



OBEVNÍ ÚRAD V LUČINĚ		Čís. dopor.
DOŠLO: 25-02-2016	Zpracov.	J.V.
Čís. jedn.: Luc 134/2016	Úkl. znak	
Příl.:	Peč. listů:	

## Zastupitelstvo obce Lučina

### Finanční výbor

#### Zápis a usnesení z jednání finančního výboru ze dne 28. 1. 2016

- Program schůze:
1. Kontrola rozpočtu obce Lučina za rok 2015.
  2. Kontrola návrhu rozpočtu obce Lučina pro rok 2016.
  3. Kontrola řádného využití poskytnutých dotací žadatelům pro rok 2015 (fotbalisté).
  4. Kontrola příprav inventarizace majetku a závazků na úseku dokladové inventarizace.
  5. Sestavení plánu činnosti FV na rok 2016.

Jmenovitý seznam hlasujících: Mgr. Karin Kulčárová, Mgr. Magda Mlynářová,  
RNDr. Ivan Šotkovský, Ph.D.

Schůzi řídil: RNDr. Ivan Šotkovský, Ph.D.

Přizvání hosté: Ing. Dagmar Veselá (starostka obce Lučina), Zdeňka Hrabcová (účetní referentka OÚ Lučina)

#### Zápis a usnesení Finančního výboru

1/FV/9	<p>Byla provedena kontrola plnění rozpočtu za rok 2015 podle předloženého Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M. Bylo zjištěno, že některé příjmové položky jsou překročeny proti schválenému rozpočtu:</p> <p>položka 1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o 148 tisíc Kč (schválený 2 500 tis., skutečný příjem 2 648 tis.)</p> <p>položka 1112 Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti o 62 tisíc Kč (schválený 41 tis., skutečný příjem 103 tis.)</p> <p>položka 1121 Daň z příjmů právnických osob o 326 tisíc Kč (schválený 2 600 tis., skutečný příjem 2 926 tis.)</p> <p>Účetní vysvětlila, že k nesouladu došlo připsáním plateb ze strany finančního úřadu až k závěru roku, přičemž poslední zastupitelstvo, které schválilo rozpočtové změny, zasedalo již 18. 12. 2015. Obec přitom dopředu nezná výši daní, účtuje o nich až připsáním na účet.</p> <p>Ve výdajích nebylo shledáno žádné překročení, finanční prostředky byly čerpány v souladu se schváleným rozpočtem.</p> <p>FV dále provedl kontrolu navedení rozpočtových opatření č. 1 – č. 3 do již zmíněného výkazu a neshledal žádné nedostatky.</p>	
--------	---	--



<b>FV bere na vědomí:</b>	plnění rozpočtu obce Lučina za rok 2015	Pro: 3 P: 0 Z: 0
<b>2/FV/9</b>	Finanční výbor na základě dodaných podkladů jak příjmové, tak výdajové části rozpočtu obce Lučina na rok 2016 požádal paní starostku o shrnutí a základní komentář k oběma základním rozpočtovým částem. Paní starostka vysvětlila všechny důležité položky připravovaného rozpočtu na tento rok. Rovněž zodpověděla všechny dotazy členů FV.	
<b>FV doporučuje:</b>	zastupitelům obce Lučina takto navržený rozpočet obce Lučina schválit na nejbližším veřejném zasedání ZO Lučina	Pro: 3 P: 0 Z: 0
<b>3/FV/9</b>	Proběhla kontrola využití dotací, které byly v roce 2015 poskytnuté fotbalistům TJ Fínstal Lučina – oddíl kopané. Jednalo se o celkovou dotaci ve výši 200 000,- Kč.  Finanční výbor provedl kontrolu předloženého vyúčtování dotací a k této kontrole sepsal Protokol o výsledku kontroly. FV neshledal žádné pochybení ve smyslu závazku smluvních stran, zejména pak v bodě IV.2 „Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Obce Lučina“, kde jsou specifikovány závazky příjemce dotace. O průběhu kontroly byl řádně proveden protokolární zápis a odevzdán na OÚ.	
<b>FV bere na vědomí:</b>	způsob poskytnutí dotace z rozpočtu obce Lučina a plnění závazku příjemce této dotace	Pro: 3 P: 0 Z: 0
<b>4/FV/9</b>	Předseda FV seznámil členy výboru s plánem inventur za rok 2016 a podrobněji informoval své členy o stavu inventarizace na úseku sběrného dvora, pozemků a dokladové inventarizace. Dále konstatoval, že členové inventarizační komise řádně postupovali dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. a dle vnitřní normy k inventarizaci. Dal k nahlédnutí všechny dokumenty za úsek sběrného dvora, pozemků a dokladové inventarizace. Paní Zdeňka Hrabcová, účetní referentka obce Lučina, předložila členům FV všechny inventarizační soupisy na úseku dokladové inventarizace (hotovost, běžné účty, pohledávky, závazky apod.).	
<b>FV bere na vědomí:</b>	provedení inventarizace na úseku sběrného dvora, pozemků a dokladové inventarizace	Pro: 3 P: 0 Z: 0



