

Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec (dále jen FV) konané dne 29. 4. 2015

Jednání FV bylo řádně svoláno elektronickou poštou dne 17. 4. 2015 předsedou FV. Elektronickou poštou se omluvili jeden člen FV (pan Dostál). Tajemnice úřadu paní Vokounová byla požádána o podklady jednání a ty dodala dle požadavků FV. Byly dodány tyto podklady pro jednání:

1. Rozpočet včetně čerpání příspěvkové organizace obce Mateřská škola Vestec (dále jen MŠ) k 22. 4. 2015
2. Stav bankovních účtů MŠ vedených u České spořitelny č. 2496906349 (stav 1 681 498,15 Kč), č. 2499494319 (stav 259 912,98 Kč), č. 19-2496906349 (stav 7252,99 Kč)
3. Stav pokladen MŠ ke dni 31. 3. 2015, hlavní pokladna (stav 44 486,80 Kč), pokladna stravování (stav 20 138,-0 Kč), pokladna FKSP (stav 0,- Kč)
4. Rozvaha MŠ ke dni 31. 3. 2015
5. Výkaz zisku a ztráty MŠ ke dni 31. 3. 2015
6. Rozpočet včetně čerpání příspěvkové organizace obce Sportoviště obce Vestec (dále jen SP) k 31. 3. 2015
7. Rozvaha SP k 31. 3. 2015
8. Výkaz zisku a ztráty SP k 31. 3. 2015
9. Bankovní výpisy SP ke dni 31. 3. 2015 České spořitelny č. 3748426339 (stav 28 307,73 Kč), č. 2512663309 (stav 40 436,93 Kč)
10. Rozpočet včetně čerpání příspěvkové organizace obce Technické služby obce Vestec (dále jen TS-PO) k 31. 3. 2015
11. Rozvaha TS-PO k 31. 3. 2015
12. Výkaz zisku a ztráty TS-PO k 31. 3. 2015
13. Bankovní výpis České spořitelny TS-PO ke dni 31. 3. 2015 č. 2512740319 (stav 39 177,30 Kč)
14. TS-PO Zpráva o prověrce hospodaření a sestavení účetní závěrky za rok 2014 příspěvkové organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, autor: ATLAS AUDIT s.r.o. K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice
15. Rozvaha organizace Technické služby obce Vestec, s.r.o. (dále jen TS-SRO) analyticky ke dni 31. 3. 2015
16. Výkaz zisku a ztráty (Výsledovka analyticky) TS-SRO ke dni 31. 3. 2015
17. Bankovní výpis České spořitelny TS-SRO ke dni 31. 3. 2015 č. 3758251309 (stav 461 395,82 Kč)
18. Rozpočet včetně čerpání obce Vestec (dále jen OB-VS) k 31. 3. 2015
19. Bankovní výpisy OB-VS ke dni 31. 3. 2015 České spořitelny č. 388054389 (stav 519 379,4 Kč), Komerční banky č. 107-2845800287 (stav 1 921 116,19 Kč), ČNB č. 94-1615111 (stav 197 343,65 Kč)
20. Rozvaha OB-VS k 31. 3. 2015
21. Výkaz zisku a ztráty OB-VS ke dni 31. 3. 2015
22. Výkaz OB-VS Fin 2 – 12M ke dni 31. 3. 2015
23. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření pro územní samosprávný celek Obce Vestec za období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014
24. Dalším podkladem pro jednání FV byly elektronickou poštou zaslané připomínky zastupitelky MUDr. Zikové Eleni dne 29. 4. 2015.

Rekapitulace připomínek a poznámek paní zastupitelky MUDr. Zikové Eleni ze zasláné elektronické pošty:

1. Citace: „-všeobecné mně vadí salámová metoda předkládání požadavků na akce-viz hala, zateplení, náklady na TS. Unáhlená rozhodnutí vynucená údajným nedostatkem času...“
2. Citace: „-TS nájemní smlouva na halu platí obec ?? proč všechny leasingové smlouvy na vozidla TS jsou dál nákladem obce ?? nájem je bezúplatný??? roste počet zaměstnanců TS, kolik lidí bylo placeno z PO TS ještě před založením TS spol, (v prosinci 2014 a 1/2015,myslím zbytečné náklady),opět zamyšlení kolik obec je ochotná utratit za rozjezd podnikání???Návratnost??“
3. Citace: „-hala- v rozpočtu schválena suma dle smlouvy, náklady budou vyšší – dodělání více 500 000 tis bez odsouhlasení radou“
4. Citace: „-výplata v kultuře-prý je na dohody, nebylo odsouhlaseno radou“
5. Citace: „-ČOV-je potřeba upravit výdaje dle smlouvy o dílo“
6. Citace: „ještě svozový vůz - financování - schválení dotace se spoluúčastí, vzrostly další náklady přes 2,5mil (nepamatuji že bychom toto předem projednávali v tak vysoké částce), až teď doplacení předloženo v PO-podívejte se kolik nás vyšlo to auto...“
7. Citace: „Ještě k zamyšlení- vzrůst nákladů za 6 měsíců!!!! v říjnu PO TS za 4 600 tis kosmetické navýšení, kdy už jsem projevila nesouhlas, ač pak z důvodu soudružnosti souhlasila...jaká jsou čísla teď??“
8. Citace: „-Jsou nebo dokdy budou nebo zdali vůbec budou zohledněny veškeré náklady spojené s činností TS s.r.o.-protože ve výsledovce zatím nejsou a tím neodráží skutečnost - Budou nebo už mají zapůjčenou techniku-karta majetku k zapůjčení pokud vím také nebyla odsouhlasena -nikde jsem nenašla položku na nákup svozového auta pro příspěvkovou organizaci TS-nemají to v rozpočtu 2014 a 2015 jej jen doplatek 2 426 tis.Kč- odkud se platilo auto a je v majetku PO TS na kartě majetku?“

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 29. 4. 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. Kontrola hospodaření MŠ
2. Kontrola hospodaření SP

3. Kontrola hospodaření TS-PO včetně projednání externího auditu
4. Kontrola hospodaření TS-SRO
5. Kontrola hospodaření OB-VS včetně projednání externího auditu
6. Podněty zastupitele – dle bodů č. 1 až č. 8 Rekapitulace připomínek a poznámek paní zastupitelky MUDr. Zikové Eleni ze zaslané elektronické pošty

Návrh pořadu jednání byl členy FV bez připomínek přijat.

K bodu č. 1 pořadu jednání:

Členové FV projednali dodané podklady k hospodaření MŠ. A berou je na vědomí bez připomínek. Na dotazy členů FV bylo sděleno: Počet zaměstnanců MŠ v 1Q 2015 byl celkem 19 (přepočtený na úvazek 17,75), placeno z KÚ 15,23, placeno úřadem a ze školného 2,5. Dále byla řešena pokuta za výstavbu školky a dodatečně byla na požadavek FV dodána přesná rekapitulace případu a to:

Pokuta“ za školku je ve výši 1.060.790,- Kč

V roce 2010 bylo rozhodnuto o provedení korekce dotace ve výši 88.060,-

3. 9. 2013 vydal ROP rozhodnutí o uložení povinnosti odvodu dotace za porušení rozpočtové kázně ve výši 1.060.790,- Kč

3. 10. 2013 obec podala odvolání proti rozhodnutí ROPu na Ministerstvo financí (zpracoval Mgr. Petr Jahoda)

3. 10. 2013 obec zároveň podala ROPu žádost o prominutí odvodu dotace a odvodu penále (zpracoval Mgr. Petr Jahoda)

30. 1. 2015 vydalo Ministerstvo financí rozhodnutí, kterým bylo odvolání obce zamítnuto a rozhodnutí ROPu o uložení povinnosti odvodu dotace za porušení rozpočtové kázně ve výši 1.060.790,- Kč potvrzeno

19. 2. 2015 doporučil Mgr. Petr Jahoda uhradit platbu co nejdříve z důvodu, že případná žaloba ve správním soudnictví není řádným opravným prostředkem

28. 4. 2015 vydal ROP rozhodnutí, kterým rozhodl o posečkání s úhradou odvodu za porušení rozpočtové kázně do 31. 5. 2015, zároveň bylo upuštěno od úhrady úroku z prodlení ve výši 216 416 Kč.

13. 5. 2015 vydal ROP rozhodnutí na základě žádosti ze dne 3. 10. 2013, kterým

- neschválil prominutí odvodu dotace ve výši 1.060.790,- Kč

- schválil prominutí odvodu penále ve výši 216 416,- Kč

27. 5. 2015 obec uhradila částku 1.060.790,- Kč ROPu - FV bere informaci o rozhodnutí zaplatit pokutu na vědomí.

K bodu č. 2 pořadu jednání:

Členové FV projednali dodané podklady k hospodaření SP. A berou je na vědomí bez připomínek.

K bodu č. 3 pořadu jednání:

Členové FV projednali dodané podklady k hospodaření TS-PO. A berou je na vědomí bez připomínek. Projednáním externího auditu bylo konstatováno, že byla provedena pouze prověrka hospodaření. Prověrka hospodaření poskytuje nižší stupeň jistoty výsledku než audit.

K bodu č. 4 pořadu jednání:

Členové FV projednali dodané podklady k hospodaření TS-SRO. A berou je na vědomí bez připomínek.

