



Finanční výbor zastupitelstva města Úvaly

Zápis z řádného zasedání finančního výboru č. III/2017

Termín	: 6. 6. 2017
Místo	: zasedací místnost městského úřadu, nám. Arnošta z Pardubic 95, Úvaly
Rozdělovník	: členové finančního výboru, starosta města, místostarosta města, tajemník městského úřadu, tajemník finančního výboru
Přítomní členové	: Ing. Helena Váňová, Ing. Josef Zach, Ing. Jana Kytlicová, Ing. Peter Hrubý, Ing. Petr Jankovský, RNDr. Petr Franěk, Ing. Jan Brajer, Ing. Pavel Arazim, Ing. Hana Opálková
Omluveni	: Bc Romana Komínková, Bc. Jan Němec
Host:	Ing. Alexis Kimbembe místostarosta, Jitka Hájková vedoucí EO, ing. Pavlína Slavíková, Markéta Řepková
Tajemník výboru	: Dana Kyralová

Stav přítomných

V 16.40 hod bylo přítomno 9 členů finančního výboru, FV je usnášeníschopný, zasedání FV je zahájeno.

Ad 1), 2)

Zahájení, schválení programu jednání

Předsedkyně finančního výboru ing. Helena Váňová přivítala nově jmenované členy ing. Brajera, Ing. Arazima a RNDr. Fraňka a osttní přítomné členy a hosty ing. Alexise Kimbembeho a pí Jitku Hájkovou. Novým členům v krátkosti shrnula orientaci v předkládaných výkazech.

Program:

1.	Zahájení
2.	Schválení programu jednání
3.	Návrh rozpočtového opatření města č. 2/2017 ve vazbě na aktuální čerpání rozpočtu města 1-4/2017
4.	Závěrečný účet města, účetní závěrka, zpráva auditora za 2016
5.	TSÚ – zpráva auditora k účetní závěrce za 2016, výkazy – host ing. Slavíková a M. Řepková
6.	Diskuse, různé
7.	Závěr

Úvod jednání

Předsedkyně FV navrhuje sloučit bod 3) tj. čerpání rozpočtu a bod 4) z pozvánky tj. návrh RO 2/2017 z důvodu vzájemné provázanosti. Navrhuje informovat členy FV v bodě diskuze o došlém emailu občana k nakládání s rozpočtovými prostředky. Ověřovatelem dnešního zápisu je stanoven RNDr. Petr Franěk, PhD.

Členové souhlasí s programem jednání.

Ad 3) Čerpání rozpočtu města za 1-4/2017 Návrh RO 2/2017

Členům FV byly zaslány podkladové materiály k čerpání 1-4/2017 i k návrhu RO 2/2017 včetně jednotlivých souhrnů a rozdílových ukazatelů.

Předložené RO 2/2017 bylo projednáno v radě města 6. 6. 2017 před jednáním FV.

Návrh RO 2/2017

ing. Alexis Kimbembe místostarosta prezentoval příjmy a výdaje navrhované v RO 2/2017 včetně vysvětlení přesunů.

Příjmová část

- Navýšení daňových příjmů dle vývoje za 2016 a za 1-4/2017 (byla rezerva 5% RUD)

Oproti předloženým materiálům členům FV došlo k těmto úpravám návrhu RO 2/2017 na jednání rady města:

Výdajová část:

- 1) 6171/5169 navýšení o 62 000,- na bezbarierové služby pro handicapované
- 2) 3412/5222 příspěvek fotbalistům 250 tis. se ruší
- 3) 6409/6130 510 tis. za prodej pozemku u hřiště se ruší (do doby jednání o ceně pozemků)
- 4) 6112/5492 finanční dary o 100 tis. navýšení
- 5) 6310/5144 - na základě upozornění členky FV by se mělo doplnit o splátku úvěru k 30.9.17 o rozdíl cca 400 tis. - následnou kontrolou rozp. výdajů po jednání FV v návrhu RO 2/2017 bylo zjištěno, že 1,100 tis. byl původně načten ve splátkách jistin (5144) a nyní se přesouvá do rezervy (viz celkový součet pol.8124), k úpravě ve smyslu požadavku nedojde
- 6) 1211 DPH - v příjmové části došlo ke snížení o 500 tis.

