

# Zápis

**z 1. jednání Finančního výboru konaného dne 6.12.2018 od 15.00 hodin  
na MěÚ v Městě Albrechticích**

Přítomni: Ing. Ivo Vykopal, Dušan Libo, Jarmila Janasová

Omluveni: Ing. Igor Kozelek, Ing. Aleš Šupina

Jednání FV zahájil jeho předseda Ing. Ivo Vykopal, přivítal přítomné a seznámil je s navrženým programem jednání:

1. Projednání a schválení programu jednání
2. Projednání a schválení Jednacího řádu FV zastupitelstva města Město Albrechtice
3. Stanovení a schválení plánu činnosti FV na rok 2019
4. Kontrola vyúčtování akce „Štít Albrechtic“ za rok 2018
5. Projednání pronájmu a financování provozu koupaliště

## K bodu č. 1 programu

**USNESENÍ č. 1/2018** : Navržený program jednání byl schválen

pro : 3   zdržel se : 0   proti : 0

## K bodu č. 2 programu

**USNESENÍ č.2/2018** : Předložené písemné znění Jednacího řádu výborů Zastupitelstva města Město Albrechtice v části „Finanční výbor“ bylo přijato a schváleno bez připomínek

pro : 3   zdržel se : 0   proti : 0

## K bodu č. 3 programu

Plán činnosti FV byl po jeho projednání a doplnění schválen v tomto rozsahu.

- **Prověření návrhů jednotlivých rozpočtových opatření s přijetím stanoviska pro zastupitelstvo města.**

ÚNOR /14.2.2019/ - Kontrola vyúčtování „Grantů“ za rok 2018 v oblasti kultury, sportu, sociální a zájmové činnosti

DUBEN /11.4.2019/ - Ověření věcnosti a sazeb kalkulací poplatků za služby poskytované městem

ČERVEN /13.6.2019/ - projednání Závěrečného účtu města za rok 2018

- Kontrola hospodaření organizací zřízených městem

ZÁŘÍ /12.9.2019/ - kontrola hospodářské činnosti města

LISTOPAD /14.11.2019/ - projednání rozpočtu města na rok 2020

- Rozpočtový výhled př. Investiční plán na další období

PROSINEC /12.12.2019/ - kontrola čerpání dotací

- Inventarizace majetku města vč. kontroly peněžních prostředků v hotovosti

**a případně další úkoly plynoucí z pověření zastupitelstva města.**

**USNESENÍ č. 3/2018:** Plán činnosti FV na rok 2020 byl v navrhovaném rozsahu schválen

pro : 3    zdržel se : 0    proti : 0

#### K bodu č. 4 programu

Kontrola vyúčtování účasti delegace našeho města na akci 45.ročníku „Štítu Albrechtic“, konaného dne 23.6.2018 ve Velkých Albrechticích byla provedena dle předložených dokladů s tímto výsledkem.

- 1.1. Fa č. 18FV00005 od SK Velké Albrechtice z.s. .... 10.400,-Kč
  - z toho startovné ..... 1.500,-Kč
  - obědy á 100,- /fotbalisti 35x, hasiči 9x, myslivci 5x/ ..... 4.900,-Kč
  - večeře á 100,- /fotbalisti 35x, myslivci 5x/ .....4.000,-Kč

#### Zjištěné nedostatky:

Uvedená faktura byla vystavena již 25.4.2018, tedy s dvouměsíčním předstihem. Počet plánovaných strážníků /49 obědů a 40 večeří/ přitom neodpovídá počtu 43 účastníků akce uvedených na přiložené prezenční listině. U obědů tak došlo k přeplatku 600,-Kč bez jakéhokoliv pozdějšího dobropisu či jiného opravného dokladu. Kromě toho však figuruje na prezenční listině minimálně 9 rodinných příslušníků, kteří neměli na úhradu stravného nárok. Nepochopitelný je i plánovaný počet 35 fotbalistů, což odpovídá jednomu kompletnímu mužstvu s více jako dvaceti náhradníky.

- 2.2. Fa č. KDF18000576 – doprava autobusem .....7.878,50 Kč  
Bez zjištěných nedostatků.

- 3.3. Fa č. KDF18000596 Dárkové balíčky 10 x 1.000,-Kč.....10.000,-Kč  
Bez zjištěných nedostatků, byť by bylo žádoucí uvést seznam obdarovaných.

