

## Finanční výbor

### Zastupitelstva městyse Moravská Nová Ves

#### Zápis č.4/2012 o provedené kontrole hospodaření za rok 2011

V období od posledního zasedání zastupitelstva městyse se FV pracuje výbor složení Lenka Bučková, Marie Strejčková, Jan Maděříč, Pavel Polach a Jiří Fila.

#### Úřad městyse

Kontrola byla provedena dne 24.5. a 4.6.2012 a byla zaměřena na kontrolu hospodaření městyse s veřejnými prostředky, na kontrolu vyúčtování akce Svěcení vína 2011, Ples městyse, Den Země a kontrolu výběru místních poplatků.

#### Kontrolní zjištění:

Byla provedena kontrola pokladny městyse k 1.6.2012 a stav pokladny souhlasil s výčetkou.

Inventarizace za rok 2011 byla zkontrolována a odsouhlasena pracovníky krajského auditu ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011, které proběhlo ve dnech 27. a 28. února 2012. Z tohoto důvodu se již FV touto problematikou nezabýval.

Vyúčtování akce **Svěcení vína 2011** příjmy činily 33.540,-Kč. V této částce je příjem ze vstupného v částce 23.590,-Kč a za prodej skleniček se vybrala částka 9.950,-Kč. Celkem výdaje na tuto akci činily 32.875,-Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že chybí daňový doklad k vyplacení úhrady za pořízení sošky Sv. Urbana v částce 1.500,-Kč. Další výdaje: občerstvení v hodnotě 3.030,-Kč / pro účinkující děti, nákup chleba a surovin na pomazánky/. Hudební produkce a odzvučení 15.300,-Kč. Nákup a potisk skleniček 7.785,-Kč, pozvánky /300 ks/ 3.260,-Kč a pomoc při organizaci 2.000,-Kč. Výdajový pokladní doklad k uhrazení odměny za hudební produkci CM Olina nemá všechny náležitosti a tím je doklad neúplný.

**Ples městyse**, akce se uskutečnila dne 4.2.2012 příjmy činily 44.000,-Kč. Za prodej vstupenek bylo vybráno 13.080,-Kč /109 osob/. za prodej tomboly se utřžilo 29.920,-Kč a p. starosta přispěl částkou 1.400,-Kč. Celkem výdaje na ples činily 64.501,-Kč. Tyto výdaje se skládají s těchto částek: 37.100,-Kč /Bojané a Andy music/, 2.486,-Kč OSA - autorská odměna za hudební produkci, 3.720,-Kč za pozvánky a plakáty, 3.000,-Kč za večere pro 20 muzikantů, 5.709,-Kč víno /90 ks lahví/, 2.600,-Kč za štrůdly, 786,-Kč drobný nákup, 2.500,-Kč půlnoční překvapení, 2.000,-Kč za výběr vstupného a prodej tomboly, 300,-Kč za mytí skleniček a 300,-Kč za úklid toalet. Dále výdaje zahrnují 160 ks skleniček na víno ve výši 4.000,-Kč, které byly při této akci zcizeny. Kontrolou bylo zjištěno, že k položce úklid WC chybí účetní doklady. V položce spotřební materiál tj.bločky + celofán dle přehledu činí

Moravská Nová Ves, o.s. je předmět podpory uveden obdobně: Celoroční činnost mažoretok a pořádání soutěže-Mistroství ČR v mažoretkovém sportu. U Prostrom o.s. je předmět podpory vymezen převážně jen označením názvu plánovaných projektů bez určení konkrétní nákladové položky. FV doporučuje ÚM formálně vyzvat všechny podpořené příjemce k předložení kompletního účetnictví organizací na počátku roku 2013 z důvodu prověření účelnosti čerpání podpory za rok 2012.