Z diskuze členů FV k návrhu RO 2/2017

- příjmová část příspěvky do infrastruktury – zda naplněny příjmy (5,4 mil Nanete zatím ne, plánovací smlouva je platná, bude se případně vymáhat právní cestou + 6,59 mil Jaro Real je příslib příští týden)
- zeleň, chodníky, ulice - je třeba informovat občany v jednotlivých ulicích, kde dochází ke změnám, čeho se budou změny týkat, **informace uvedené jen na webu města jsou pro úzký okruh občanů, je třeba stejné informace vyvěšovat na nástěnky barevně zvýrazněné**
- dochází k zužování komunikací

Úvěrová smlouva

- poplatek za úvěr 1,100 tis. byl splatný již za 2 dny – nestandardní poplatek
- čerpání úvěru 110 mil. Kč není reálné, je požadována informace, které investice jsou již vysoutěžené do konce roku 2017 a 2018, jaký je harmonogram akcí – bude požádán odbor investic o podání souhrnných informací a to jak zastupitelům, tak pravidelně sledovat na zasedáních FV
- zásobník projektů a investic financovaných z úvěru schválený ZM; není jasný užší výběr 8 projektů, RM nemá kompetenci rozhodovat o změnách v pořizování investičního majetku města, to přísluší ZM,
- ing. Kimbembe: Konkrétní projekty jsou zapracovány do RO 1/2017 a ty byly schváleny v ZM, KB se bude těchto 8 projektů bude předkládat k financování, KB platí rovnou dodavateli, ZM schválením textu úvěrové smlouvy schválili investice města
- ukazatel DSCR – je požadováno členy FV doplnit v rámci tabulky zadluženosti města ukazatel dluhové služby do roku 2020 má být ukazatel 2, zaslat info kolik činí nyní a zapracovávat dále tuto informaci do každého RO i pro ZM, ukazatel se hlásí KB. DSCR je definováno v úvěrové smlouvě. Pokud se ukazatel neplní, je to hrozba možnosti nečerpání úvěru
- členové FV upozorňují na text v úvěrové smlouvě, kdy v letech 2020 -2037 je závazek proinvestovat max. 10 mil. Kč
- 2 mil. Kč poplatek za realizaci úvěru se platí i v případě nečerpání úvěru – je požadováno na vedení města vysvětlení k této variantě v úvěrové smlouvě
- členové FV nedoporučovali úvěrovou smlouvu ke schválení, nabízeli součinnost vedení města

Po diskuzi k návrhu RO 2/2017 členové FV požadují přílohou zápisu z jednání FV zapracované změny z RM a připomínek z FV do RO č.2/2017, které bude předkládáno na zastupitelstvu města.

Kvůli nepřesnostem v předložených materiálech a úpravách z RM bylo přijato toto usnesení:

Text usnesení FV III-1/2017		Výsledek hlasování
FV nedoporučuje zastupitelstvu města ke schválení návrh rozpočtového opatření č. 2/2017 po úpravách v celkové příjmové a výdajové části 265 527 303,- Kč		
Pro: 2	(Vá, Jan)	Usnesení bylo přijato
Proti: 0		
Zdržel se: 7	(Ar,Fr,Br,Ky,Hr,Op,Za)	

Ad 4) Závěrečný účet města, účetní závěrka, zpráva auditora za 2016

Členové se seznámili v předstihu se závěrečným účtem města Úvaly za rok 2016, účetní závěrkou a zprávou auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 včetně povinných příloh-účetních výkazů.

Dle zprávy auditora není námitek proti vedení účetnictví a hospodaření města, které je v souladu s příslušnými normami, přezkoumání hospodaření probíhalo ve čtyřech obdobích roku 2016, případné chyby a nedostatky zjištěné při dílčích přezkoumáních byly odstraněny, nápravná opatření nebyla uložena. Zůstatek města k 31.12.2016 činil 21 033 934,38 Kč.

Z diskuze ke zprávě auditora:

- členové FV mají ke zprávě výhrady, auditor se opakovaně nezmiňuje o rizicích hospodaření města ve vazbě na čerpání úvěru
- požadují zapracovat zhodnocení rizika zadlužení města, porovnat míru zadlužení s loňským rokem i předchozími lety
- závěrečná zpráva auditu se sice nezmění, ale zpráva má zobrazovat reálný stav, má konstatovat jaké je riziko zadlužení
- vedení města. ve výkazu FIN za rok 2016 je patrné splácení úvěru, rizika jsou v textu zmíněna
- ukazatel zadluženosti je zvýšen dle zák. o rozpočtové odpovědnosti na 55%, státem je stanovena limitní hranice 60%
- předsedkyně FV ing. Váňová si vyhrazuje právo v podpisové části zprávy za FV na doložku ve smyslu zapracování zhodnocení rizika zadlužení města ve vazbě na úvěr či využít práva na odmítnutí podpisu – bude ověřeno u auditora, bude požádán o vyjádření, které se předloží i na ZM

v 18:00 odchod ing. Petera Hrubého, nyní členů pro hlasování 8

Text usnesení FV III-2/2017		Výsledek hlasování
Finanční výbor: a) bere na vědomí závěrečný účet města, účetní závěrku a zprávu auditora o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016 b) vyhrazuje si právo na doplnění doložky v podpisové části zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu zapracování vývoje rizika zadlužení města		
Pro:	8 (Vá Za,Br,Op,Fr,Ar,Kyt,Ja)	Usnesení bylo přijato
Proti:	0	
Zdržel se:	0	

Ad 5) TSÚ – zpráva nezávislého auditora o výsledku hospodaření TS města Úvaly, p.o. za 2016 - ověření účetní závěrky- host ing. Slavíková, M. Řepková

Předsedkyně FV přivítala hosty ředitelku TSÚ ing. Pavlínou Slavíkovou a paní Markétu Řepkovou-účetní.

