

ZÁPIS Č. 02/18 Z JEDNÁNÍ FINANČNÍHO VÝBORU
konaného dne 11.6.2018 od 16:00 hod. v kanceláři starostky města Jilemnice

Přítomni : Ing. Leoš Erben, Ing. Josef Cerman, Ing. Aleš Kožnar, Ing. Jaroslav Šebek, Ing. Aleš Vaněk, Ing. Jana Čechová, Ing. Vladimír Votoček, Ing. Miroslava Kynčlová

Kontrola a schválení minulého zápisu

FV schválil zápis č.1/18 bez připomínek.

DOPORUČENÍ ZASTUPITELSTVU MĚSTA (RADĚ MĚSTA)

1.1. Schválení účetní závěrky města Jilemnice za rok 2017

Schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek (příspěvkových organizací, obcí) vyplývá ze zákona o účetnictví č.563/1991 Sb., je povinné od 1.1.2013. Podmínky schvalování účetních závěrek vychází z vyhlášky č. 220/2013 Sb. Účetní závěrky příspěvkových organizací schvaluje rada města, účetní závěrku obce zastupitelstvo. Poskytnuty účetní výkazy (výkaz o plnění rozpočtu, výkaz zisku a ztrát, rozvaha, příloha) k 31.12.2017.

FV doporučuje ZM schválit účetní závěrku města Jilemnice sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2017.

1.2. Závěrečný účet města Jilemnice za rok 2017

Závěrečný účet města Jilemnice obsahuje údaje o plnění rozpočtu, o hospodaření s majetkem, o stavech fondů města, o výsledcích hospodaření jednotlivých zřízených organizací. Dále je součástí závěrečného účtu vyúčtování vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům. Nedílnou součástí je též „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017“.

Přezkoumání hospodaření města za rok 2017 provedl Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kontroly. Řízením přezkoumání hospodaření byl pověřen Ing. Jiří Heršálek. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Cílem je ověření, zda hospodaření obce odpovídá závazným právním předpisům, především zákonu o obcích, o rozpočtových pravidlech územně samosprávných celků, o účetnictví, o zadávání veřejných zakázek, příp. dalším předpisům upravující hospodaření obce.

*Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zní: **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.***

Návrh závěrečného účtu města Jilemnice za rok 2017 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření projednal finanční výbor na svém jednání 11.6.2018 a doporučuje zastupitelstvu města v souladu se závěry přezkoumání přijmout navržené usnesení k závěrečnému účtu města Jilemnice za rok 2017 bez výhrad.

Údaje, vztahující se k závěrečnému účtu, byly zpracovány do přehledu „Závěrečný účet města Jilemnice za rok 2017“ a dle §17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb. řádně zveřejněny na úřední desce. Usnesení je navrženo v souladu s §17, odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

FV doporučuje ZM schválit celoroční hospodaření města Jilemnice za rok 2017 bez výhrad.

1.3. Daňové příjmy za období leden – květen 2018

Daňové příjmy za leden – květen 2018 dosáhly 27.937 tis. Kč, což odpovídá 37,0% rozpočtu na rok 2018, k datu tedy chybí 3.521 tis. Kč. Situace je obdobná jako v minulých letech, kdy je aktuální schodek největší v květnu. Situaci v daňových příjmech monitorovat, pokud bude vývoj hospodářství pozitivní, je předpoklad, že daňové příjmy budou naplněny.

Příjmy z hazardu jsou k 31.5.2018 ve výši 2.650 tis. Kč, což je 53% ročního rozpočtu (zatím tedy o 566 tis. Kč více, než počítá rozpočet k datu).

FV bere na vědomí stav daňových příjmů a příjmů z hazardu ke konci května 2018.

1.4. Individuální dotace Jilemnicku – svazku obcí

Svazek obcí Jilemnicko žádá o poskytnutí dotace ve výši 60.000,- Kč na kulturní program akce Krakonošovy letní podvečery 2018. Tato akce je dlouhodobě pořádána přímo v Jilemnici a přináší pro Jilemnici rozvoj cestovního ruchu a podnikatelské příležitosti. V loňském roce byla dotace součástí Grantového programu města, v letošním roce je rozpočtována zvlášť jako individuální dotace.