- 4.4. Pokladní doklad POK 1001813.....18.300,-Kč

Z toho:

- a) PHM služebního auta .....1.200,-Kč  
Vykázaná spotřeba 37,64 l nafty neodpovídá ujetým kilometrům (Město Albrechtice x Velké Albrechtice a zpět 140 km s odhadem 30 km přejezdů v místě konané akce), což potvrzuje i průměrná spotřeba PHM 22,14 l/100 km.
- b) Startovné hasiči .....300,-Kč  
Bez připomínek.
- c) Ubytování účastníků .....12.500,-Kč  
Příjmový doklad č.196 ze dne 23.6., vystavený penzionem U hasičů v Klimkovicích je dokladem naprosto nedostačujícím, neboť postrádá jakékoliv bližší údaje o tom, komu a kdy bylo ubytování poskytnuto. Pochybný je však zejména jakýkoliv důvod ubytování, když podle přiloženého programu proběhl Štít Albrechtic jako jednodenní akce dne 23.6.2018.  
Pro věrohodnost posouzení dokladu jsme si od poskytovatele ubytování vyžádali podrobnější rozpis, z něhož vyplývá následující.  
K ubytování zúčastněných došlo již od 21.června 2018 tedy ještě dříve než proběhla samotná akce takto:  
Pokoj č. 1 – 1 osoba 1 noc  
Pokoj č. 5 – 2 osoby 3 noci  
Pokoj č. 8 – 2 osoby 2 noci  
Pokoj č. 9 – 1 osoba 1 noc  
Pokoj č. 10 – 2 osoby 2 noci  
Jestliže za 16 noclehů bylo uhrazeno 12.500,-Kč, pak jeden nocleh přišel na 781,25 Kč. Lze se jen domnívat, že kromě ubytování šlo o plnou penzi či polopenzi?  
Zásadní problém této položky však spočívá především v tom, proč bylo vůbec použito ubytování a také kým jmenovitě???
- d) Další stravné vyplacené účastníkům /43 x 100,-/ .....4.300,-Kč  
Součástí prezenční listiny s podpisem 43 účastníků je písemný dodatek potvrzený podpisem starosty o vyplacení stravného na každého účastníka ve výši 100,-Kč/osobu, tj. celkem 4.300,-Kč.  
Otázkou je, proč bylo vyplaceno další stravné, a to i nesoutěžícím účastníkům delegace, když bylo již dříve uhrazeno 49 obědů/4.900,-Kč a 40 večeří/4.000,-Kč.  
Celkem tak bylo poskytnuto stravné ve výši 13.200,-Kč, tj. na 1 účastníka a den 306,98 Kč.

Ze zjištěných skutečností vyplývá, že financování prověřované akce probíhalo mimo jakákoliv pravidla hospodárného nakládání s finančními prostředky města. Jestliže máme nastavená dostatečně srozumitelná Pravidla pro poskytování dotací z rozpočtu města, tzv. granty, dalo by se očekávat, že i jednorázové akce, zejména pod patronací nejvyšších představitelů obce budou věcně i finančně probíhat v rámci podobných pravidel.

Opatření :

Je na zastupitelstvu, jaké stanovisko ke zjištěným nedostatům, resp. neoprávněnému čerpání finančních prostředků zaujme.

K bodu č. 5 programu

Členové FV se seznámili s časovými údaji o financování městského koupaliště k 30.9.2018. Výnosy ve výši 26.291,20 Kč jsou dány výběrem nájemného.

Náklady ve výši 279.118,28 Kč představují odpisy, pojištění, el.energie, vodné a stočné, opravy a údržba, materiál a služby.

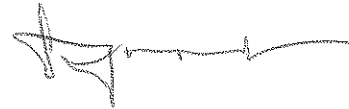
Z uvedeného vyplývá, že veškeré náklady na provoz koupaliště (kromě nákladů na plavčíka) hradí město a tržby ze vstupného jsou výhradně příjmem nájemce. Město přitom nemá k dispozici žádné údaje o návštěvnosti koupaliště, ani o skutečných tržbách ze vstupného.

Opatření:

FV doporučuje provést podrobnější rozbor financování provozu koupaliště a případné přehodnocení stávající smlouvy o pronájmu.

Město Albrechtice 10.12.2018

Ing. Ivo Vykopal  
Předseda FV



Rozdělovník:

- Členové ZM
- Členové FV
- Tajemník MěÚ Město Albrechtice Ing. Marek Michalica
- Starostka města Ing. Jana Murová
- Místostarosta města p. Libor Švec
- Vedoucí finančního odboru p. Alena Bodnárová