



Zastupitelstvo obce Lučina Finanční výbor

Zápis č. 17 a usnesení finančního výboru ze dne: 23. 10. 2013

- Program schůze: 1/ Projednání čerpání rozpočtu za období 1-9/2013
 2/ Kontrola čerpání příspěvku obce na činnost SDH v roce 2012 a za období 1-9/2013
 3/ Kontrola fakturace a úhrad za reklamy ve Zpravodaji obce
 4/ Provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina
 5/ Rozbor uzavřené mandátní smlouvy s Gabrielou Příbramskou
 6/ Různé

Jmenovitý seznam hlasujících: **Ing. Jaromír Kohut**
p. Věra Bestová
p. Ivana Klímková

Schůzi řídil: **předseda finančního výboru Ing. Jaromír Kohut**

Zápis a usnesení Finančního výboru

Průběžné číslo usnesení od 1. do poslední schůze ve volebním období poř.č./org./schůze č.	Stručný název či jméno projednávaného bodu konkrétní schválené údaje	Počty hlasů pro a jméno členů, kteří hlasovali proti (P) či se zdrželi (Z)
----------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------

1/FV/17
FV schvaluje: Program schůze
program schůze FV dle předloženého návrhu

2/FV/17
FV konstatuje: Projednání čerpání rozpočtu za období 1-9/2013
**že čerpání rozpočtu za období 1-9/2013 je v souladu se
 schváleným rozpočtem obce Lučina na rok 2013, včetně
 schválené rozpočtové změny č. 1.**

3/FV/17
FV předkládá a: Kontrola čerpání příspěvku obce na činnost SDH v roce
 2012 a za období 1-9/2013
ZO bere na vědomí zprávu FV o čerpání příspěvku obce



v roce 2012 a za období 1-9/2013.

4/FV/17 Kontrola fakturace a úhrad za reklamy ve Zpravodaji obce Lučina
FV konstatuje: že neshledal žádné nedostatky ve fakturaci a úhradách za poskytnuté inzerce ve Zpravodajích Obce Lučina č. 1-7 vydaných v roce 2013

5/FV/17 Provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina
FV navrhuje: ZO uložit starostovi obce za účelem dalšího pravidelného sledování spotřeby jednotlivých energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina zajištění odečtů všech energií každý poslední pracovní den v měsíci a tyto stavy zaznamenávat do vyhodnocovacích tabulek.

6/FV/17 Rozbor uzavřené mandátní smlouvy s Gabrielou Příbramskou
FV předkládá informace : rozboru uzavřené mandátní smlouvy uzavřené dne 2.3.2009 s paní Gabrielou Příbramskou a jelikož problematika je již v řešení Rady obce, podává svá stanoviska Zastupitelstvu obce pro informaci v rámci Zprávy Finančního výboru ze schůze.

Podpis: předseda FV – Ing. Jaromír Kohut

 místopředseda FV – Ivana Klímková

 člen FV - Věra Bestová

Kontrolované osoby: finanční referent - Zdenka Hrabcová.....

 starosta - Josef Skokan

Zpráva Finančního výboru (dále jen FV) ze schůze

konané dne 23. 10. 2013 v 16,30 hod

Zahájení

Ing. Kohut zahájil schůzi, přivítal přítomné členy FV. Konstatoval, že schůze FV byla řádně svolána v souladu s Jednacím řádem FV. Předsedající přednesl návrh programu této schůze, a jelikož nebyly žádné doplňující ani pozměňující návrhy, nechal o návrhu programu hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo se nezdržel, nikdo nebyl proti

Schválený program schůze:

- 1/ Projednání čerpání rozpočtu za období 1-9/2013
- 2/ Kontrola čerpání příspěvku obce na činnost SDH v roce 2012 a za období 1-9/2013
- 3/ Kontrola fakturace a úhrad za reklamy ve Zpravodaji obce Lučina
- 4/ Provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina
- 5/ Rozbor uzavřené mandátní smlouvy s Gabrielou Příbramskou
- 6/ Různé

1/ Projednání čerpání rozpočtu obce Lučina za období 1-9/2013.

