

VOLEBNÍ OBDOBÍ 2014 – 2018**MĚSTO TŘEBOŇ****Zápis č. 28/2018
z jednání finančního výboru**

konaného dne: 19. 5. 2018 (sobota)
místo: MěÚ Třeboň, zasedací místnost 1. poschodí
čas zahájení jednání: 10:00 h

Seznam členů FV: Ing. Jiří Vopátek, Ph.D., předseda – přítomen
Ing. Lubomír Skála – přítomen
Ing. Karla Doňková – přítomna
Ing. et Ing. Jiří Kuta – přítomen
Ing. Milan Hlásek – nepřítomen - omluven

Hosté: -----

Program jednání:

1. Úvod
 2. Body pro jednání zastupitelstva města č. 29 - 21. 5. 2018
 3. Různé
 4. Závěr
-

1. Ing. J. Vopátek, Ph.D. vyhotoví zápis z jednání FV. Za ověřovatele zápisu byla dle jednacího řádu FV určena Ing. Karla Doňková.

Podkladové materiály pro jednání ZM obdrželi všichni členové FV.

Předmětem jednání FV je podkladový materiál pro jednání ZM pod čísly: 4, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 18, 19, 20 a 24.

S navrženým programem členové FV souhlasí.

Jednání FV bylo zahájeno v 10:00 h.

2. Po vzájemné diskuzi přítomných členů přijal FV následující usnesení:

Podkladový materiál pro jednání ZM č. 29/21. 5. 2018 – bod č. 4

Webový odkaz na zveřejněné informace v projednávané věci zaslal předseda FV všem jeho členům 6. 5. 2018 a vyzval členy k písemným dotazům k projednávanému materiálu. Předseda FV žádné písemné dotazy předem neobdržel.

- předseda FV seznámil členy s podklady:
 - a) Účetní závěrky města Třeboně za rok 2017,
 - b) Závěrečného účtu města Třeboně za rok 2017 a to včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017.

a) Účetní závěrka města Třeboně za rok 2017

- předseda FV seznámil členy s podklady účetní závěrky města Třeboně za rok 2017 a to včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města,
- FV se seznámil s těmito podkladovými materiály vztahujícími se k účetní závěrce města Třeboně za rok 2017, tj. k 31. 12. 2017:

- * výkaz Rozvaha,
- * výkaz Zisku a ztráty,
- * přehled o peněžních tocích a o změnách vlastního kapitálu,
- * příloha,
- * komentář k účetní závěrce města Třeboně za rok 2017,
- * zpráva útvaru interního auditu za rok 2017,
- * závěrečná zpráva o zjištěních z vykonaného interního auditu č. 1/2017,
- * závěrečná zpráva o zjištěních z vykonaného interního auditu č. 2/2017,
- * závěrečná zpráva o zjištěních z vykonaného interního auditu č. 3/2017,
- * inventarizační zpráva.

Hospodaření města za rok 2017 bylo přezkoumáno Krajským úřadem JČK. Ekonomický odbor, oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí JČK vyhotovil **Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 města Třeboň**. Závěr zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření města za rok 2017 konstatuje, že byly zjištěny chyby a nedostatky (nesplnění povinnosti uskutečnit rozpočtové opatření). Návrh opatření na jejich odstranění je přílohou předkládaného závěrečného účtu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 města Třeboň, kterou vyhotovil výše uvedený odbor JČK současně uvádí v části D.I.:

*„Při přezkoumání hospodaření města za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to: nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve spáchání přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů – nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření.**“*

Zpráva ve své části D.II. uvádí:

„Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu: Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 22a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.“

Zpráva ve své části D.III. uvádí:

Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- | | |
|---|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 4,45 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 6,87 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 10,80 % |

Zpráva ve své části D.IV. uvádí:

Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 34 204 873,00 Kč.

Za rok 2017 dosáhlo město Třeboň kladný výsledek hospodaření ve výši 76 297 599,88 Kč, který je zaznamenán na účtu 493 (tj. v běžném účetním období r. 2017 – měsíc 12), a vychází z Výkazu zisku a ztráty. Uvedený kladný výsledek hospodaření bude převeden na účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období.

