

Zápis z 10. jednání Finančního výboru ZO konaného dne 27.05.2024

Přítomni: Marcel Bednář
David Hernik
Drahomíra Gongolová
Petr Jursa
Radka Zítová, dostavila se v 16:50
Hosté: Marcela Kolková, vedoucí finančního odboru
Pavel Peterek, místostarosta

Jednání zahájeno v 16:30.

Materiály k jednání byly všem členům finančního výboru zaslány předem elektronickou poštou.

Návrh pořadu jednání:

1. Návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně příloh (Závěrečný účet, Inventarizační zpráva 2023, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023, Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2023, Rozvaha 2023, Výkaz zisku a ztrát 2023, Příloha 2023)
2. Rozpočtová opatření č. 2/2024, 3/2024, 4/2024 a 5/2024
3. Různé

Pořad jednání byl schválen podle návrhu.

4-0-0

č. 10/FV/1

Návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně příloh (Závěrečný účet, Inventarizační zpráva 2023, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023, Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2023, Rozvaha 2023, Výkaz zisku a ztrát 2023, Příloha 2023)

Členové FV projednali návrh závěrečného účtu obce Dobrá za rok 2023. Obsahem jsou údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, o financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů), stavy a obraty na bankovních účtech, peněžní fondy informativně, údaje o hospodaření s majetkem, vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, obcí, státním fondům a vnitřní převody, zpráva o výsledku hospodaření obce.

V roce 2023 byly do majetku obce zařazeny **stavby**:

„Úprava vstupních prostor před vchodem do ZŠ“ v hodnotě 16 016 800 Kč a „Oplocení hřiště TJ Sokol“ za 339 700 Kč. V budově obecního úřadu byl proveden bezbariérový přístup za 2 144 900 Kč. Bylo provedeno „Rozšíření křižovatky komunikací č. 106u a 108u“ (mezi čp. 121 až 161) za 1 533 000 Kč, **celkem 20 034 400 Kč.**

Do majetku obce byly pořízeny:

automobil Peugeot Partner (170 000 Kč), sypač vozovek (2 318 000 Kč), kamerový systém na víceúčelovém hřišti a ve sběrném dvoře (384 000 Kč), sněhová fréza (172 000 Kč), zahradní traktor 255 000 Kč, kontejnerový přívěs (633 000 Kč), elektrický naviják Renault (87 000 Kč), **celkem 4 049 000 Kč.**

Majetek určený k prodeji jsou pozemky p. č. 216/3 a p. č. 2325/1.

Obec Dobrá, Finanční výbor Zastupitelstva obce

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40 tisíc Kč byl pořízen v hodnotě 462 000 Kč a v hodnotě 245 000 Kč byl vyřazen.

Dotace z rozpočtu obce organizacím, spolkům a fyzickým osobám byly poskytnuty ve výši 1 804 000 Kč, vyčerpáno ve výši 1 794 142,46 Kč, vráceny ve výši 9 857,54 Kč.

V minulých letech obec na financování použila **dlouhodobé úvěry** ve výši 28 500 000 Kč. Ke dni 31.12.2023 zbývá splatit 5 999 972 Kč. Stav na **bankovních účtech** k 31.12.2023 byl 44 966 284,80 Kč.

Sociální fond, jehož tvorba a čerpání se řídí rozpočtem obce a statutem sociálního fondu (schválený ZO ode dne 1.1.2020) činil ke 31.12.2023 412 029,11 Kč.

Fond obnovy vodovodů a kanalizací činil ke 31.12.2023 1 690 000 Kč.

Hospodaření obce bylo přezkoumáno ve dnech 25.-26.3.2024. **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023** konstatuje, že v hospodaření obce

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky,
- nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření obce,
- podíl pohledávek na rozpočtu obce je 0,45 %, podíl závazků na rozpočtu obce je 4,31 %, podíl zastaveného majetku na celkovém majetku obce je 0 %,
- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je 6,78 %.

Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

	Základní škola	Mateřská škola	Místní knihovna
Fin. příspěvek na provoz	9 550 000 Kč	3 178 000 Kč	1 800 000 Kč.

Dlouhodobé pohledávky ve výši 341 783 Kč jsou půjčky občanům na kotlíkové dotace.

Návrh závěrečného účtu v souladu se zákonem o obcích a o rozpočtových pravidlech vyvěšen na úřední desce na dobu 15 dnů.

Dotazy k tomuto bodu zodpověděla p. Marcela Kolková.

