

FINANČNÍ VÝBOR ZM ÚSTÍ NAD ORLICÍ



ZÁPIS

z 10. schůze Finančního výboru ZM Ústí nad Orlicí,
která se konala dne 2.12.2020
od 16:00 hodin v Zasedací místnosti SÚ

Přítomni: Hana Drobná, členka FV
RSDr. Jaroslav Fišer, člen FV
Ing. Pavel Hanzl, člen FV
Vladimír Chudý, člen FV
RNDr. Pavel Kodytek, člen FV

Omluveni: Ing. Hana Brodská, členka FV

Nepřítomni: <dle prezenční listiny>

Hosté: <dle prezenční listiny>

Předsedající: Ing. Radim Jirout MBA LL.M, předseda FV

Ověřovatelé: <dle prezenční listiny>

Číslo bodu	Bod Komentář
---------------	-----------------

2. **Zahájení a schválení programu 10. zasedání Finančního výboru ZM**

Bez připomínek.

Předkladatel: Předseda FV ZM

Hlasování

Pro: Proti: Zdrželo se: Nehlasovalo:

Výsledek hlasování:

3. Přípomínky k zápisu z 9. zasedání Finančního výboru ZM

Bez připomínek.

Předkladatel: Předseda FV ZM

Hlasování

Pro: Proti: Zdrželo se: Nehlasovalo:

Výsledek hlasování:

4. 73/10/FV/2020 OŠKCP/1 - Žádost o prominutí odvodu a penále za porušení rozpočtové kázně

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje

zastupitelstvu města prominout spolku TJ Jiskra Hylváty, z. s., sídlem Za Vodou 47, Hylváty, 562 03 Ústí nad Orlicí, IČO 444 70 011

1. povinnost odvodu za porušení rozpočtové kázně v celkové výši 70.000 Kč
2. povinnost uhrazení penále za porušení rozpočtové kázně v celkové výši 34.720 Kč

Důvodová zpráva:

Spolku TJ Jiskra Hylváty, z.s. byl na základě výsledků kontroly provedené odborem ŠKCP a útvarem interního auditu města - viz Protokol o kontrole č. 1/2020 vydán platební výměr na odvod za porušení rozpočtové kázně.

Z výsledku veřejnosprávní kontroly provedené odborem ŠKCP a útvarem interního auditu vyplývá, že spolek nedodržel podmínky stanovené Smlouvou o poskytnutí investiční dotace, a to tím, že doložené výdaje nebyly použity na pořízení investice. Spolek z důvodu úspory finančních prostředků místo nákupu nových automatických stavěčů kuželek (investice) provedl opravu stávajících stavěčů (oprava).

Na základě této skutečnosti byl Městským úřadem Ústí nad Orlicí, odborem finančním, vydán platební výměr na odvod ve výši 70.000 Kč. Dále bylo vypočteno penále za porušení rozpočtové kázně ke dni jednání zastupitelstva v celkové výši 34.720 Kč.

Spolek TJ Jiskra Hylváty na základě § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, požádal písemně Zastupitelstvo města Ústí nad Orlicí o prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně a penále, a to v plné výši.

V návaznosti na předložené vysvětlení spolku, které je uvedeno v žádosti, doporučuje odbor ŠKCP žádosti o prominutí odvodu a penále za porušení rozpočtové kázně vyhovět.

Záznam rozpravy:

Vedoucí odboru školství, kultury, sportu, cestovního ruchu a propagace Ing. Lucie Felgrová předložila členům výboru návrh usnesení. RNDr. Pavel Kodytek se dotázal, zda šlo o první porušení rozpočtové kázně. Ing. Felgrová odpověděla, že ano.

