

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 10/2020  
konaného dne 31. 7. 2020 od 8:00 v budově Obecního úřadu Roztoky**

**Přítomní členové:** Lenka Egertová, Jana Volemanová, Eva Bednaříková

**Omluveni členové:** -

**Kontrola zahájena v 8:00 hod., ukončena v 10:30 hod.**

**Oznámení o střetu zájmů:** Všichni členové FV prohlašují, že si nejsou vědomi, že by se dle § 83 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ocitli ve střetu zájmů.

**Program kontroly:**

1. Kontrola stavu pokladny k 31. 7. 2020
2. Kontrola hospodaření obce za období březen - červenec 2020
3. Plnění rozpočtu (investiční akce)
4. Kontrola plnění doporučení ze zápisu č. 8/2020, bod 3 Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019
5. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací za rok 2019 (termín vyúčtování 7/2020)

**1. Kontrola stavu pokladny k 31. 7. 2020**

Stav pokladny k 31. 7. 2020 v 8:00 hod činil 4 516,-- Kč, což souhlasí s účetním stavem k danému datu a času. Stav byl ověřen fyzickou kontrolou (viz výčetka platidel) s účetním stavem dle pokladního deníku.

**2. Kontrola hospodaření obce za období březen – červenec 2020**

Finanční výbor zkontroloval veškeré pokladní doklady a přijaté faktury k 31. 7. 2020

**Pokladna:**

Březen	-	příjem:	60 151,-- Kč
	-	výdej:	46 400,-- Kč
Duben	-	příjem:	34 760,-- Kč
	-	výdej:	54 624,-- Kč
Květen	-	příjem:	33 981,-- Kč
	-	výdej:	28 321,-- Kč
Červen	-	příjem:	32 135,-- Kč
	-	výdej:	29 960,-- Kč

Červenec – nebyl v době konání kontroly uzavřen.

Namátkou zkontrolován výdajový pokladní doklad č. 20-001-00123 z 2.4.2020, vydáno firmě Ing. Zdeňka Štefana, Velká Buková za nákup 300 ks látkových roušek.

**Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor neshledal žádné nejasnosti.**

**Ke kontrolovanému výdajovému pokladnímu dokladu doporučuje finanční výbor vzhledem ke kvalitě ušití látkových roušek napříště oslovit jiného dodavatele. Dále finanční výbor doporučuje zvážit nákup roušek a dezinfekcí na další koronavirové období v závislosti na situaci po prázdninách.**

## **Přijaté faktury**

### **Namátkou byly vybrány níže uvedené faktury:**

**PF 20-001-00085** z 5. 3. 2020 firma Džuman Zbyněk – záloha na restaurování křížku a památníku v částce 30 000,- Kč

**PF 20-001-00078** z 2. 3. 2020 firma Spurný Jaroslav, Jesenice – odborná pomoc a doporučení k zabezpečení realizace stavby „Vodovodní a kanalizační přípojka pro kuchyň MŠ 193“ v částce 6 618,- Kč

**PF 20-001-00094** z 16. 3. 2020 firma AK Tenkrát, Beroun – právní služby za období 2/2020 v částce 5 627,- Kč

**PF 20-001-00095** z 16. 3. 2020 firma Matějovič Pavel, Roztoky – oprava atikového oplechování na budově tělocvičny v částce 47 134,34 Kč

**PF 20-001-00153** z 5. 5. 2020 firma Patera Luděk, Velká Buková – údržba traktorů v částce 40 776,- Kč

**PF 20-001-00216** z 25. 6. 2020 firma Elko Lighting, s.r.o, Holešov – výměna osvětlení v tělocvičně v částce 247 941,- Kč. Finanční výbor konstatoval, že ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020 je na výměnu osvětlení v tělocvičně schválená částka ve výši 300 000,- Kč.

**PF 20-001-00221** z 30. 6. 2020 firma Dvořák Miroslav, Roztoky – vývoz 5 kontejnerů odpadu (posekané trávy) v částce 2 904,- Kč

**PF 20-001-00235** z 8. 7. 2020 firma Džuman Zbyněk – doplatek za restaurování křížku a památníku v částce 43 820,- Kč. Finanční výbor konstatoval, že celková vynaložená částka na restaurování činí 73 820,- Kč a je v kompetenci starostky obce Ing. Lenky Peterkové

### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor neshledal žádné nejsnosti.**

**PF 20-001-00173** z 25. 5. 2020 firma Vostrovská Tereza, Vrbice – zpracování a ocenění VV pro projekt kuchyně MŠ v částce 6 500,- Kč.

