

MATERIÁL DO JEDNÁNÍ ZM

Konané dne: 27. 6. 2024

ZM 24 06 04 11

Název:

Zápis FV ZM č. 5/2024 ze dne 10.06.2024

Mimořádný materiál:

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města projednalo zápis FV ZM č. 5/2024 ze dne 10.06.2024 a tento
bere na vědomí

Stanovisko RM:

Cena:	0,00
Návrh postupu:	FV doporučuje vzít zápis na vědomí

Důvodová zpráva:


viz. příloha - Zápis FV ZM č. 5/2024 ze dne 10.06.2024

Vyjádření:

Příloha: Zapis_FVZM_5_2024_fin_anon.pdf

Komentář: Zápis FV ZM č.5/2024anon

Schvalovací cesta:

Zpracoval:	Ing. Zdeňka Čečáková	OE	17.6.2024 07:39 podepsáno	
Předkladatel:	Ing. Jiří Anděl CSc.		17.6.2024 09:08 podepsáno	

Finanční výbor zastupitelstva města Děčín

ZÁPIS č. 5/2024

ze zasedání finančního výboru ZM konaného dne 10. června 2024
v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dv. 404,
budova A1 Magistrátu města Děčín

Začátek: 15,00 hod.

Přítomni: Dle prezenční listiny v příloze

Program:

1. Zahájení
2. Návrh Závěrečného účtu statutárního města Děčín za rok 2023
3. Různé

1. Zahájení

Jednání FV ZM zahájil p. předseda, přivítal přítomné členy FV, omluvil z jednání Ing. Poskočilovou a Ing. Paličku. Návrh programu byl jednomyslně schválen.

2. Návrh Závěrečného účtu statutárního města Děčín za rok 2023

Návrh Závěrečného účtu statutárního města Děčín obdrželi všichni členové FV ZM k seznámení na společné uložení.

Tento návrh kromě údajů o plnění příjmů a výdajů v členění podle rozpočtové skladby obsahuje dále údaje o použití peněžních fondů, vyúčtování finančních vztahů k ostatním veřejným rozpočtům a účetní závěrku města Děčín k rozvahovému dni 31. 12. 2023 včetně všech příloh, tj. Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2023, účetních výkazů, souhrnného zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných městem v roce 2023, přehledu o kontrolách uskutečněných v r. 2023 a inventarizační zprávy ÚIK o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2023.

Celkové příjmy města v r. 2023 činily 1.532 mil. Kč a celkové výdaje byly čerpány ve výši 1.600 mil. Kč.

Ing. Čecháková informovala o průběhu přezkoumání hospodaření města za rok 2023 společností TOP taxAUDITING, s.r.o Brno, které se uskutečnilo na magistrátu ve dnech 29.-30. 4. 2024. Této kontrole na místě předcházelo rozsáhlé nahrání všech dokladů a dokumentů na uložení auditora. Ze zprávy auditora vyplývá, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

K tomuto bodu byla členy FV ZM vedena diskuze zejména k:

- Problematice DPMD, a. s. – využití kapacity opravárenské služby pro třetí osoby, např. městské příspěvkové organizace, vysoké ceně nakoupeného plynu (x spotové ceny), problémům plynových i elektroautobusů na některých trasách, udržitelnosti projektů u nákupu elektroautobusů a doby záruk. DPMD, a. s. ve výsledku hospodaření r. 2023 skončil s přebytkem kompenzace ve výši 11,8 mil. Kč a požádal město Děčín o zpětné poskytnutí

tohoto přebytku kompenzace účelově na nákup dvou městských autobusů. Návrh smlouvy projednala RM dne 28. 5. t. r. a bude předložen do jednání ZM v 06/2024.

- Aktuálnímu plnění příjmů – u vybraných daní je k 31. 5. t. r. oproti r. 2023 propad cca 1 mil. Kč. Nižší plnění je zejména u DPH (-9,3 mil. Kč), mírně vyšší je u DPFO (+5,8 mil. Kč) a DPPO (+2,7 mil. Kč). U příjmů z prodeje majetku (prodej pozemků) je již překročen roční rozpočet o 36 %. U příjmů z hazardních her byl rozpočet stanoven přesně dle predikce MF ČR a ing. Tesaře, aktuální plnění však u položky za technické hry (bez internetových her) naznačuje, že schválený rozpočet 11 mil. Kč nebude splněn, naopak u položky ostatní hry již byl roční rozpočet překročen.
- Aktuální finanční situaci – na rozhodných účtech město k 31. 5. t. r. částku cca 307 mil. Kč. Přijatý úvěrový rámec, jehož čerpání je rozpočtováno v plné výši do 250 mil. Kč, doposud nebyl čerpán.
- Ukončení výstavby DZR Křešice (po změně Domov pro seniory) - je nutné dokončení venkovních úprav, hřiště, parkování. Předpoklad zprovoznění je cca v srpnu t. r.
- Celkovému nižšímu čerpání výdajů o cca 307 mil. Kč, z toho kapitálové výdaje nebyly čerpány v částce téměř 200 mil. Kč. Bylo konstatováno, že nevyužitím těchto výdajů na konkrétní akce dochází k blokaci finančních prostředků v rozpočtu, které mohly být investovány na jiné priority. Nevyužití finanční prostředky by měly být soustředěny na jednu centrální rezervu, nikoliv na jednotlivých položkách rozpočtu.
- Řešení pohledávek za dlužníky na úseku pokut a poplatků. Ing. Čečáková vysvětlila postup vymáhání pohledávek, který je stanoven zákonem Daňový řád a jiné postupy nelze použít. Dále informovala o novele exekučního řádu, dle které je město vyzýváno k úhradě zálohy na exekuci u exekucí starších 6 let. V případě nezaplacení této zálohy exekutor exekuci zastaví. Jedná se o případy, kdy se exekutorovi za dobu více než 6 let nepodařilo vymoci žádnou částku, nelze předpokládat vymožení pohledávky v budoucnu a zaplacení zálohy na exekuci by znamenalo vysoký výdaj bez budoucího efektu.
U případných budoucích pohledávek za pokuty vzniklé při měření rychlosti se předpokládá předání pohledávek místně příslušným celním úřadům. V těchto případech náleží celnímu úřadu 1/3 z vymožených pohledávek.