Předkladatel: Ing. Lucie Felgrová

Hlasování

Zpracovatel: Ing. Lucie Felgrová

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Typ dokumentu: Usnesení

Usnesení bylo: **Přijato**5. **74/10/FV/2020 OSS/1 - Návrh na schválení rozpočtového opatření v ORJ 8**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje

zastupitelstvu města schválit rozpočtové opatření k rozpočtu roku 2020, kterým se navyšují příjmy v závazném ukazateli Příspěvek příspěvkové organizaci Centrum sociální péče - odvod z odpisů a zároveň se navyšují provozní výdaje v závazném ukazateli Příspěvek příspěvkové organizaci Centrum sociální péče ve výši 46.200 Kč dle návrhu rozpočtového opatření č. 9133/2020 v příloze usnesení RM.

Důvodová zpráva:

Odbor sociálních služeb předkládá žádost ředitelky CSP města Ústí nad Orlicí o zvýšení odpisů z důvodu technického zhodnocení budovy ČSA 262 o 46.200 Kč. Z tohoto důvodu je předloženo ke schválení rozpočtové opatření k rozpočtu roku 2020, kterým se navyšují příjmy v závazném ukazateli Příspěvek příspěvkové organizaci Centrum sociální péče - odvod z odpisů a zároveň se navyšují provozní výdaje v závazném ukazateli Příspěvek příspěvkové organizaci Centrum sociální péče ve výši 46.200 Kč dle návrhu rozpočtového opatření č. 9133/2020.

Celkový odvod odpisů pro rok 2020 je 259.000 Kč.

Záznam rozpravy:

Vedoucí odboru sociálních služeb Mgr. Ivana Nečekalová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: Mgr. Ivana Nečekalová

Hlasování

Zpracovatel: Mgr. Ivana Nečekalová

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Typ dokumentu: Usnesení

Usnesení bylo: **Přijato**6. **75/10/FV/2020 DSS/1 - Příspěvek k úhradě ztráty z provozování dopravní obslužnosti na části území Pardubického kraje v období od 13.12.2020 do 11.12.2021**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje

zastupitelstvu města uzavřít s Pardubickým krajem Smlouvu o zajištění dopravní obslužnosti na části území Pardubického kraje v období od 13.12.2020 do 11.12.2021 a úhradě nákladů s tím spojených ve výši 349.370 Kč.

II. Finanční výbor ZM-ukládá

1. lic. Jaroslavu Škarkovi

- 1.1. předložit zastupitelstvu města ke schválení smlouvu uvedenou v bodě I. tohoto usnesení.

Termín: 7.12.2020

Důvodová zpráva:

Odbor dopravy, silničního hospodářství a správních agend, předkládá ke schválení Smlouvu o zajištění dopravní obslužnosti na části území Pardubického kraje v období od 13.12.2020 do 11.12.2021 a úhradě nákladů s tím spojených ve výši 349.370 Kč.

Město Ústí nad Orlicí finančně přispívá na zajištění dopravní obslužnosti na území města Pardubickému kraji dle smlouvy, která je přílohou. Dopravní obslužnost bude zajišťována na základě podmínek, kdy bude zajišťována pouze dopravní obslužnost místních částí Knapovec, Horní a Dolní Houžovec. Ostatní městské části jsou obsluhovány městskou autobusovou dopravou. Sazba za 1 km je oproti minulému období navýšena o 2 Kč na 23 Kč. Odpovídající finanční prostředky jsou v návrhu rozpočtu na rok 2021 alokovány.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: lic. Jaroslav Škarka

Zpracovatel: lic. Jaroslav Škarka

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

7. **76/10/FV/2020 FIN/1 - Poskytnutí daru Nadačnímu fondu ZELENÉ OUSTÍ**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje zastupitelstvu města rozhodnout

o poskytnutí peněžitého daru ve výši 3.000.000 Kč Nadačnímu fondu ZELENÉ OUSTÍ, se sídlem Sychrova 16, Ústí nad Orlicí, IČ 28827007, určeného na ochranu, údržbu a rozvoj veřejné zeleně na území města Ústí nad Orlicí.

