



Zápis č. 4 z jednání finančního výboru ze dne 5. 6. 2023

Přítomni: Petr Novák, Filip Ulík, Barbora Tyglová, Jaromír Fischer, Lukáš Linhart, Eva Tožičková, Jana Kulhánková, Michaela Vondrysová

Omluveni: Jakub Rejzek

Neomluveni:

Hosté: Šárka Jedličková, Tomáš Klinecký

Předseda finančního výboru přivítal přítomné členy a zahájil 4. jednání finančního výboru (17:05 hod.). Členové finančního výboru schválili program jednání.

Program jednání:

1. Minulý zápis
2. Návrh rozpočtového opatření č. 2 na rok 2023
3. Návrh na schválení závěrečného účtu města Český Brod za rok 2022
4. Návrh na schválení účetní závěrky města Český Brod za rok 2022
5. Informace – kontroly účetních závěrek PO města Český Brod za rok 2022
6. Různé

1. Minulý zápis

K zápisu z minulého jednání finančního výboru nebyly vzneseny žádné námítky či připomínky.

2. Návrh rozpočtového opatření č. 2 na rok 2023

Finanční výbor projednal předložený materiál. Komentář k rozpočtovému opatření č. 2 přednesla paní Jedličková. V úvodu vysvětlila dodatek smlouvy s KB o povoleném debetním čerpání do výše 14,6 mil. Kč (navýšení o 5 mil. Kč) a důvod tohoto navýšení (krátkodobé krytí potřeb).

V příjmech dochází k navýšení daní na základě známých skutečností, k zapracování daru pro ANNA Český Brod, soc. služby pro seniory, zapracování dotace od Ministerstva kultury a navýšení dotace na sociálně právní ochranu dětí.

V provozních výdajích dochází ke zvýšení provozního příspěvku pro ANNA Český Brod, soc. služby pro seniory (250 tis. Kč, v souvislosti s přijatým darem), pro TS (1,6 mil. Kč, v souvislosti s opravami ulic metodou turbo, na základě dodaného seznamu), navýšení výdajů na dopravní obslužnost (357 tis. Kč, dle dodatku smlouvy). Dále dochází k přesunu peněžních prostředků mezi kapitolami jednotlivých příkazců (snížení výdajů na dohody a přesun do služeb, nahrazeno příkazními smlouvami, přesun výdajů na služební vozidla, poh. hmoty a občerstvení, přesuny mezi ORJ 40 a ORJ 50).

Finanční výbor upozorňuje, že příkazní smlouva se převážně využívá na jednorázovou činnost a neměla by se využívat na činnost soustavnou.

V provozních výdajích dochází dále ke zvýšení přidělu a zapojení Fondu sportu, kultury a volného času ve výši 1.060 tis. Kč (TJ Slavoj synergie 1 mil. Kč, SK Český Brod dotace 60 tis. Kč), použití dotace Ministerstva kultury na obnovu hradeb včetně spoluúčasti a zvýšení výdajů na platbu daní a poplatků (DPH právo stavby).

V investičních výdajích dochází k navýšení výdajů na rekonstrukci budovy čp. 1 vlivem dodatků a víceprací (5 mil. Kč), otázky zodpověděl a vysvětlil pan starosta, přislíbil, že na zastupitelstvu města bude přítomna vedoucí odboru rozvoje.

Členové finančního výboru požadují podrobnější informace od odboru rozvoje, pokud mají jednat o navýšení prostředků na investiční akce.

Dále dochází k navýšení výdajů na výkup pozemků. Pan Novák upozornil na zástavní právo uvedené v KN, dle sdělení pana starosty budou pozemky bez zatížení zástavním právem. Pořízení pozemků pro budoucí směnu pozemku (hasiči) a prodej pozemku Středočeskému kraji (záchranná služba), nákup pozemků by bylo možné financovat z výnosů z prodeje pozemků v Liblicích.

Ze strany pana Nováka upozornění na možnost prodat pozemky zasíťované a rozdělené na stavební parcely za vyšší cenu, neprodávat jako celek. Dle sdělení pana starosty i toto bylo diskutováno.

O 1,1 mil. Kč dochází v návrhu k navýšení výdajů na zateplení střechy čp. 56. Dokončení akce roku 2022 (zateplení, výměna oken, statické zajištění), sankční faktura dodavatelské firmě 240 tis. Kč, zatím ve splatnosti. Na přístavbu učeben SOŠMG dochází k navýšení o 8 mil. Kč (realizace 2 kmenové učebny, odborná učebna, kabinet, sociální zařízení), navýšení počtu studentů na 240, termín dokončení ve smlouvě je 11/2023 (připomínka pana Nováka na krátký termín a riziko, že se přihlásí nekvalitní firma).

Rozpočtové opatření obsahuje také narovnání výše inv. příspěvku pro DSO, dle přílohy smlouvy, investiční příspěvek pro ANNA Český Brod, soc. služby pro seniory (750 tis. Kč, v souvislosti s přijatým darem) a zapracování části spoluúčasti k dotaci na digitalizaci procesů (200 tis. Kč).