FV doporučuje ZM schválit poskytnutí individuální neinvestiční dotace ve výši 60.000,- Kč a uzavření veřejnoprávní smlouvy k poskytnutí dotace Jilemnicku – svazku obcí, Masarykovo náměstí 82, Jilemnice, IČO 70694061 na akci „Krakonošovy letní podvečery 2018“.

1.5. Financování akce „Jilemnice: rekonstrukce silnice II/293 - chodníky a humanizace“ (Chodník Čsl. legií)

V dubnu t. r. započala rozsáhlá rekonstrukce silnice II/2932 v ulici Čsl. Legií. Proplacení dotace probíhá ex-post, tedy až po proplacení faktur za provedené práce. V rozpočtu města byla pro letošní rok vyčleněna částka 6,52 mil. Kč, která představuje výši vlastního spolu podílu města, zbývá tedy zajistit spolufinancování ve výši přislíbené dotace. Realizace projektu by měla být dle uzavřených smluv ukončena do poloviny září 2018. K předfinancování částky, která odpovídá schválené dotaci, se navrhuje přijetí úvěru od České spořitelny. Podmínky úvěru jsou velmi příznivé: bez poplatku za posouzení či zpracování, vedení úvěrového účtu 100 Kč/měsíc, nečerpání či nedočerpání úvěru bez sankce, čerpání na účet dodavatele nebo na účet města (pokud již bylo ze strany města uhrazeno), bez zajištění, bez závazkové odměny, předčasné splacení kdykoliv bez poplatku či sankce. Předložen návrh úvěrové smlouvy.

FV doporučuje ZM schválit uzavření smlouvy o přijetí úvěru k předfinancování akce „Jilemnice: rekonstrukce silnice II/293 - chodníky a humanizace“. Úvěrová smlouva bude uzavřena s Českou spořitelnou, a.s., Praha 4, Olbrachtova 1929/62, IČ: 45244782 s těmito parametry:

Výše úvěru: do 24.000.000,- Kč

Čerpání: do 31.12.2018

Splatnost: do 31.12.2019

Zajištění: nepožadováno

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření ZM č.3/2018:

Výdaje: Jilemnice: rekonstrukce silnice II/293 - chodníky a humanizace“ (Chodník Čsl. legií) 24.000.000,- Kč

Financování: Přijetí úvěru na předfinancování projektu 24.000.000,- Kč

Celková změna rozpočtu 24.000.000,- Kč

1.6. Žádost o příplatek mimo základní kapitál

Sportovní centrum Jilemnice, s.r.o., žádá o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál na úhradu energetických opatření v částce 962 090,-Kč bez DPH, která byla provedena na budovách plaveckého bazénu a sportovní haly, vzniklých z titulu Smlouvy o poskytování energetických služeb se zaručeným výsledkem mezi městem Jilemnice a společností MVV Energie CZ, a.s.. Přefakturaci těchto opatření, týkajících se budov v majetku obchodní společnosti, schválilo ZM ve svém usnesení 24/18 ze dne 11.4.2018. Kapitalizaci pohledávky navrhuje valná hromada společnosti.

FV doporučuje ZM schválit poskytnutí příplatku mimo základní kapitál ve výši 962.090,- Kč Sportovnímu centru Jilemnice, s.r.o., Jungmanova 146, 514 01 Jilemnice, IČO: 05769370, na úhradu energetických opatření, která byla provedena na budovách plaveckého bazénu a sportovní haly, vzniklých z titulu Smlouvy o poskytování energetických služeb se zaručeným výsledkem mezi městem Jilemnice a společností MVV Energie CZ, a.s.

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření ZM č. 4/2018

Výdaje: Poskytnutí příplatku mimo základní kapitál Sportovnímu centru Jilemnice, s.r.o. 962.090,- Kč

Příjmy: Úhrada energetických opatření od Sportovního centra Jilemnice, s.r.o. 962.090,- Kč

Celková změna rozpočtu 962.090,- Kč

1.7. Návrh na odkup akcií společnost Severočeské vodovody a kanalizace, a.s.

Město Jilemnice vlastní 1 kmenovou akcii na majitele společnosti Severočeské vodovody a kanalizace, a.s., ISIN CZ0005122960. Obdrželi jsme návrh na odkup této akcie za cenu 6.747,- Kč.