II. Finanční výbor ZM-doporučuje zastupitelstvu města schválit

uzavření smlouvy o poskytnutí finančního daru Nadačnímu fondu ZELENÉ OUSTÍ, se sídlem Sychrova 16, Ústí nad Orlicí, IČ 28827007, určeného na ochranu, údržbu a rozvoj veřejné zeleně na území města Ústí nad Orlicí ve znění dle přílohy k usnesení rady města.

Důvodová zpráva:

Finanční odbor předkládá finančnímu výboru a následně i zastupitelstvu města návrh smlouvy na poskytnutí peněžního daru ve výši 3.000.000 Kč Nadačnímu fondu ZELENÉ OUSTÍ, který bude určen na ochranu, údržbu a rozvoj veřejné zeleně na území města Ústí nad Orlicí. Výdaj bude financován z rozpočtu na rok 2020 z běžných výdajů ORJ 007 - Finanční odbor.

Výše dotace odpovídá částce dohodnuté při prodeji pozemku společnosti LIDL.

Text smlouvy odsouhlasil právník městského úřadu.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. RNDr. Pavel Kodytek měl dotaz, zda je známo, jak chce nadační fond peníze využít. Ing. Petra Brejšová odpověděla, že informace z fondu nemá, ale vedoucí odboru životního prostředí Mgr. Tomáš Kopecký má záměr požádat nadační fond o dotaci na rozvoj zeleně ve městě.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Zpracovatel: Ing. Petra Brejšová

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 4 Proti: 1 Zdrželo se: 1 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

8. **77/10/FV/2020 FIN/2 - Vyřazení pohledávky z účetní evidence**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje

zastupitelstvu města rozhodnout o vyřazení nedobytné pohledávky za dlužné vyúčtování služeb souvisejících s nájmem bytu v celkové hodnotě 40.952 Kč, kterou město eviduje za Miloslavou Liškovou, zemřelou dne 08.07.2019, z účetní evidence města Ústí nad Orlicí.

Důvodová zpráva:

Finančnímu výboru a následně zastupitelstvu města je předloženo ke schválení vyřazení nedobytné pohledávky města z účetní evidence.

Jedná se o pohledávku, jejíž hodnota je vyšší než 20 tis. Kč. Rozhodování o vyřazení pohledávek v hodnotě nižší než 20 tis. Kč patří do zbytkové kompetence rady města. Vzdání se práva a prominutí dluhu vyššího než 20 tis. Kč je v § 85 písm. f) zákona o obcích vyhrazeno zastupitelstvu obce.

Město Ústí nad Orlicí stále eviduje pohledávky za služby související s nájmem (z r. 2018 4.713 Kč a z r. 2019 36.239 Kč), které které dlužila paní Miloslava Lišková.

V případě paní Liškové žádný záznam o vymáhání předmětné pohledávky nebo jejím uplatnění v dědickém řízení TEPVOS spol. s r. o. v dostupné evidenci nemá. Vyúčtování za rok 2018 bylo vystaveno 20.06.2019 a vzhledem k tomu, že paní Lišková zemřela 08.07.2019, nebyla tato částka vymáhána. Stejně tak i nedoplatek vyúčtování za rok 2019. Řízení o pozůstalosti po paní Miloslavě Liškové bylo zastaveno pro nepatrný majetek a nebyl stanoven dědic.

Z hlediska dalšího účetního evidování nedobytných pohledávek by město mělo v souladu s účetními předpisy provést výrazní nedobytné pohledávky. Předpokladem pro vyřazení pohledávky z účetnictví je přijetí navrženého usnesení zastupitelstvem města.

Aktuální účetní předpisy, zejm. zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, jeho prováděcí vyhláška č. 410/2009 Sb. a Český účetní standard č. 706 Opravné položky a vyřazení pohledávek, určuje, že by město mělo odepsat (vyřadit) pohledávky, které zanikly, stejně jako pohledávky, které jsou považovány za nedobytné.