Vyzvala je k podání informací týkající se hospodaření v minulém období, jaké mají problémy a nabízí pomoc FV při řešení finančních otázek.

Byly rozeslány výkazy jak za rok 2016, tak i za 1.Q.2017 pro info.

Ing. Slavíková seznámila členy FV se situací TSÚ za rok 2016

- spolupracují se 2 nezávislými auditory (stanovený městem na účetnictví a na procesní nastavení směrnice apod.), oba se shodli, že nejsou závažné problémy v účetnictví, nedostatky při nastavení směrnic se napravují, poukázali na nedostatečné hrazení závazků pro město na hlavní činnost (nájem V a K) – došlo k hospodářskému schodku, u přípravy rozpočtu na rok 2016 byly některé položky nadhodnoceny či podhodnoceny (FV předpokládal ztrátu první 1-2 roky při rozjezdu organizace)
- u hl. činnosti (vodné, stočné) byl naopak zisk cca 300 tis., rozpočet byl naplněn
- přibyla agenda VO, došlo k nastavení mechanismů s městem v této oblasti
- info o svozu odpadu a bioodpadů, a tříděných komodit, jejich výkupu
- do rozpočtu TSÚ budou zapracovány změny navrhované v RO č. 2/2017 města, jedná se o příspěvek na UNC 200 tis. - aktualizace dle splátek
- městu dluží k dnešnímu datu cca 1,9 mil. Kč (500 tis. posláno 6.6.17) za pronájem vodovod. a kanal. řadů, je nastaven plán cash flow, fa mají splatnost 15 dní

FV navrhuje, aby město nemuselo TSÚ penalizovat, prodloužit splatnost faktur za pronájem V a K na 90 dní nebo navýšit příspěvky od města na provoz, doporučují aby TSÚ tento návrh předložili RM a po případě následně ZM

- členové FV se dotazovali co je předmětem hlavní a hospodářské činnosti (hlavní např. údržba zeleně, veř. prostor, údržba silnic, péče o lesy, opravy v budovách apod., hospodářská č. – vodovody a kanalizace a další služby pro občany – např. kontejnery).
- Nyní je návrh na 2 úpravy zřizovací listiny z r. 2015, kde bylo vodné a stočné zařazeno v hlavní činnosti a dále s daňovým poradcem se řeší majetek ve výprose a musí být ve svěřeném majetku kvůli dani z příjmu

Text usnesení FV III-3/2017		Výsledek hlasování
Finanční výbor: a) bere na vědomí zprávu nezávislého auditora o výsledku-ověření účetní závěrky a hospodaření TSÚ p.o. za rok 2016 b) doporučuje připravit opatření na zachování principu řádného hospodáře – prodloužení termín splatnosti u faktur za pronájem vodohospodářské Infrastruktury na 90 dní. Opatření bude akceptovat finanční toky.		
Pro:	8 (Vá Za,Br,Op,Fr,Ar,Kyt,Ja)	Usnesení bylo přijato
Proti:	0	
Zdržel se:	0	

Ad 6) Diskuze

- a) koupaliště - členové FV se dotazovali na fakturu za cca 300 tis. za technický audit bazénů od společnosti Wellnes na koupališti, kdy byly řešeny nesrovnalosti v závěrech navržených společností na řešení koupaliště, jak bude město postupovat v proplacení faktury – zodpovídají si vedoucí odborů, které práci objednali a převzali, podpisem dají impuls k proplacení či nikoliv – bude ověřeno na OID
- b) předsedkyně informovala o došlém emailu od občana - oslovení FV a ZM ve věci malé informovanosti týkající se rozpočtových výdajů při rozhodování zastupitelstva, konkrétně se jedná o nákladech na koupaliště, občan vyjádřil obavy ke způsobu financování všech nákladů spojených s realizací koupaliště, občan požaduje větší veřejnou informovanost včetně harmonogramu prací a plánování financí a apeluje na odpovědnost zastupitelů města při rozhodování
- c) upravený návrh RO č. 2/2017 dle úprav z posledního jednání RM bude přílohou rozeslaného zápisu členům FV

Ad 7) Závěr

Předsedkyně FV poděkovala přítomným za účast, novým členům bylo sděleno, že FV hodnotí a poskytuje reálný obraz o hospodaření města a jeho finanční situaci bez ohledu na politické hodnocení. Další jednání FV dle vývoje a potřeby, předpoklad v září t..r. před plánovaným zasedáním zastupitelstva města.

Ukončení v 18.50 hod.

Zapsala:

.....
Dana Kyralová

.....
Předseda FV
Ing. Helena Váňová

.....
Ověřovatel
RNDr. Petr Franěk, PhD.