

## Zápis z jednání finančního výboru Zastupitelstva Městského obvodu Ostrava-Hrabová

Datum jednání:	7.11.2017 a 7.12.2017
Přítomní členové finančního výboru:	Květoslava Hrabovská Vladislava Kopitzová Vladimír Petana
Další účastníci jednání:	Pavla Polášková Michaela Matuščíková Svatava Králová Bedřich Chlupatý Svatopluk Skopal

### Program jednání:

1. Plnění rozpočtu 1-9/2017
2. Návrh rozpočtu na rok 2018
3. Výsledky interního a externího auditu
4. Odpisy nedobytných pohledávek
5. Projednání veřejné zakázky MR Propustek na ul. Ve Stromoví
6. Různé

### Zápis z jednání:

#### **1. Plnění rozpočtu 1-9/2017**

Finančnímu výboru byla předložena zpráva o plnění rozpočtu za období leden-září 2017. Byly projednány jednotlivé položky plnění příjmů a čerpání výdajů. Ze strany finančního odboru byla podána požadovaná vysvětlení k jednotlivým položkám.

#### **Usnesení:**

*FV doporučuje zastupitelstvu vzít na vědomí „Zprávu o plnění rozpočtu statutárního města Ostrava, městského obvodu Hrabová za 1-9/2017“.*

#### **Hlasování o usnesení:**

Pro: 3

Proti: 0

Zdržel se: 0

#### **2. Návrh rozpočtu na rok 2018**

Finanční výbor projednal s finančním odborem návrh rozpočtu na rok 2018 a požádal paní Matuščíkovou o zpracování Důvodové zprávy k návrhu rozpočtu, ve které budou jednotlivé položky popsány z pohledu jejich obsahové náplně. Tento dokument bude zastupitelům předložen před termínem schvalování rozpočtu na rok 2018, aby byli podrobněji obeznámeni s obsahem jednotlivých rozpočtovaných položek.

Finanční výbor dále doporučuje, aby takto zpracovaná důvodová zpráva k návrhu rozpočtu byla při schvalování rozpočtu na rok 2019 součástí dokumentu, který bude

předkládán nejen zastupitelům, ale i občanům, a to formou zveřejněním na webových stránkách městského obvodu.

Finanční výbor projednal jednotlivé položky navrhovaného rozpočtu na rok 2018 v oblasti příjmů, výdajů a kapitálových výdajů.

Nejvýznamnější změny rozpočtu na rok 2018, ve srovnání s rokem 2017:

#### **PŘÍJMY**

- zvýšení položky daň z nemovitých věcí o 1 mil. Kč
- snížení příjmů z pronájmů, z titulu snížení nájemného restaurace BESKYD
- zvýšení přerozdělených prostředků ze SMO o 7 mil. Kč

#### **VÝDAJE**

- nárůst osobních výdajů (mezd a pojištění) z titulu zvyšování mezd zaměstnanců státní a veřejné správy
- přesun položky osobních výdajů zaměstnanců v oblasti bytového a nebytového fondu do položky bytové hospodářství
- tvorba rezervy kapitálových výdajů na výstavbu MŠ (5 mil. Kč)
- zateplení štítů bytových domů

#### **Usnesení:**

*Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu schválit předložený návrh rozpočtu statutárního města Ostravy, městského obvodu Hrabová na rok 2018.*

#### **Hlasování o usnesení:**

Pro: 3

Proti: 0

Zdržel se: 0

### **3. Výsledky interního a externího auditu hospodaření**

Finanční výbor projednal výsledky interního a externího auditu s těmito závěry:

Interní audit konstatoval ve svých závěrech významné zlepšení v oblasti účtování, evidence majetku i inventarizací oproti nedostatkům, které se opakovaně vyskytovaly v rámci auditů předchozích let. Přetrvávající nedostatky byly spíše formálního charakteru, ke kterým byla přijata nápravná opatření.

Externí audit, přestože ve svém závěru konstatuje zjištění nedostatků, fakticky popsal ve své zprávě pouze svá doporučení pro lepší evidenci a přehlednější způsob účtování (např. v oblasti analytická evidence), nejednalo se o rozpor s platnou legislativou, statutem či směrnici.

Finanční výbor, na základě výsledků výše uvedených auditů a své současné spolupráce s finančním odborem pod vedením paní Poláškové konstatuje, že se významně zvýšila profesní úroveň finančního odboru, kterému se podařilo napravit téměř všechny nedostatky vytykané audity v předchozích letech, způsobené zejm. chybami ve vedení účetnictví a také nedostatečnou kontrolou oběhu dokladů a kontrolou externě vedené správy bytového hospodářství.

