

ZÁPIS

z jednání Finančního výboru
č. 4 konaného dne 17. 4. 2023

Přítomni: předseda výboru Zdeněk Vyskočil
člen výboru Mgr. Eduard Navara
člen výboru Ing. Pavel Grygar
člen výboru Mgr. Martina Pokorná
člen výboru Ing. Bc. Klára Cihlová
člen výboru Ing. Eva Wollnerová

Omluven: člen výboru Josef Dvořák

Městský úřad Mníšek pod Brdy		Číslo dopor.
Došlo	27. 04. 2023	Zpracovatel OKS
04 17 7 / 2023		Přílohy 3

Zahájení, volba ověřovatele

Jednání Finančního výboru bylo zahájeno v 18:15 hodin v pivnici Podloubí. Při zahájení bylo přítomno 6 ze 7 členů, Finanční výbor byl usnášeníschopný.

- 1) Ověřovatelem byl navržen p. Zdeněk Vyskočil.

Usnesení 1-4/2023:

FV volí ověřovatele p. Zdeňka Vyskočila.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Schválení programu

Program jednání:

1. Schválení programu
2. Plnění příjmů za období 1-3/2023
3. Rozpočtové opatření č. 3/2023
4. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací
5. Pohledávky a aktualizace vnitřní směrnice
6. Přístup členů FV do systému VERA
7. Jednací řád výboru

Usnesení 2-4/2023:

FV souhlasí s programem jednání.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Plnění příjmů za období 1-3/2023

Ing. Iva Dupalová předložila plnění příjmů z RUD za období 1-3/2023. FV prodiskutoval přijaté příjmy za 1. Q, které město přijalo ve výši 28 647 tis. Kč, což je 24,89 % plánovaných ročních příjmů z RUD. FV konstatoval, že přijaté příjmy odpovídají predikcím, na jejichž základě byl sestavován rozpočet pro rok 2023.

Usnesení 3-4/2023:

FV bere informaci o plnění příjmů na vědomí.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Rozpočtové opatření č. 3/2023

FV bylo předloženo RO č. 3/2023.

Na straně příjmů jsou:

Daň z příjmů právnických osob	9 370 800 Kč
DPS – příspěvek na poskytování sociálních služeb	15 953 400 Kč

Na straně výdajů jsou:

Daň z příjmů právnických osob	9 370 800 Kč
DPS – příspěvek na poskytování sociálních služeb	15 953 400 Kč

Daň z příjmů právnických osob se neodvádí a zůstává v rozpočtu města. Příspěvek na poskytování sociálních služeb je průtoková dotace pro domov pro seniory.

Usnesení 4-4/2023:

FV doporučuje ZM schválit RO č. 3/2023.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací
--

FV byly předloženy roční účetní závěrky příspěvkových organizací. FV neshledal žádné pochybnosti u RÚZ a žádosti o rozdělení hospodářského výsledku u:

- MŠ 9. května
- MŠ Nová
- ZŠ Komenského 886
- Domov pro seniory Pod Skalkou

ZŠ Komenského 420:

- FV ve výkazech RÚZ nedohledal přílohy o stavu, tvorbě a čerpání všech fondů, které jsou uvedené v Rozvaze k 31.12.2022.
- FV se pozastavil nad konečnými stavy rezervního fondu a fondu reprodukce majetku, které jsou uvedené v Rozvaze k 31.12.2022. Jedná se celkem o 2 935 030,95 Kč.