FV doporučuje ZM tuto akcii neprodávat, ale ponechat ji ve vlastnictví města.

1.8. Základní škola speciální a mateřská škola speciální Jilemnice - sankce za porušení rozpočtové kázně a její zaplacení

Základní škola speciální a mateřská škola speciální Jilemnice obdržela dne 2. 6. 2018 platební výměr na částku 1.103.871,- Kč jako odvod za porušení rozpočtové kázně, kterého se měla dopustit tím, že v roce 2015 až 2017 přijímala k předškolnímu vzdělávání děti bez písemného doporučení školského poradenského zařízení. Škola na tyto děti čerpala finanční prostředky ze státního rozpočtu, čímž porušila školský zákon a tím neoprávněně

čerpala finanční prostředky. Termín zaplacení odvodu je do 17. 7. 2018, odvolání nemá odkladný účinek. Škola na tento odvod nemá finanční prostředky, navrhuje v souvislosti s § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, poskytnutí účelového příspěvku k zaplacení nařízeného odvodu z rozpočtu zřizovatele a to z rozpočtových rezerv.

FV doporučuje ZM schválit poskytnutí účelového příspěvku ve výši 1.103.871,- Kč Základní škole speciální a mateřské škole speciální Jilemnice, Roztocká 994, Jilemnice na splacení odvodu za porušení rozpočtové kázně dle platebního výměru č.j.: OŠMT-PRK-011/2018-5.

FV doporučuje ZM schválit rozpočtové opatření ZM č. 5/2018:

Výdaje: Poskytnutí účelového příspěvku ZŠ spec. a MŠ spec. Jilemnice	1.103.871,- Kč
Výdaje: Investiční rozpočtová rezerva	- 700.000,- Kč
Výdaje: Neinvestiční rozpočtová rezerva	- 403.871,- Kč
Celková změna rozpočtu	0,- Kč

1.9. Žádost o investiční příspěvek pro SDJilm, příspěvkovou organizaci

Společenský dům Jilm, příspěvková organizace žádá o poskytnutí dvou investičních příspěvků:

- 1. Rekonstrukce světel v Kině 70 – původně mělo být rekonstruováno v rámci projektu EPC, ale nakonec z něj bylo vyřazeno. S RM bylo jednáno o potřebě tuto rekonstrukci provést. V rámci projektu EPC bylo počítáno s rekonstrukcí ve výši 300 tisíc korun, SD Jilm žádá zřizovatele o mimořádný investiční příspěvek na tuto akci ve výši 250 tisíc korun*
- 2. Rekonstrukce přísálí v SD Jilm – S RM bylo jednáno o potřebě tuto rekonstrukci provést, strop přísálí (včetně svítidel) a okna v přísálí a dvou přilehlých místnostech jsou v téměř havarijním stavu. SD Jilm žádá zřizovatele o mimořádný investiční příspěvek na tuto akci ve výši 400 tisíc korun.*

RM již schválila možnost financovat rekonstrukce světel z rezervního fondu příspěvkové organizace do výše 300.000,- Kč. Částku 400.000,- Kč zatím nelze z rozpočtu uvolnit, neboť v rozpočtových rezervách již není tolik finančních prostředků.

FV doporučuje zatím rekonstrukci přísálí v SDJilm odložit a realizovat až poté, jestliže se ve výdajové části rozpočtu města najde způsob a možnost financování.

2.1. Termín příštího zasedání FV

Termín bude upřesněn po schválení termínu zářijového jednání ZM (předpoklad pondělí 3.9. nebo 10.9. od 16.00 hod.) v kanceláři starostky města Jilemnice

Datum vyhotovení zápisu: 13.6.2018

Zápis vyhotovila: M.Kynčlová



Ing. Miroslava Kynčlová – tajemnice FV



Ing. Leoš Erben – předseda FV