č. 10/FV/2

Rozpočtová opatření č. 2/2024, č. 3/2024, č. 4/2024 a č. 5/2024

Zastupitelstvo obce Dobrá na 6. jednání dne 11.12.2023 přijalo toto usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje

1. *v souladu s ust. § 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, návrh rozpočtu obce Dobrá na rok 2024 viz příloha tohoto materiálu, včetně přílohy č. 1, 2, 3 a č. 4 s příjmy 79 039 400,- Kč, výdaji ve výši 102 039 400,- Kč, financování 23 000 000,- Kč. Rezerva činí 5 995 400,- Kč.*
2. **na základě zákona č. 250/2000 Sb. svěření Radě obce: provádění rozpočtových opatření v plném rozsahu, včetně rozpočtových opatření, kterými se zvýší financování a výdaje rozpočtu obce a schvalování a provádění úprav závazných ukazatelů příspěvkovým organizacím obce.**
3. *vyhrazení pravomoci Zastupitelstvu obce rozhodovat o zahájení nových akcí hrazených z rozpočtu obce, pokud tyto akce vyvolají závazky přesahující rozpočtový rok.*

Rozpočtové opatření č. 2/2024 upravuje:

- ve výdajové části rozpočtu kapitolu „Sportovní zařízení ve vlastnictví obce“ výměnu reflektorů na víceúčelovém hřišti za LED a přeložku HDS a elektroměrového rozvaděče na Spartě, akce Snížení energetické náročnosti budovy Dobrá č.p. 5 (650 000 Kč), kapitolu „Nebytové hospodářství“ přeložka NN kabelu

Obec Dobrá, Finanční výbor Zastupitelstva obce

v Obecním domě č.p. 231 (600 000 Kč), a kapitolu „Vnitřní správa“ se navyšuje na nákup kopírky, ozvučení na zasedáních ZO, služby Senior taxi a příspěvek SOPM (600 000 Kč).

Původní výše rezervy byla 9 648 600 Kč, po změnách je výše rezervy 7 906 000 Kč. Rada obce projednala na svém jednání č. 41, dne 25.03.2024.

Rozpočtové opatření č. 3/2024 upravuje:

- v příjmové i výdajové části převod prostředků na regionální funkci knihoven, ve výdajové části kapitolu „Silnice“ na přeložku vodovodu, chodník k PENNY Market – smlouva o přeložce vodovodu s SmVak (750 000 Kč), kapitolu „Mateřská škola“ na zajištění administrace a dotačního managementu akce Navýšení kapacity kuchyně MŠ (100 000 Kč), a kapitolu „Sportovní zařízení ve vlastnictví obce“ na opravu a údržbu travnaté plochy na hřišti Sparta (200 000 Kč).

Původní výše rezervy byla 7 906 000 Kč, po změnách je výše rezervy 6 856 000 Kč. Rada obce projednala na svém jednání č. 42, dne 08.04.2024.

Rozpočtové opatření č. 4/2024 upravuje:

- ve výdajové části kapitolu „Silnice“ je rozpočtována realizace stavby Výměna asfaltových povrchů na MK 5c a 8c (1 600 000 Kč), kapitolu „Mateřská škola“ na zajištění administrace výběru TDI a BOZP a zhotovitele (150 000 Kč), kapitolu „Nebytové hospodářství“ zpracování projektové dokumentace ve stupni pro stavební povolení Obecní dům č.p. 231 (400 000 Kč).

Původní výše rezervy byla 6 856 000 Kč, po změnách je výše rezervy 4 706 000 Kč. Rada obce projednala na svém jednání č. 45, dne 06.05.2024.

Rozpočtové opatření č. 5/2024 upravuje:

- ve výdajové části kapitolu „Základní škola“ pro provoz družiny Úprava pavilónu F, část „A“ na zpracování projektové dokumentace ve stupni pro stavební povolení a realizaci stavby (100 000 Kč), kapitolu „Veřejná zeleň“ na nákup mulčovacího stroje (350 000 Kč), kapitolu „Pořízení, zachování a obnova MK, národní a historické povědomí“ pietní místo v parku, bývalý hřbitov(100 000 Kč).

Původní výše rezervy byla 4 706 000 Kč, po změnách je výše rezervy 4 156 000 Kč. Rada obce projednala na svém jednání č. 46, dne 20.05.2024.

č. 10/FV/3

Různé

Členové FV byli informováni o **participativním rozpočtování 2024**, které umožňuje občanům podílet se na rozhodování o rozdělení určené částky z obecního rozpočtu. Z rozpočtu na rok 2025 bude vyčleněna částka 1 mil. Kč bez DPH. V pracovní skupině za FV jsou Ing. Gongolová a Ing. Jursa. Letos byly podány 3 návrhy. Veřejné jednání bude 26. června v sále ZŠ Dobrá.

Další jednání Finančního výboru se uskuteční podle potřeby.

Zapsala: Drahomíra Gongolová

Usnesení z 10. jednání Finančního výboru ZO konaného dne 27.05.2024

č. 10/FV/1

Návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně příloh (Závěrečný účet, Inventarizační zpráva 2023, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023, Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2023, Rozvaha 2023, Výkaz zisku a ztrát 2023, Příloha 2023)

FV projednal Návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně příloh
a
doporučuje zastupitelstvu obce je schválit.

4-0-0

č. 10/FV/2

Rozpočtová opatření č. 2/2024, č. 3/2024, č. 4/2024 a č. 5/2024

FV projednal rozpočtová opatření č. 2/2024, č. 3/2024, č. 4/2024 a č. 5/2024.

5-0-0

Drahomíra Gongolová
předsedkyně Finančního výboru