Závěr finančního výboru

Na základě předložených výše uvedených dokumentů finanční výbor nemá pochybnosti o správnosti vedení účetnictví a konstatuje, že předložená účetní závěrka poskytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Usnesení FV č. 170a/2018

Finanční výbor města Třeboně doporučuje zastupitelstvu města:

- a) schválit účetní závěrku města Třeboně za rok 2017, kdy kladný výsledek hospodaření ve výši 76 297 599,88 Kč bude převeden na účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období,
- b) schválit účetní závěrku města Třeboně za rok 2017 s výrokem: „*Zastupitelstvo města Třeboně nezjistilo, že by účetní závěrka neposkytla v rozsahu předložených podkladů v souladu s § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb. věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.*“

PRO: 4

PROTI: 0

ZDRŽEL SE: 0

SCHVÁLENO

b) Závěrečný účet města Třeboně za rok 2017

Předseda FV seznámil v základních rysech přítomné členy FV s předloženým závěrečným účtem města za rok 2017.

Podal stručnou informaci ve věci plnění kapitálových výdajů z pohledu srovnání města Třeboně s ostatními obcemi s rozšířenou působností (17) v Jihočeském kraji.

Město Třeboň vykázalo k 31. 12. 2017 historicky nejvyšší zůstatek na ZBÚ ve výši 107,58 mil. Kč.

Finanční výbor děkuje všem zaměstnancům městského úřadu, zejména Odboru finančnímu a majetkovému, za kvalitně a přehledně zpracované podklady.

Usnesení FV č. 170b/2018

Finanční výbor města Třeboně doporučuje zastupitelstvu města:

- I. schválit Závěrečný účet města za rok 2017 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Třeboň za rok 2017 a dále přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 v souladu s přílohou podkladového materiálu,
- II. schválit Závěrečný účet města s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad – dle předloženého materiálu.

PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0 **SCHVÁLENO**

Podkladový materiál pro jednání ZM č. 29/21. 5. 2018 – bod č. 6

Usnesení FV č. 171/2018

Finanční výbor města Třeboně **doporučuje** zastupitelstvu města **schválit** poskytnutí dotace pro Hospicovou péči sv. Kleofáše – na provoz mobilního hospice – dle předloženého návrhu.

PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0 **SCHVÁLENO**

Podkladový materiál pro jednání ZM č. 29/21. 5. 2018 – bod č. 7

Usnesení FV č. 172/2018

Finanční výbor města Třeboně **doporučuje** zastupitelstvu města **schválit** poskytnutí dotace pro Oblastní charitu Třeboň – na poskytování sociálních služeb – dle předloženého návrhu.

PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0 **SCHVÁLENO**

Podkladový materiál pro jednání ZM č. 29/21. 5. 2018 – bod č. 8

Usnesení FV č. 173/2018

Finanční výbor města Třeboně **doporučuje** zastupitelstvu města **schválit** poskytnutí dotace pro Ledax – finanční příspěvek na činnost pečovatelské služby - dle podkladového materiálu.

PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0 **SCHVÁLENO**

3. Různé:

Členové FV se shodli, že další jednání se uskuteční takto, kdy termíny a časy jednání se mohou po vzájemné dohodě změnit:

FV č. 29 – 21. 6. 2018 – čtvrtek, 17 h, MěÚ Třeboň, zasedací místnost 1. poschodí

Na jednání se zařadí zejména vybrané body pro jednání zastupitelstva města.
Termíny a časy mohou být na základě vzájemné dohody členů FV upraveny.

4. Zápis z dnešního jednání FV bude předložen na jednání ZM, tj. 21. 5. 2018. Poté bude v souladu s jednacím řádem FV zveřejněn na webových stránkách města.

Předseda FV poděkoval za konstruktivní jednání a věcný přístup.

Jednání bylo ukončeno v 11:25 h.

Zápis vyhotovil: Ing. Jiří Vopátek, Ph.D., v. r. dne 19. 5. 2018, 12:00 h

Zápis ověřila: Ing. Karla Doňková, v. r., dne 19. 5. 2018, 16:15 h