**Dotaz finančního výboru na starostku obce Ing. Lenku Peterkovou:** O jakou konkrétní službu se jedná?

Finanční výbor ve své kontrole ze dne 13. 3. 2020, Zápis č. 9/2020, v bodě kontroly 3 – Kontrola hospodaření obce za období leden – březen 2020 kontroloval fakturu firmy Atlas Consulting, s.r.o.:

**PF 20-001-00091** z 12. 3. 2020 Atlas Consulting, s.r.o. – předplatné na období 1. 5. 2020 – 30. 4. 2023 za servisní smlouvy, literaturu, vzory smluv v částce 48 511,32 Kč

### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor doporučuje prověřit využití těchto služeb dotčenými osobami a případně řešit včasné ukončení předplatného.**

Kontrolou přijatých faktur byla zjištěno dle:

**PF 20-001-00102** ze dne 4. 4. 2020 firma Atlas Consulting, s.r.o. fakturovala další služby, a to CODEXIS Green – přechod na verzi GREEN v částce 14 399,- Kč. Za tuto službu obec zaplatila celkem 62 910,32 Kč.

**Dotaz finančního výboru na starostku obce Ing. Lenku Peterkovou:** Jak dopadlo prověření využívání služeb firmy CODEXIS a zda bylo nutné přecházet na jinou dražší verzi?

## **3. Plnění rozpočtu (investiční akce)**

### **Osvětlení tělocvičny:**

Firma Elko Lighting, s.r.o. Holešov provedla a vyfakturovala práce v celkové částce 247 941,- Kč a tato částka nepřekročila rozpočtované výdaje na tuto akci.

### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor neshledal po stránce finanční žádné nejasnosti, doporučuje však znova oslovit dodavatele s požadavkem na výměnu krytů osvětlení.**

V době konání kontroly finančního výboru nebyla žádná další investiční akce zrealizována a proto bude kontrola těchto investičních akcí provedena až po jejich dokončení a řádném vyfakturování.

#### **Poplatky ze psa:**

Finanční výbor na podnět občanů z čp. 196 provedl namátkovou kontrolu hlášení a placení poplatků ze psa a zjistil nesoulad v přihláškách psů a tím i v řádném vybírání tohoto poplatku.

#### **Závěr finančního výboru:**

Finanční výbor doporučuje kontrolnímu výboru provést kontrolu evidence nahlášených psů dle Obecně závazné vyhlášky č. 1/2020 o místním poplatku ze psů a aktualizovaný seznam předat starostce obce.

#### **4. Kontrola plnění doporučení ze zápisu č. 8/2020, bod 3 Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019**

##### **Závěr finančního výboru ze zápisu č. 8/2020, bod 3 Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019:**

*Finanční výbor doporučuje oslovit provozovatele, kteří neplní své povinnosti dle Obecně závazné vyhlášky č. 1/2016 o místních poplatcích, aby poplatek za lázeňský a rekreační pobyt za rok 2019 a poplatek z ubytovací kapacity za rok 2019 uhradili anebo doložili čestným prohlášením, že jim tato povinnost za rok 2019 nevznikla.*

*Dále finanční výbor doporučuje upozornit současné provozovatele na Obecně závaznou vyhlášku č. 4/2019 o místním poplatku z pobytu, která nahrazuje Obecně závaznou vyhlášku č. 1/2016 o místních poplatcích. Zde je plátce poplatku poskytovatel úplatného pobytu bez určení účelu pobytu.*

*Vydrová Květoslava*

*Dvořák Miroslav*

*Kanoistický klub Rakovník*

Kontrolou bylo zjištěno, že oslovení neplatících podnikatelů proběhlo písemně dne 17. 3. 2020 a výsledek je:

Vydrová Květoslava – poplatek uhrazen

Dvořák Miroslav – podáno oznámení o ukončení činnosti

Kanoistický klub Rakovník - nereagoval

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor navrhuje zastupitelstvu obce zadat úkol pro starostku obce Ing. Lenku Peterkovou – opětovně kontaktovat Kanoistický klub Rakovník a zaslat všem poskytovatelům rekreačních zařízení upozornění na novou Obecně závaznou vyhlášku č. 4/2019 a zdůraznit, kdo je plátce daného poplatku.**

#### **5. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací za rok 2019 (termín vyúčtování 7/2020)**

Datum podání vyúčtování paní Nedbalová – 10. 7.2020, PRO ÚJEZDEC, o. s. – 22. 7. 2020. Termíny podání vyúčtování paní Nedbalová dodržela, PRO ÚJEZDEC, o. s. termín o 7 dní překročil z důvodu aktuální nepřítomnosti odpovědného člena.

Helena Nedbalová – dotace poskytnuta ve výši 15 500,-- Kč na nákup výtvarných potřeb. Zkontrolovány veškeré doložené doklady, celkově vyčerpala paní Nedbalová 15 916,-- Kč.

PRO ÚJEZDEC, o.s. – dotace poskytnuta ve výši 3 500,-- Kč na uhrazení registračního poplatku do ligy šipkařů.

#### **Závěr finančního výboru:**

**Obě dotace byly čerpány v souladu s účelem jejich poskytnutí.**

V Rostkách dne 31. 7. 2020

.....  
Lenka Egertová

.....  
Eva Bednařiková

.....  
Jana Volemanová

Vyjádření účetní obce:

Souhlasím se zápisem finančního výboru.

.....  
Monika Kokrmentová – účetní

Přílohy:

Výčetka platidel k 31. 7. 2020

Pokladní deník k 31. 7. 2020

PF 20-001-00097 a PF20-001-00102

Vyjádření starostky obce