

Zápis z jednání Finančního výboru ZMČ Praha 22 ze dne 25. 5. 2022 – 16/22

Místo konání: místnost č. 109

Přítomni: Ing. J. Pařízek, Bc. J. Kabilová, P. Fířt, Ing. R. Nečas, Ing. O. Semecký,
Ing. J. Straka

Hosté: -

Zahájení: 17:30 hod.

Ukončení: 20:09 hod.

Výbor je usnášeníschopný.

Program:

1. Plnění úkolů z předešlých jednání FV ZMČ
2. Plnění rozpočtu k 31.3.2022
3. Závěrečný účet za rok 2021
4. Účetní závěrka za rok 2021
5. Účetní závěrka příspěvkových organizací za rok 2021
6. Různé

Jednání řídil: **předseda FV ZMČ Praha 22 Ing. Jiří Pařízek**

Úvod

Na jednání přivítal předseda FV Praha 22 všechny přítomné. Pan předseda sdělil přítomným členům, že z jednání je omluven Ing. M. Duba. Dále pan předseda konstatoval, že FV ZMČ Praha 22 je usnášeníschopný. Následně nechal pan předseda hlasovat o navrženém programu jednání. Na základě upozornění byl původní návrh programu uvedený v pozvánce doplněn v souladu s předchozím usnesením FV o bod „Plnění úkolů z předešlých jednání FV ZMČ“:

Usnesení 1.

FV ZMČ Praha 22 schvaluje program jednání FV ZMČ Praha 22 konaného dne 25. 5. 2022.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

Odsouhlasený program jednání FV:

1. Plnění úkolů z předešlých jednání FV ZMČ
2. Plnění rozpočtu k 31.3.2022
3. Závěrečný účet za rok 2021
4. Účetní závěrka za rok 2021
5. Účetní závěrka příspěvkových organizací za rok 2021
6. Různé

Za ověřovatelku zápisu byla navržena **paní Bc. Jana Kabilová**.

Usnesení 2.

FV ZMČ Praha 22 schvaluje ověřovatelkou zápisu z jednání FV ZMČ Praha 22 dne 25. 5. 2022 členku FV ZMČ Praha 22 paní Bc. Janu Kabilovou.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

1. Plnění úkolů z předešlých jednání FV ZMČ

Tajemník FV předložil členům FV písemné vyjádření pana tajemníka ÚMČ k usnesení FV ZMČ č. 5.2 ze dne

13.9.2021. Jde o tři objednávky ORS v souvislosti se školní jídelnou. Dle vyjádření pana tajemníka ÚMČ u těchto objednávek došlo k pochybení, neboť tyto objednávky nebyly kryty rozpočtem a nebylo u nich postupováno v souladu s vnitřní směrnicí č. 1/2019 „O zadávání veřejných zakázek“. Na základě tohoto zjištění bylo vedoucím odborů opakovaně uloženo (porada vedoucích odborů dne 10.9.2021) důsledně dodržovat platné vnitřní směrnice. Od této doby již nebyla zaznamenána obdobná pochybení. Nicméně vedoucí ORS doposud nepředložil kopie nabídek k předmětným objednávkám.

Ke sdělení pana tajemníka proběhla diskuse. Z diskuse vyplynuly dva návrhy na usnesení. První navrhl Ing. Nečas. Druhý návrh inicioval pan Fírt.

Usnesení 3.

FV ZMČ Praha 22 trvá na doložení nabídek dle usnesení FV ZMČ Praha 22 č. 5.2e ze dne 13.9.2021 s termínem do 15 dnů s tím, že následně se bude pokračovat v projednávání tohoto bodu.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

Usnesení 4.

FV ZMČ Praha 22 žádá o doložení následných kontrol o dodržování vnitřní směrnice týkající se veřejných zakázek.

3 pro, 3 proti, 0 se zdržel – **návrh nebyl přijat**

V rámci plnění úkolů byla členům FV předložena informace tajemníka ÚMČ k usnesení FV ZMČ č. 6 ze dne 13.9.2021, které se týkalo vyhodnocení zakázky dle příkazní smlouvy o zajištění služeb v oblasti předpisů a evidence plateb v informačním systému DES. Dle vyhodnocení poměr odvedených činností, byť v požadované kvalitě, neodpovídal souhrnné ceně sjednané smlouvou, navíc některé úkony nebyly smlouvou sjednány a byly vykonávány zaměstnanci úřadu. Na základě uvedeného RMČ dne 6.4.2022 neodsouhlasila pokračování výše uvedené smlouvy. Nadále bude uvedené činnosti vykonávat OSM, tak jako tomu bylo v minulosti.