V části financí jsou dozapojeny prostředky z minulého období Fondu sportu a kultury (60 tis. Kč), dozapojení prostředků Fondu infrastruktury (6 mil. Kč na částečné krytí realizace učeben SOŠMG) a zapojení povoleného debetního čerpání (13, 529 mil. Kč). Na dotaz pana Nováka k nesouladu zůstatků Fondu infrastruktury a spořicího účtu k tomuto Fondu s výší čerpání, vysvětlila paní Jedličková, že již bylo čerpáno na splátku pořízení SOŠMG.

Usnesení

Finanční výbor projednal a doporučuje zastupitelstvu města schválit návrh dodatku smlouvy s KB a. s., o navýšení povoleného debetního čerpání. 8/0/0

Usnesení:

Finanční výbor, po projednání, doporučuje zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření č. 2 města Český Brod na rok 2023, v předloženém znění. 4/2/2

Usnesení nebylo přijato, jelikož pro jeho přijetí nehlasovala většina členů finančního výboru.

3. Návrh na schválení závěrečného účtu města Český Brod za rok 2022

Komentář k závěrečnému účtu města Český Brod za rok 2022 přednesla paní Jedličková. Hospodaření města za rok 2022 skončilo přebytkem ve výši 41.384,76 tis. Kč. Hospodářská střediska vykázala za rok 2022 zisk. Městské lesy zisk před zdaněním ve výši 6,6 mil. Kč, Bytové a nebytové hospodářství zisk před zdaněním 6,9 mil. Kč, a Ostatní hospodářská činnost vykazuje zisk před zdaněním ve výši 8,6 mil. Kč.

Jako přílohy závěrečného účtu byly předloženy stavy bankovních účtů, stavy úvěrových účtů, stavy účtu pohledávek 315, Vodohospodářský fond, Fond nemocnice, údaje o stavu hospodaření příspěvkových organizací, přehled poskytnutých dotací a další. Nedílnou součástí závěrečného účtu je Zpráva o výsledku provedeného přezkumu hospodaření Města Český Brod.

Členové finančního výboru projednali předložený návrh na schválení závěrečného účtu města.

Usnesení:

Finanční výbor, po projednání, doporučuje zastupitelstvu města schválit závěrečný účet města Český Brod za rok 2022 v předloženém znění. 8/0/0

4. Návrh na schválení účetní závěrky města Český Brod za rok 2022

Návrh na schválení účetní závěrky města Český Brod za rok 2022 byl projednán. Účetní závěrka města Český Brod byla ověřena firmou Atlas Audit s. r. o. Nebyly zjištěny žádné skutečnosti, které by vedly k závěru, že účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví.

Usnesení:

Finanční výbor, po projednání, doporučuje zastupitelstvu města schválit účetní závěrku města Český Brod za rok 2022. 8/0/0

5. Informace – kontroly účetních závěrek příspěvkových organizací města Český Brod za rok 2022

Za rok 2022 probíhají kontroly prováděné kontrolní skupinou složenou ze zaměstnanců FO, vnitřní auditorky a přizvaných členů FV u MŠ Sokolská, ZŠ Tyršova, ANNA Český Brod, soc. služby pro seniory, CVIK a Technické služby. Kontrolu hospodaření PO MŠ Liblice, MŠ Kollárova, ZŠ Žitomířská, Školní jídelna a SOŠMG provedla firma Atlas Audit s. r. o.

V rámci diskuse proběhla debata o způsobu provádění kontrol. Prováděné kontroly se střídají s kontrolou účetní závěrky prováděnou auditorskou firmou a nesou se ve stejném duchu. Dle členů finančního výboru by bylo dobré zvážit, zda by nebylo možné, třeba i za pomoci externího subjektu, zkontrolovat u větších akcí věcnou správnost (množství spotřebovaného materiálu apod.), provedení technické kontroly.

Členové finančního výboru berou na vědomí informaci o probíhajících kontrolách souvisejících se schválením účetních závěrek příspěvkových organizací města Český Brod za rok 2022.

6. Různé

V rámci různého došlo na téma kapacita odborů a navýšení počtu zaměstnanců finančního odboru. Také téma ZZN, demolice budovy starého sila bude hrazena z pojistky, u plechového hangáru se čeká na demoliční výměr, budova nového sila – jednání se Středočeským krajem, využití pro depozitář muzea, kupní smlouva.

18:50 – odchod pan Linhart, paní Vondrysová

Pan Novák vznesl dotaz na chystanou pozici městského zahradníka, co bude náplní práce a pod koho bude spadat. V tuto chvíli péče o veřejnou zeleň v kapitole pana Vodičky (převážně nová výsadba) a také Technických služeb (sekání, likvidace plevele, údržba, ...).

19:10 odchod pan Fischer

Proběhla diskuse o řízení TS, zda posekáno či ne a kde, o údržbě chodníků, likvidaci plevele. Příspěvkové organizace, tedy i Technické služby, mají ve svých zřizovacích listinách činnosti, pro které byly zřízeny.

Pan Ulík poděkoval všem přítomným a jednání ukončil.

Jednání ukončeno 19:25 hod

Předseda finančního výboru: Ing. Filip Ulík

Zapisovatelka finančního výboru: Martina Jelínková