

průběhu

3. jednání Finančního výboru Zastupitelstva obce Kunějovice ze dne 19. září 2016

Výtisk č. 1, strana 1.

Místo jednání kontrolního výboru: OÚ Kunějovice, č. p. 28, 330 35 Líštany

Zahájení jednání: 19.00 hodin

Plán přezkoumávání za období: 3. Q 2016

Při jednání byli přítomni dle prezenční listiny:

- Marek Ludvík – člen ZOK, **předseda, předsedající a ověřovatel** Finančního výboru ZOK
- Josef Hronek – člen Finančního výboru Zastupitelstva obce Kunějovice, ověřovatel zápisu
- Jaroslava Nováková, členka Finančního výboru ZOK
- Miloslav Novák – starosta obce
- Jan Šabacký – místostarosta
- Hana Habartová – pokladní obce
- Helena Ludvíková – referent úsc

Omluveni:

- - -

A. Předmět jednání, přezkoumané písemnosti:

Spolupráce na **návrhu rozpočtu 2017**

Kontrola plnění hospodaření za **III. Q 2016**

Návrhy opatření

Aktuálně **rozpočtová opatření**

Kontrola **individuálních akcí 2016**, závěrečných zpráv s vyúčtováním poskytnutých příspěvků

Kontrola dodržení účelu a podmínek použití **provozního příspěvku na činnost FC**

(z usn. zast. 326/09/16 e.), pověření ke kontrole, pověření přizvané osoby

Požadavky ZO

B. Zjištění

Předmětem kontroly finančního výboru bylo prověření hospodaření obce Kunějovice za III. čtvrtletí roku 2016, zjišťování, zda byl dodržován rozpočet a jestli jsou výdaje vynakládány hospodárně, současně ověření, zda jsou účetní doklady řádně podepsány. Dalším úkonem byla spolupráce přípravy sestavení rozpočtu 2017, spolupráce na rozpočtových opatřeních, rozpočtovém výhledu 2017 - 2018 a kontrola pokladny. Bylo zkonstatováno dodržování plnění a čerpání rozpočtu schváleného zastupitelstvem obce. Výsledkem kontrolovaných položek finanční výbor nezjistil nedostatky v nakládání se svěřenými prostředky obce.

Podklady pro kontrolní činnost poskytla zaměstnankyně a účetní obce.

Finanční výbor byl zapojen do kontroly peněžních prostředků v hotovosti.

Kontrola pokladny byla stanovena na přesný čas 20:30 hodin, aby byly všechny pokladní operace zaznamenány a peněžní prostředky nachystány ke kontrole.

K výsledku kontroly, včetně kontrolních součtů jednotlivých mincí a bankovek byly připojeny podpisy kontrolujících i pokladníka.

Zastupitelstvo obce schválilo v roce 2016 poskytnutí 4 příspěvků organizacím i jednotlivcům, kteří si o příspěvek požádali.

FV zkontroloval jednotlivé příspěvky, podepsání smluv, výplatu příspěvků a následně vyúčtování poskytnutých příspěvků:

- 01• [Smlouvu o poskytnutí účelové dotace](#) ze dne 12. 2. 2016;
- 02• [Smlouvu o poskytnutí jednorázové finanční dotace z rozpočtu obce](#) ze dne 15. 2. 2016;
- 03• [Smlouvu o poskytnutí provozního příspěvku na činnost 07 16](#) ze dne 8. 7. 2016;
- 04• [Smlouvu o poskytnutí jednorázové finanční dotace z rozpočtu obce 09/16](#) ze dne 15. 8. 2016.

Zastupitelé obce **zrušili** 9. 9. 2016 usnesením č. 328/09/16 c) provedení kontroly dodržení účelu a podmínek použití provozního příspěvku na činnost fotbalového klubu Kunějovice včetně souvisejícího účetnictví příjemce - na dnešní den (19. 9. 16, mezi 18:00 – 19:30 h). Zároveň tím zrušili Pověření ke kontrole a Pověření přizvané osoby, viz. (ADM/OSS_11/26-08/2016-Lu, ADM/P-K_01/26-08/2016-Lu, ADM/P-K_02/26-08/2016-Lu).