Na uvedených nedostatcích se podílelo celé vedení úřadu, neboť nedokázalo zabezpečit správné postupy a odstranění vytykaných nedostaků. Svůj díl odpovědnosti tudíž nese i vedoucí finančního odboru paní Ziobrová.

Finanční výbor se domnívá, že současný tým finančního odboru je na dobré profesní úrovni, a to nejen z pohledu vedení účetnictví paní Poláškovou, ale i z pohledu sestavování a spravování rozpočtu paní Matuščíkovou. Proto FV doporučuje zastupitelům a členům rady MOb Hrabová, aby zvážili, zda je v současné době vhodné, aby se po návratu z mateřské dovolené stala vedoucí finančního odboru opět paní Ziobrová, která jak je výše uvedeno nese, byť v mnohém nepřímou odpovědnost, za významné nedostatky předchozích let.

Bez usnesení.

#### **4. Odpisy nedobytných pohledávek**

Finanční výbor projednával odpisy pohledávek, které budou předmětem jednání příštího zastupitelstva.

##### **Pohledávka č. 1 ve výši 65 742,20 Kč**

Jedná se o pohledávku, která je promlčená, tudíž nevymahatelná.

##### **Pohledávka č. 2 ve výši 69 377 Kč**

Jedná se o pohledávku, která dosud není promlčená, neboť byla v minulosti vymáhána prostřednictvím exekuce důchodu dlužníka. Tato exekuce však byla zastavena pro nedostatečnou výši důchodu. Bylo prověřeno, že dlužník nemá v katastru nemovitostí evidovanou žádnou nemovitost. Je proto pravděpodobné, že by případná exekuce nevedla k vymožení dlužné částky.

Finanční výbor doporučil v souvislosti s vymáháním pohledávek, zejm. z titulu dlužného nájemného sledovat ve vazbě na evidenci obyvatel případné úmrtí dlužníka, aby byly dluhy na nájemném včas přihlášeny do dědického řízení.

##### **Usnesení:**

*Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu udělit souhlas s odpisem pohledávky č. 1 i č.2.*

##### **Hlasování o usnesení:**

Pro: 3

Proti: 0

Zdržel se: 0

#### **5. Projednání veřejné zakázky MR Propustek na ul. Ve Stromoví**

Finanční výbor projednal spolu s členy kontrolního výboru veřejnou zakázku MR Propustek na ul. Ve Stromoví. Jednalo se o rekonstrukci propustku, který byl označen jako nevyhovující provozu. Na jeho rekonstrukci bylo vyhlášeno výběrové řízení v souladu se zadávacím řádem a s platnou legislativou. Do výběrového řízení se přihlásili dva zájemci, vybrán byl zájemce s nižší nabízenou cenou

Rekonstrukce nového propustku byla provedena na základě zápisu z kontroly mostní stavby s konstatováním špatného stavu v roce 2006. Nebyl zpracován jakýkoliv novější posudek dle požadavku platných norem. Nedostali jsme záznamy o stavu ostatních mostních objektů uvedených ve zprávě z 2006. Např. jak probíhají Běžné prohlídky a Hlavní prohlídky, jak se provádí údržba, jaký je jejich stav a potřeba financování do blízké budoucnosti  
Nedostali jsme zápis z porady s projektantem. Tam bychom snad našli důvod, proč se dělala tato varianta (nikoliv nejlevnější). Takto je to zdůvodněno: protože proto. Argument obsluhy zemědělských pozemků – luk není zcela jednoznačný, když se tam dá dostat od jiné cesty.  
Námět pro strategické cíle: jak máme zajištěnu přístupnost zemědělských pozemků v obci (poľní cesty), pokud je musíme zajišťovat.

Bez usnesení.

## **6. Různé**

### **Pronájem nebytových prostor a pozemků**

Finanční výbor v souvislosti se svými předchozími zjištěními nedostaků při pronájmu pozemků se zaměřil na pronájmy veškerých pozemků a nebytových prostor ve správě MOB Hrabová. Byl vypracován přehled současných cen všech těchto pronájmů, byly požádány okolní MOB o informace jejich cen pronájmů.

Na svém dalším zasedání chce FV, ve spolupráci s kontrolním výborem a příp. i s jednotlivými komisemi, stanovit a sjednotit ceny pronájmů, a to jak cen pronájmů pro komerční účely, tak pronájmů ve veřejném či obecním zájmu. V návaznosti na tuto cenovou úpravu bude doporučena změna nájemních smluv a současně taková úprava, aby nájemní smlouvy odpovídaly skutečnému stavu užívání nájemcem (např. v areálu restaurace Zvonírna).

Bez usnesení.

*Zapsala dne 10.12.2017: Květoslava Hrabovská, předsedkyně FV  
Příloha: Prezenční listina*