Usnesení č. 05/01/2024

FV ZM doporučuje zastupitelstvu města schválit Závěrečný účet statutárního města Děčín za rok 2023

PRO **5**
PROTI **0**
ZDRŽEL SE **0**

Usnesení č. 05/02/2024

FV ZM doporučuje zastupitelstvu města schválit účetní závěrku statutárního města Děčín sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2023

PRO **5**
PROTI **0**
ZDRŽEL SE **0**

Usnesení č. 05/03/2024

FV ZM doporučuje zastupitelstvu města schválit uzavření hospodaření statutárního města Děčín za rok 2023, na základě vyjádření auditora TOP taxAUDITING, s.r.o. Brno, s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad

PRO **5**
PROTI **0**
ZDRŽEL SE **0**

3. Různé

- Zástupci OE informovali členy FV ZM o připravené metodice financování energií u městských příspěvkových organizací, kdy z důvodu významných změn cen energií v průběhu roku je navrhováno příspěvek na energie stanovit jako účelový a vyúčtovatelný. Návrh na změnu příspěvku na energie předloží OE do RM v 07/2024 a předpokládá uplatnit tuto metodiku již pro rok 2024. Za r. 2023 byl zpracován přehled výdajů na energie včetně přeplatků (nedoplatků) za tento rok. Vzhledem k vysokým přeplatkům je navrhováno ponechat p. o. max. 200 tis. Kč do rezervních fondů, o zbytek bude ponížena příspěvek na r. 2024. Aktuálně tuto problematiku řeší OŠ, OŽP a OSV s jednotlivými p. o.
- P. primátor informoval FV ZM o aktuálním postupu změny územního plánu (veřejné projednání Folknářské spojky), k novému ÚP nemá další informace.
- K materiálu Výsledky hospodaření města za 1. pololetí r. 2024 budou na jednání FV ZM v 09/2024 pozváni zástupci OMH k podání informace o realizaci akcí v rozpočtu města.
- Na jednání FV ZM v 09/2024 bude požádán OMH o informaci k postupu uplatňování inflačních doložek u nájemních smluv.
- Na jednání FV ZM v 09/2024 bude vyžádána informace o vyhodnocení akce Labefest a předložení finančního vyhodnocení této akce za 3 roky zpětně.
- Na jednání FV ZM v 10/2024 bylo doporučeno zařadit problematiku VSK, vyžádat si u odd. KaP vybrané protokoly z kontrol příspěvkových organizací a dotačních smluv.

Příští jednání FV ZM se uskuteční dne 9. 9. 2024 od 15 hodin.

Konec jednání: 16,50 hod.

V Děčíně dne 12. 6. 2024

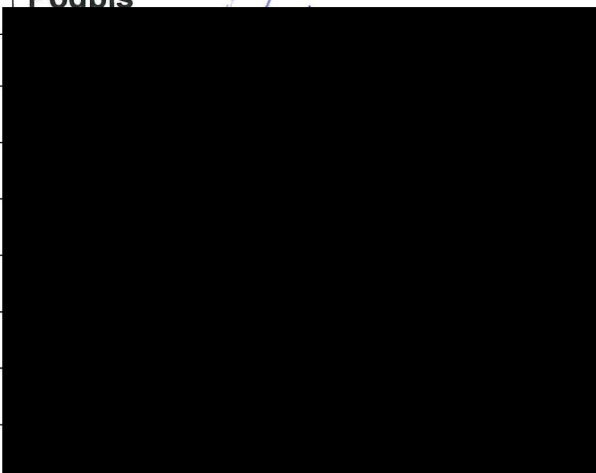
Daniel Valko, v. r.
předseda FV ZM

PREZENČNÍ LISTINA

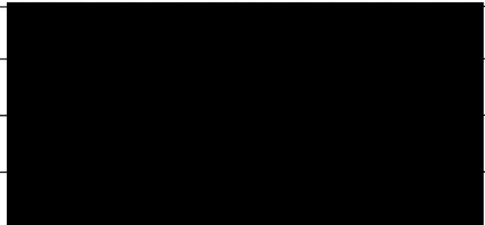
z jednání komise/výboru: FINANČNÍ VÝBOR ZASTUPITELSTVA MĚSTA
konané/konaného dne: 10. 06. 2024 od 15,00 hod. do *16:50 hod.*
místo konání: v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dveří 404,
budovy A1 Magistrátu města Děčín, Mírové náměstí 1175/5, Děčín IV

Všichni členové komise/výboru odpracovali v červnu
2024...*1500*...hod.

Členové komise/výboru:

Jméno, příjmení	Podpis
Daniel Valko	
Ing. Hana Hlaváčková	
Ing. Miroslava Poskočilová	
Ing. Martin Kubš	
Ing. Jan Palička	
Bc. Petr Kácha	
Jan Sklenář	

Přizvaní hosté:

Jméno, příjmení	Podpis
Ing. Jiří Anděl, CSc.	
Ing. Zdeňka Čečáková	
Ing. Marcela Tomanová	