Předsedající konstatoval, že byl členům FV předložen v požadovaném termínu Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 1-9/2013. Členové FV položili paní Hrabcové několik dotazů k plnění některých položek jednotlivých paragrafů, které byly uspokojivě odpovězeny. Po diskuzi doporučil předsedající jménem FV, aby na listopadovém zasedání ZO byly v návrhu rozpočtové změny č.2 zahrnuty následující změny:

- V kapitole **Rozpočtové příjmy** zahrnout příjmy z přijaté státní dotace na zateplení školy
- Z paragrafu **2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kaly** převést nevyčerpanou částku do paragrafu **6409, položka 5901 Nespecifikované rezervy**
- Z paragrafu **2212 Silnice** převést nevyčerpanou částku do paragrafu **6409, položka 5901 Nespecifikované rezervy**

Po tomto doporučení FV starosta konstatoval, že s těmito operacemi se v návrhu rozpočtové změny č. 2 počítá, proto předsedající po diskuzi mezi členy FV nenechal o výše uvedených návrzích hlasovat. Poté navrhl předsedající usnesení:

1/ „FV konstatuje, že čerpání rozpočtu za období 1-9/2013 je v souladu se schváleným rozpočtem obce Lučina na rok 2013, včetně schválené rozpočtové změny č. 1.“

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

2/ Kontrola čerpání příspěvku obce na činnost SDH v roce 2012 a za období 1-9/2013

Předsedající konstatoval, že FV obdržel pro provedení této kontroly výpis všech účetních dokladů za období roku 2012 a výpis všech účetních dokladů za období 1-7/2013. Kromě těchto dokladů vycházel FV z Výkazů pro hodnocení plnění rozpočtu za období roku 2012 a za období 1-9/2013. Na

vyžádání dále byly předloženy kopie všech účetních dokladů (dále také jen ÚD) za období 10-12/2012.

Na základě těchto podkladů předložil předsedající následující analýzu:

Za období 10-12/2012 čerpal SDH příspěvek od obce ve výši 143.427,-Kč, tato částka představuje čerpání celkem 41% z celkového ročního příspěvku ve výši 346.400,-Kč. V roce 2013 za období 1-9/2013 čerpal SDH částku ve výši 126.297,-Kč, což představuje plnění rozpočtu za toto období ve výši pouhých 37,93%. Pokud tedy bude čerpání rozpočtu v letošním roce na 100%, zbývá ještě dočerpat 206.703,-Kč. Jelikož se (dle vyjádření zástupců Obce na samotném jednání FV) dlouhodobě jedná o velice nerovnoměrné plnění (i v návaznosti na skutečnost, že podstatná část činnosti SDH probíhá především v letních měsících), provedl FV detailní kontrolu účetních dokladů za období 10-12/2012. Z této analýzy vyplývá, že v tomto období bylo zúčtováno celkem 34 účetních dokladů (10 ÚD v říjnu, 3 ÚD v listopadu a 21 ÚD v prosinci). Podstatnou část tvořil nákup ošacení (74.304,-Kč dne 17.12.2012), druhou nejvyšší částkou bylo několik nákupů, které přímo nesouvisí s činností SDH ve druhé dekádě měsíce prosince (kabely, spojovací materiál, řezné kotouče, svítidla). Dle vyjádření zástupců obce byly tyto náklady vynaloženy na opravu vzduchotechniky v garážích.

Po projednání celé problematiky navrhl předsedající následující usnesení:

1/ ZO bere na vědomí zprávu FV o čerpání příspěvku obce v roce 2012 a za období 1-9/2013.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

3/ Kontrola fakturace a úhrad za reklamy ve Zpravodaji obce Lučina

Paní Hrabcová předložila FV Seznam vydaných faktur za období 1-9/2013. Tento seznam byl kontrolován se skutečnými inzercemi zveřejněnými ve Zpravodajích č. 1-7 v roce 2013. Jelikož počet těchto inzercí odpovídal vyfakturovaným částkám a po obdržení informace od paní Hrabcové, že všechny faktury jsou uhrazeny, navrhl předsedající následující usnesení:

FV konstatuje, že neshledal žádné nedostatky ve fakturaci a úhradách za poskytnuté inzerce ve Zpravodajích Obce Lučina č. 1-7 vydaných v roce 2013

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

4/ Provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina

FV obdržel podklady spotřeby a nákladů jednotlivých energií u všech objektů ve vlastnictví obce Lučina. Jelikož však podklady u elektrické energie jsou pouze k datu 5/2013 a u plynu dokonce k 3/2013, nelze tudíž provést detailní rozbor. Z těchto důvodů bude nutné počkat do konce roku 2013 a tyto hodnoty porovnat až po odečtení skutečných stavů. Za tím účelem navrhl předsedající následující usnesení:

FV navrhuje ZO uložit starostovi obce za účelem dalšího pravidelného sledování spotřeby jednotlivých energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina zajištění odečtů všech energií každý poslední pracovní den v měsíci a tyto stavy zaznamenávat do vyhodnocovacích tabulek.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

S tímto návrhem usnesení vyslovil souhlas i přítomný starosta.

5/ Rozbor uzavřené mandátní smlouvy s Gabrielou Příbramskou

Předsedající informoval, že pro posouzení tohoto úkolu obdržel od pana starosty kopie těch usnesení Rady obce a Zastupitelstva obce z druhé poloviny roku 2008 a první poloviny roku 2009, která se týkala předmětné problematiky. Dále FV obdržel kopie dokumentace vztahující se k zadání veřejné zakázky vedené ve spisech pod názvem „Dostavba kanalizace v obci Lučina“, kopii uzavřené Mandátní smlouvy č.1/2009 uzavřené dne 2.3.2009, kopie faktur č. 15 znějící na částku ve výši 50.000,-Kč, kopii faktury č. 17 znějící na částku 1.638.325,-Kč. Jelikož v mezidobí posuzování výše uvedené problematiky Finančním výborem se začala touto problematikou zabývat i Rada obce, obdržel v září 2013 FV také kopii právního stanoviska, které se týká pouze posouzení mandátní smlouvy uzavřené mezi Obcí Lučina a pí. Gabrielou Příbramskou.

FV se s touto dokumentací podrobně seznámil a po diskuzi mezi členy FV se domnívá, že na základě obdržených kopií starostou předložených podkladů, došlo k pochybení při zadání veřejné zakázky, včetně samotného průběhu výběru nejvhodnějšího uchazeče, mandátní smlouva s paní Gabrielou Příbramskou byla uzavřena v rozporu s podmínkami Výzvy ze dne 9.12.2008 k předložení nabídky na realizaci akce „Dostavba kanalizace v obci Lučina“ i samotné nabídky paní Gabriely Příbramské. Díky těmto skutečnostem se FV také domnívá, že tato smlouva byla uzavřena pro Obec Lučina za nevýhodných podmínek. V neposlední řadě se FV plně ztotožňuje se závěry právního stanoviska advokátní kanceláře Moural Kopecký Sobala & Partneři, které hovoří o tom, že výše uvedená mandátní smlouva je absolutně neplatná.

Jak již bylo výše uvedeno, tato problematika je již v řešení samotné Rady obce, proto FV uvádí ZO pouze výše uvedené informace bez dalšího doporučení. Předsedající na základě těchto skutečností navrhl následující usnesení:

FV provedl rozbor uzavřené mandátní smlouvy uzavřené dne 2.3.2009 s paní Gabrielou Příbramskou a jelikož problematika je již v řešení Rady obce, podává svá stanoviska Zastupitelstvu obce pro informaci v rámci Zprávy Finančního výboru ze schůze.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

6/ Různé

Předsedající se zeptal, zda má z přítomných členů FV ještě další dotazy k projednávání v rámci této schůze. Jelikož tomu tak nebylo, ukončil následně schůzi.

Tento zápis byl vyhotoven v čistopise dne 28.10.2013.

Všichni členové FV s tímto zápisem souhlasí, což ztvrdí svým níže uvedeným podpisem

Podpis: předseda FV – Ing. Jaromír Kohut

místopředseda FV – Ivana Klímková

člen FV – Věra Bestová

Kontrolované osoby: finanční referent – Zdenka Hrabcová

Starosta – Josef Skokan