<b>5/FV/9</b>	Výbor projednal předsedou navržený plán činnosti finančního výboru obce Lučina na rok 2016. Plán činnosti doplnil navrženými termíny jednání výboru v průběhu celého roku 2016. Plán činnosti kontrolního výboru je přílohou č. 1 k zápisu a usnesení z tohoto jednání finančního výboru.	
<b>FV rozhodl:</b>	předložit na nejbližším veřejném zasedání ZO Lučina v tomto roce „Plán činnosti FV pro rok 2016“	Pro: 3 P: 0 Z: 0

V Lučině dne 28. ledna 2016

Podpis:

RNDr. Ivan Šotkovský, Ph.D.  
Předseda finančního výboru  
Obce Lučina



## Protokol o výsledku kontroly

provedené ve smyslu § 9 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě

**Příjemce dotace:** Finstal Lučina – oddíl kopané

**Datum kontroly:** 28. 1. 2016

**Program:**

- kontrola faktur a účetních dokladů
- ověření čerpání finančních prostředků

**Kontrolu provedl:** Finanční výbor obce Lučina ve složení:

RNDr. Ivan Šotkovský, Ph.D – předseda

Mgr. Karin Kulčárová - člen

Mgr. Magda Mlynářová - člen

**Průběh:**

V roce 2015 poskytla obec Lučina příjemci veřejné finanční podpory neinvestiční dotaci na provoz a údržbu sportovišť a příslušenství, rozhodčí, úhradu vodného a stočného a elektrické energie, sportovní výstroj, přepravu, výchovu mládeže a administrativní činnost ve výši Kč 200 000,- Kč. Dotace byla poskytnuta obcí Lučina dne 6. 2. 2015 (100 000,- Kč), 10. 6. 2015 (50 000,- Kč) a 14. 7. 2015 (50 000,- Kč) převodem finančních prostředků na účet příjemce dotace.

Finančnímu výboru bylo předloženo vyúčtování dotace – soupis dokladů v celkové částce 220 663,30 Kč a fotokopie jednotlivých dokladů prokazujících jejich úhradu.

Doklady jsou přílohou protokolu.

**Závěr:**

Bylo konstatováno, že poskytnutá dotace byla řádně vyúčtována a prostředky byly použity na stanovený účel. V průběhu kontroly nebyly zjištěny závady a nedostatky.

V Lučině dne 28. 1. 2016

RNDr. Ivan Šotkovský – předseda FV

Mgr. Karin Kulčárová- člen FV

Mgr. Magda Mlynářová- člen FV

Ing. Jakub Kielar - příjemce dotace

  
.....  
  
.....  
  
.....  


**FINSTAL LUCINA**

oddíl kopané

739 39 Lučina 253

IČ 66934036

2