Finanční odbor v návaznosti na výše uvedené doporučuje zastupitelstvu vyřazení nevymahatelné pohledávky v celkové výši 40.952 Kč.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Zpracovatel: Ing. Petra Brejšová

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

9. **78/10/FV/2020 FIN/3 - Návrh na schválení rozpočtového provizoria**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje

zastupitelstvu města rozhodnout, že od 01.01.2021 do doby schválení rozpočtu města na rok 2021 bude město Ústí nad Orlicí hospodařit dle pravidel rozpočtového provizoria, která jsou definována v dokumentu Zásady tvorby a úprav rozpočtu města Ústí nad Orlicí, dle přílohy tohoto usnesení.

Důvodová zpráva:

Finančnímu výboru je předložen ke schválení návrh pravidel rozpočtového provizoria na období od 1. ledna 2021, do doby než bude schválen rozpočet města.

Navržené usnesení vychází ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. V případě, že město neschválí před 1. lednem rozpočtového roku rozpočet, je povinno schválit do konce roku pravidla rozpočtového provizoria, která jsou potřebná k zajištění plynulosti hospodaření do doby schválení rozpočtu na kalendářní rok. Tato pravidla rozpočtového provizoria stanovuje zastupitelstvo města.

Zásady tvorby a úprav rozpočtu města Ústí nad Orlicí jsou schváleny zastupitelstvem. Přílohou zásad jsou Pravidla rozpočtového provizoria, na která odkazuje návrh usnesení.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Zpracovatel: Ing. Petra Brejšová

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

10. **79/10/FV/2020 FIN/4 - Dodatky ke smlouvám o úvěrech uzavřeným s Komerční bankou**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje zastupitelstvu města

1. uzavření dodatku č. 1 ke smlouvě č. 7370010200409 o úvěru mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem za účelem financování odkoupení areálu Perla dle přílohy k usnesení rady města.
2. uzavření dodatku č. 1 ke smlouvě č. 99006952602 o úvěru mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 933 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem za účelem financování zateplení ZŠ Třebovská a MŠ Heranova dle přílohy k usnesení rady města.
3. uzavření dodatku č. 1 ke smlouvě č. 99018283018 o úvěru mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 33 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem za účelem financování investic v roce 2017 dle přílohy k usnesení rady města.
4. uzavření dodatku č. 2 ke smlouvě č. 99021714131 o úvěru mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 933 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem za účelem financování rekonstrukce budovy Dukla čp. 300 (stabilizační byty) dle přílohy k usnesení rady města.

Důvodová zpráva:

Finanční odbor navrhuje zastupitelstvu města prostřednictvím finančního výboru uzavřít 4 dodatky k úvěrovým smlouvám města uzavřeným s Komerční bankou.

Město Ústí nad Orlicí v současné době splácí KB 4 úvěry:

1. úvěr na financování odkoupení areálu Perla
2. úvěr na zateplení ZŠ Třebovská a MŠ Heranova
3. úvěr na financování investic r. 2017
4. úvěr na rekonstrukci budovy Dukla čp. 300 - stabilizační byty

V KB má město vedle účtů hospodářské činnosti, účtu sociálního fondu a depozitního účtu vedeny další 2 účty pro rozpočtovou činnost, které jsou označovány jako příjmový a výdajový. Přičemž případné inkaso splátky úvěru je vázáno na tzv. výdajový účet u úvěrů výše označených jako 2. - 4. a na účet hospodářské činnosti (byty a nebyty) u úvěru na financování odkoupení areálu Perla. Cílem navrženého usnesení je to, aby město mělo u KB otevřen pouze jeden účet pro rozpočtovou činnost, a to ten, který je dosud označován jako příjmový. Na tento účet budou navázány všechny úvěrové smlouvy k úvěrům s Komerční bankou. Výdajový účet bude moci být po úpravě úvěrových smluv zrušen.

Po zrušení výdajového účtu dojde ke zjednodušení účtování zejména v oblasti pokladny, kde dosud byly vedeny 2 pokladny - příjmová (vázaná na příjmový účet) a výdajová (vázaná na výdajový účet), přičemž toto vedení pokladny neumožňovalo dotování výdajové pokladny z hotovostních příjmů. Od 01.01.2021 bude pokladna vázána pouze na účet označovaný dosud jako příjmový, což výrazně sníží počet transakcí mezi pokladnou a bankou a tím povede k úspoře výdajů spojených s poplatky za vedení účtů. Poplatky za výběry a vklady patří k nejvyšším poplatkům hrazeným bance.