K bodu č. 5 pořadu jednání:

Členové FV projednali dodané podklady k hospodaření OB-VS. A berou je na vědomí bez připomínek. Projednáním externího auditu bylo konstatováno, že nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

K bodu č. 6 pořadu jednání:

1. Členové FV si nechali od pana starosty vysvětlit vznik, průběh a financování akce „hala“, „zateplení obecního úřadu“, „vznik a potřebu převedení TS-PO na TS-SRO“. Vysvětlení a informace z diskuze s panem starostou a tajemnicí obecního úřadu berou členové FV na vědomí.
2. Z diskuze členů FV, pana starosty a tajemnice obecního úřadu vyplynulo, nájemní smlouva na halu TS-PO bude převedena na TS-SRO, leasingové smlouvy budou nákladem TS-SRO, pro informaci bylo sděleno na dotazy členů FV, že počet zaměstnanců TS-PO k 31. 1. 2015 činil 18 Od 1. 2. 2015 je v TS-PO na částečný úvazek ředitel p. Cihlář + 1 zaměstnanec hrazený z dotace „zaměstnanosti“. Předpokládaný počet zaměstnanců TS-SRO a stávající stav počtu zaměstnanců, stávající počet zaměstnanců je 20, ke konci roku je max. předpoklad 25 a to v případě, že dojde k rozšíření činnosti pro další obce (Psáry,...).
3. Hala rekapitulace nákladů:
 - Příprava stavby (TS-PO Vestec), demontáž mantinely, sítě, osvětlení, sloupy, oplocení celkem 37 412,- Kč s DPH
 - Spodní stavba (J.L.T.), nabídka 187 275,- Kč bez DPH (248 782,- Kč s DPH), skutečnost 110 380,- Kč bez DPH (133 559,- Kč s DPH)
 - Vlastní hala (POLAK CZ) dle SoD 1 121 582,- Kč bez DPH (1 357 114,- Kč s DPH)
 - Dokončující práce (J.L.T.) odvodnění povrchů nabídka 153 782,- Kč bez DPH (186 076,- Kč s DPH), skutečnost 174 608,- Kč bez DPH (211 276,- Kč s DPH)
 - Dovybavení (TS-SRO), mantinely, sítě, elektroinstalace osvětlení 232 381,- Kč s DPH
 - Celkem tedy zatím 1 971 742,- Kč
 - Předpokládaná konečná cena 2 050 000,- Kč. Cena je značně zvýšena oproti rozpočtu z důvodu nedostatečné přípravy a předání požadavků ze strany Sportoviště na dokončující práce (mantinely, osvětlení...).
 - FV konstatuje, že tato akce nebyla řádně připravena, přesto nedošlo k čerpání prostředků obce bez kontroly výdajů a čerpáno bylo oprávněně.
4. Informaci FV předal pan starosta a zastupitel Ing. Petr Krešňák, na radě obce byla projednávána agenda odměňování pracovníků kulturní komise a došlo k dohodě, že odměny vzniknou na základě odpracovaných výkonů při přípravě akcí kulturní komise.
5. Tajemnice obecního úřadu potvrdila připravenost úpravy rozpočtu akce ČOV dle smlouvy o dílo.
6. Svozový vůz rekapitulace:
 - Záměr schválen radou obce 16. 12. 2013 URO 2013/12/20, v usnesení není částka

- Skutečná cena svozového vozu je 6 292 000,- Kč s DPH, tj. 5 200 000,- bez DPH – tato částka zazněla při informacích o výběrovém řízení
 - Dotace se vztahuje pouze na způsobilé výdaje (nezahrnuje např. vážení, zahrnuje odměnu pro zpracovatele žádosti), dotace činila 90 % způsobilých výdajů, tj. 4 285 649,- Kč
 - Svozový vůz je v majetku TS-PO
 - Není dořešen institut povolení provozu v TS-SRO.
7. TS-PO v roce 2014 – schválený rozpočet dotace obce 4 300 000,- Kč po dvou úpravách rozpočtovým opatřením celkem 5 800 000,- Kč (celkem příjmy skutečnost 2014 6 489 191,08 Kč, celkem výdaje 2014 6 307 417,54 Kč z toho mzdové výdaje 4 209 720,- Kč).
8. Z informace pana starosty vyplývá, že změna TS z TS-PO na TS-SRO je právě převážně z důvodů plného uplatnění a zpřehlednění nákladů na činnost TS pro obec a jiné subjekty. Technika je již částečně zapůjčena, zbytek zapůjčení majetku bude proveden v co nejkratším termínu.

Zápis vypracoval Ing. Krešňák Petr

Přílohy zápisu jednání FV: Dodané podklady pro jednání FV č.1 až č.24