V souladu s ustanovením zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 4 odst. 2 zákona č. 255/2012, o kontrole (kontrolní řád), v platném znění a § 129 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění (dále jen „zákon o obcích“), bylo plánováno **provedení kontroly** v sídle FC Kunějovice. Výkonem kontroly byli starostou obce v souladu s ustanovením § 4 odst. 2 zákona č. 255/2012, o kontrole (kontrolní řád), v platném znění a § 129 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění (dále jen „zákon o obcích“) pověřeni: Jiří Löwy, vedoucí kontroly a Marek Ludvík, člen kontroly. V souladu s ustanovením § 6 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen „kontrolní řád“) a zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění (dále jen „zákon o obcích“), byla k provedení kontroly přizvána Helena Ludvíková, zaměstnanec obecního úřadu, za účelem zapsání protokolu o kontrole. Jmenovaná byla ve smyslu § 6 odst. 2 kontrolního řádu poučena o svých právech a povinnostech při účasti na kontrole.

Důvodem zrušení je, že obecní úřad nemá v pravomoci kontrolovat účetnictví zapsaného spolku nad rámec použití PPC, i přes vznesení připomínek a návrhů pana Radka Tomáška, ze dne 12. 8. 2016, k:
1) *projednání prohospořádání finančních prostředků* fotbalového klubu Kunějovice (ve smyslu nezažádání vrácenek na hráče - příspěvků fotbalového svazu a pozdní úhrady nad dat. 28. 2. 2016);
2) *výši ročního příspěvku Kč 45 000,-* na činnost fotbalového klubu z rozpočtu obce, který se mu jeví jako neúměrně vysoký (zastupitelé obce vzali na vědomí usnesením č. 318/08/16 d.);
3) *opětovnému vznesení dotazu* ze dne 9. 9. 2016 - *neopodstatněné navýšení rozpočtu FC* (v porovnání s r. 2010-13, kdy „vždy zbylo z dotačních prostředků obce [dříve 30 000,-/rok] přibližně 17 000 Kč volných financí, příkladně leden 2015“.

C. Organizační záležitosti

K příštímu jednání se finanční výbor sejde **dne 19. 12. 2016** v 19:00 hodin

na:

- 1. projednání a schválení plánu práce výboru na rok 2017
- 2. termíny jednání
- 3. prověření výsledku hospodaření s majetkem a FP za IV. Q 2016, kontrolu plnění rozpočtu
- 4. kontrolu rozpočtu na rok 2017 a rozpočtového výhledu 2017 – 2018
- 5. inventury pokladny, majetku obce, zařazování majetku do užívání

D. Závěr

Plnění opatření k odstranění nedostatků

Finanční výbor neshledal žádné nedostatky, nebyla zjištěna odchylná stanoviska členů FV.

Ukončení jednání: 21.20 hodin

Závěr přezkoumaných písemností bude předložen zastupitelstvu obce a uveden v Zápisu ze 24. mimořádného veřejného zasedání zastupitelstva 6. 10. 2016 (mimořádné zasedání 6. 10. – z důvodu voleb 7. 10. 16).

Zapsala, za správnost: Helena Ludvíková

Ověřovatel: Marek Ludvík
Josef Hronek
Jaroslava Nováková

Na vědomí, s obsahem zápisu souhlasí:
Jan Šabacký – místostarosta
Hana Habartová – pokladní obce

výtisk číslo 1 o počtu 3. stran obdržel

Miloslav Novák, starosta obce

Přílohy: 2

- Pozvánka, program jednání FV ZOK
- Prezenční listina

ADM-JFV-19-09/2016-Lu

Počet listů: 3

Počet výtisků: 2

Číslo výtisku: první

Použité zkratky:

FVZOK – Finanční výbor Zastupitelstva obce Kunějovice

ZOK – Zastupitelstvo obce Kunějovice