Finanční výbor si během své kontroly vyžádal rovněž informaci o stavu hrazení nájmu za užívání pozemků o výměře 29 634 m<sup>2</sup> pod fotovoltaikou. Za část roku 2010 činil příjem z pozemků 1.512,-Kč a za rok 2011 neobdržel městys žádný příjem. ke dni provedení kontroly byla od nájemce přijata částka ve výši 77.717,-Kč, která je evidována jako dohadná účetní položka - "cizí peníze".

Ohledně nájmu objektu Bar na sokolce, nebyly učiněny žádné další kroky na základě výpisu usnesení z 22. schůzky Rady městyse, konané dne 28.8.2011. Pracovnice městyse nám ke kontrole předložila návrh doplatku energií ve výši 388.817,-Kč. Jedná se o období od 1.7.2006 do 12.10.2010 u el. energie a u plynu za období od 1.7.2006 do 30.6.2011. Po odečtení vložené investice objektu Bar na sokolce ve výši 227.294,-Kč, zbývá uhradit nájemcem baru nedoplatek ve výši 161.523,-Kč.

FV při své kontrole zjistil rozdílnou výši předpisů ke spolufinancování projektu sběrného dvora, konkrétně u částek v neinvestiční části: Původní smlouva s DSO Čistý Jihovýchod předepisuje městysu hradit vyšší částky než aktuální přehled spolufinancování dodaný od účetní z DSO v období 2. kvartálu 2012. Z doložených dokladů nebylo možné zdůvodnit rozdíl částek, FV požaduje vysvětlení rozdílu. Dle zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 Krajským úřadem Jihomoravského kraje byly zjištěny chyby a nedostatky, spočívající v neprůkaznosti vedení účetnictví.

Při činnosti FV bylo rovněž kontrolováno uhrazení příspěvků na nově vybudovaných parkovacích stání a bylo zjištěno, že u 1 nově vybudovaného parkovacího místa v lokalitě U Sokolovny nebyl uhrazen příspěvek ke spolufinancování, navrhuje proto toto místo nabídnout dalším zájemcům. Dále navrhuje uplatnit stejný postup výběru příspěvku u nových parkovacích stání vybudovaných v roce 2010 u parku - Na Rynku.

FV vzal na vědomí návrh rozpočtové opatření č. 1/2012 a to s výhradou k bodu č.5) ve výši 6.400,-Kč neinvestiční transfer ČJ.

#### **Navržená opatření:**

FV do budoucna doporučuje přehodnotit financování kulturních akcí a vést průkaznou evidenci. FV nesouhlasí s výší některých výdajů u Plesu městyse a navrhuje, aby bylo v dalším roce zvoleno vhodnější datum /z důvodu zimních prázdnin/.

FV navrhuje provést úpravy SW programu na evidenci místních poplatků a provést odpovídající zaškolení správce poplatku.

FV doporučuje přesněji specifikovat účel poskytnutí veřejné finanční podpory příjemcům dotace.

FV navrhuje prověřit celé spolufinancování projektu sběrného dvora a pozastavit úhradu jakéhokoliv příspěvku městyse pro DSO ČJ na rok 2012, pokud nebudou doloženy patřičné dokumenty. Vzhledem k tomu, že v roce 2010 vykonal soukromý auditor přezkoumání hospodaření bez chyb a nedostatků, tak navrhujeme provést přezkoumání účetnictví za tento rok nezávislým auditorem.

FV doporučuje nabídnout volná parkovací stání dalším zájemcům podle režimu uplatněnému na ul. U Sokolovny.

FV doporučuje předkládat zastupitelům návrh rozpočtového opatření do přehledné tabulky. Příloha: VZOR tabulky k RO.


Zápis vyhotovil finanční výbor zastupitelstva městyse dne 13.června 2012

V Moravské Nové Vsi dne 14.6.2012

Za finanční výbor zastupitelstva:

Fila Jiří.....

Lenka Bučková.....

Marie Strejčková.....

Jan Maděrič.....

Pavel Polach.....

Vyjádření kontrolovaného subjektu: