k 24. 9. 2014
4. Rozpočet příspěvkové organizace obce Technické služby s čerpáním k 30. 9. 2014
5. Rozpočet příspěvkové organizace obce Sportoviště obce Vestec s čerpáním k 30. 9. 2014
6. Excelovská tabulka Přehled o stávajících úvěrech a půjčkách (i leasing) a jejich splacení vypracované dne 3. 10. 2013 vypracovaná paní Jarolímkovou
7. Bankovní výpis České spořitelny č.ú. 388054389/0800 k 31.10.2014 s konečným zůstatkem 720 539,35 Kč
8. Bankovní výpis ČNB č.ú. 94-1615111/0710 k 31. 10. 2014 s konečným zůstatkem 380 353,85 Kč
9. Bankovní výpis KB č.ú. 107-2845800287/0100 k 31. 10. 2014 s konečným zůstatkem 10 588 014,41 Kč
10. Návrh vedení obce rozpočtu obce na rok 2015 v paragrafovém členění
11. Kopie elektronické komunikace MUDr. Zikové Eleni
12. Upravený návrh rozpočtu obce na rok 2015 dle připomínek FV