2. Plnění rozpočtu k 31.3.2022 - písemný materiál

Předseda FV ZMČ Praha 22 Ing. Jiří Pařízek přistoupil k projednávání prvního bodu programu jednání. Pan předseda nejprve stručně zhodnotil plnění rozpočtu za IQ 2022. Výše příjmů za 1. čtvrtletí činí 84 236 250,38 Kč. Celkově jsou příjmy splněny na 39 %. Výše výdajů za 1. čtvrtletí dosáhla částky 40 360 178,02 Kč. Vzhledem k nízkému čerpání výdajů skončilo hospodaření za 1. čtvrtletí přebytkem ve výši 43 876 072,36 Kč. Vedoucí OE doplnil, že k 31.3.2022 byly dodrženy závazné ukazatele rozpočtu.

VED OE na dotaz vysvětlil zvýšení příjmů úroků (od 8.2.2022 zřízen spořicí účet) a zvýšený výběr pokut (důvodem je zprovoznění systému na kontrolu ZPS).

Usnesení 5.

FV ZMČ Praha 22 bere na vědomí plnění rozpočtu k 31.3.2022.

3. Závěrečný účet za rok 2021 – písemný materiál

Byl předložen Závěrečný účet za rok 2021, který obsahoval údaje o plnění rozpočtu a plánu hospodářské činnosti k 31.12.2021, vyúčtování finančních vztahů, tvorbu a použití fondů, údaje o hospodaření s majetkem a hospodaření zřízených příspěvkových organizací. Příjmy jsou členěny na daňové, nedaňové a dotační – celkové plnění ve výši 258 017 203,66 Kč (98,40 %), výdaje na běžné a kapitálové – celkové čerpání 254 749 018,73 Kč (58,44 %). Saldo skončilo přebytkem ve výši 3 268 184,93 Kč, který vznikl zejména v důsledku nižšího čerpání kapitálových výdajů (116 817 548,61 což činí 41 % upraveného rozpočtu). Výše běžných výdajů dosáhla částky 137 931 470,12 Kč, tedy 91 % upraveného rozpočtu. Součástí závěrečného účtu je i „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MČ za rok 2021“. Při konečném přezkoumání hospodaření MČ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Bc. Kabilová upozornila na bod „Závěrečného účtu za rok 2021“ č. X. – finanční vypořádání s hl. m. Praha, z něhož vzhledem k velkému objemu ponechaných nevyčerpaných dotací vyplývá riziko nevyčerpaní a vrácení dotací na HMP.

Usnesení 6.

FV ZMČ Praha 22 souhlasí s návrhem Závěrečného účtu za rok 2021 a doporučuje RMČ Praha 22 návrh Závěrečného účtu za rok 2021 vzít na vědomí a ZMČ Praha 22 doporučuje návrh Závěrečného účtu za rok 2021 schválit bez výhrad.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

Usnesení 7.

FV ZMČ Praha 22 upozorňuje, že nejsou dostatečně čerpány investiční dotace z rozpočtu hl. m. Prahy poskytnuté v roce 2021 a dříve. K 31.3.2022 v celkové výši 151 184 725,52 Kč. Hrozí tedy riziko vrácení těchto dotací.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

4. Účetní závěrka za rok 2021 – písemný materiál

Byla sestavena účetní závěrka MČ Praha 22 k 31. 12. 2021 dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. v souladu s vyhláškou č. 220/2013 o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. Obsahem účetní závěrky jsou výkazy – rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha a inventarizační zpráva.

Usnesení 8.

FV ZMČ Praha 22 souhlasí s předloženou účetní závěrkou MČ Praha 22 za rok 2021 a doporučuje ZMČ Praha 22 účetní závěrku za rok 2021 schválit.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

5. Účetní závěrka příspěvkových organizací za rok 2021 – písemný materiál

Jednotlivé příspěvkové organizace, jejichž zřizovatelem je MČ Praha 22 sestavily účetní závěrky k 31. 12. 2021 dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. v souladu s vyhláškou č. 220/2013 o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. Obsahem účetní závěrky jsou výkazy – rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha. Všechny příspěvkové organizace hospodařily za rok 2021 s přebytkem. Účetní závěrky PO schvaluje RMČ.

Usnesení 9.

FV ZMČ Praha 22 souhlasí s předloženou účetní závěrkou jednotlivých příspěvkových organizací za rok 2021 a doporučuje RMČ Praha 22 účetní závěrku PO za rok 2021 schválit.

6 pro, 0 proti, 0 se zdržel – **návrh byl přijat**

6. Různé

Na závěr proběhla diskuse ke zveřejňování rozpočtových úprav. Z diskuse vyplynul požadavek na sdělení stanoviska pana radního pro finance k možnosti zveřejňovat jednotlivá rozpočtová opatření přímo na Úřední desku.

Zapsal: Ing. F. Wetter – tajemník FV ZMČ Praha 22

Ověřila: Bc. J. Kabilová – členka FV ZMČ Praha 22

FV ZMČ Praha 22 – Finanční výbor Zastupitelstva městské části Praha 22

RMČ – rada městské části

MČ – městská část

ÚMČ – Úřad městské části

VED OE – vedoucí odboru ekonomického

OSM – Odbor správy majetku

PO – příspěvkové organizace

HMP – hl. m. Praha

ZPS – Zóny placeného stání

DES – Domovní evidenční systém (software)