Dodatky ke smlouvám zpracovala na žádost finančního odboru banka a následně byly předloženy ke kontrole právníkovi úřadu.

V příloze jsou předloženy jak schvalované dodatky, tak platné smlouvy.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Zpracovatel: Ing. Petra Brejšová

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

11. **80/10/FV/2020 FIN/5 - Převedení kontokorentního úvěru pod příjmový účet**

K tomuto bodu jednání byli přizváni:

I. Finanční výbor ZM-doporučuje zastupitelstvu města rozhodnout

1. o ukončení smlouvy č. 99009394657 o kontokorentním úvěru, která byla uzavřena mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem.

2. o uzavření smlouvy č. 99027527974 o kontokorentním úvěru, která nahrazuje stávající smlouvu o kontokorentním úvěru č. 99009394657, mezi Komerční bankou, a. s., Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969, IČ 45317054 jako věřitelem a městem Ústí nad Orlicí jako dlužníkem dle přílohy k usnesení rady města.

Důvodová zpráva:

Finanční odbor navrhuje zastupitelstvu města prostřednictvím finančního výboru uzavřít novou smlouvu ke kontokorentnímu úvěru, který má město otevřený u Komerční banky.

Město má v současné době otevřený kontokorentní úvěr na 20 mil. Kč. Tento úvěr byl vysoutěžěn v r. 2014. Jeho čerpání je vázáno na výdajový účet města (viz předchozí návrh usnesení), který navrhuje finanční odbor zrušit.

Kontokorentní úvěr jako doplněk běžného účtu nelze dle vyjádření banky převést na jiný běžný účet. Proto finanční odbor navrhuje uzavřít nový kontokorentní úvěr za stejných podmínek, pouze s rozdílem, že nebude vázán na účet dosud označovaný jako výdajový, ale na účet označovaný jako příjmový.

Po schválení navrženého usnesení zastupitelstvem bude stávající smlouva o kontokorentním úvěru vypovězena.

Co se týká nákladů na vedení kontokorentního úvěru tak vedle úroků (v případě, že je úvěr krátkodobě čerpán) je to dalších 11.800 Kč ročně na poplatcích. Protože nová smlouva o kontokorentním úvěru odpovídá té stávající, budou náklady na úvěr shodné.

Návrh smlouvy zpracovala na žádost finančního odboru banka a následně byly předloženy ke kontrole právníkovi úřadu.

Záznam rozpravy:

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru návrh usnesení. Projednáno bez rozpravy.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Zpracovatel: Ing. Petra Brejšová

Typ dokumentu: Usnesení

Hlasování

Pro: 6 Proti: 0 Zdrželo se: 0 Nehlasovalo: 1

Usnesení bylo: **Přijato**

12. **FIN - Informace vedoucí odboru - hospodaření města**

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru informace o hospodaření města.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Hlasování

Pro: Proti: Zdrželo se: Nehlasovalo:

Výsledek hlasování:

13. FIN - Informace vedoucí odboru - DPH DDM Duha

Vedoucí finančního odboru Ing. Petra Brejšová předložila členům výboru informace k DPH DDM Duha a zodpověděla jejich dotazy.

Předkladatel: Ing. Petra Brejšová

Hlasování

Pro: Proti: Zdrželo se: Nehlasovalo:

Výsledek hlasování:

14. Závěr

Ing. Radim Jirout, MBA, LL.M. ukončil jednání v 16:30 hod.

Předkladatel: Předseda FV ZM

Hlasování

Pro: Proti: Zdrželo se: Nehlasovalo:

Výsledek hlasování:

Ing. Radim Jirout MBA LL.M
předseda FV

Zapisovatelé:

Jana Řeháková
zapisovatelka FV