Usnesení 5-4/2023:

- FV doporučuje doplnit přílohy k roční účetní závěrce za rok 2022 ze strany ZŠ Komenského 420 o stavy, tvorbu a čerpání fondů v roce 2022.
- FV doporučuje doplnění zdůvodnění vysokých zůstatků u rezervního fondu a u fondu reprodukce majetku ze strany ZŠ Komenského 420.
- FV bere na vědomí RÚZ MŠ 9. května, MŠ Nová, ZŠ Komenského 420, ZŠ Komenského 886 a DPS.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Pohledávky a aktualizace vnitřní směrnice

FV prodiskutoval znění a skladbu Směrnice č. 2/2011 – Oběh účetních dokladů MMpB (schválená Usnesením RM č. 26-05/2011). Vyjádřil se k současně probíhající aktualizaci této směrnice. FO MěÚ MpB předložil aktuální seznam pohledávek s tím, že po vzniku pohledávky vše končí na FO, který je za všechny ostatní vymáhá (je to časově náročné). Odbory, kde pohledávky vznikly, se již nestarají o to, zda byly uhrazené. Je třeba definovat, jak postupovat detailně, přiřadit role a odpovědnost, aby se pohledávkám předcházelo. Taktéž je třeba plně využívat modul „Pohledávky“ v systému VERA.

Usnesení 6-4/2023:

FV doporučuje:

- a) Směrnici č. 2/2011 aktualizovat ve smyslu, aby bylo vytvořeno několik vnitřních směrnic týkajících se finančního hospodaření, a to vždy po tematických celcích (oběh účetních dokladů, pohledávky, sociální dávky atd.).
- b) Směrnici o „pohledávkách“ koncipovat ve smyslu, aby se jim předcházelo, a to zejména na odborech v přenesené působnosti (před vydáním rozhodnutí nejprve subjekt uhradí příslušný poplatek, až poté obdrží rozhodnutí). Podobně tak pokračovat i v samostatné působnosti, aby pohledávek bylo co nejméně.
- c) Nebude-li směrnice koncipována tak, aby se pohledávkám předcházelo, doporučuje FV přijmout 1 zaměstnance do Finančního odboru, jehož náplní budou pouze pohledávky a jejich vymáhání.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Přístup členů FV do systému VERA

Finanční výbor si na základě Usnesení ZM č. 18/6/2019, které zní: „*ZM souhlasí, aby členové FV a všichni zastupitelé mohli z důvodu kontroly hospodaření s majetkem a finančními prostředky města nahlížet do účetnictví města v IS VERA a pověřuje RM realizaci konkrétního řešení.*“ vyžádal jednotlivé moduly, které by k jeho práci byly vhodné. Prodiskutoval je a některé z nich si pro svou práci vybral.

Usnesení 7-2/2023:

FV pověřuje předsedu FV Zdeňka Vyskočila jednáním o přístupu do vybraných modulů IS VERA s Mgr. Jaroslavem Pešicem. FV upřednostňuje možnost read-only s ohledem na GDPR.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Jednací řád výboru

V současné době je pro Finanční výbor platný jednací řád z roku 2001. Předseda FV Zdeněk Vyskočil informoval, že město upřednostňuje společný jednací řád pro všechny výbory, které jsou / budou ve městě zřízené. Z následné diskuse vyplynulo, že je možné si vytvořit statut FV, který bude popisovat proces a práci FV.

Usnesení 8-2/2023:

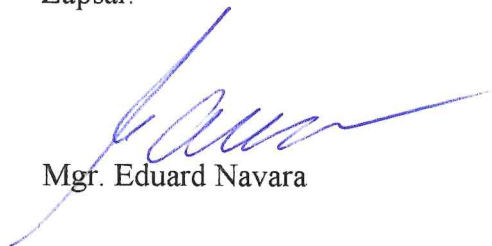
- a) FV pověřuje předsedu FV Zdeňka Vyskočila jednáním o vytvoření společného jednacího řádu pro všechny výbory.
- b) FV ukládá všem členům zaslat návrhy bodů k vytvoření statutu FV Mgr. Martině Pokorné.

Hlasování:

PRO: 6 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Jednání FV bylo ukončeno ve 20:10 hodin.

Zapsal:



Mgr. Eduard Navara

Ověřil:



Zdeněk Vyskočil