

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 8/2020
konaného dne 7. 2. 2020 od 8:00 v budově Obecního úřadu Roztoky**

Přítomní členové: Eva Bednaříková, Lenka Egertová, Jana Volemanová

Kontrola zahájena v 8:00 hod., ukončena v 10:00 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 7. 2. 2020
2. Kontrola úhrady provedeného zápočtu s firmou ENES
3. Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019
4. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací za rok 2019, vyúčtování k 15. 1. 2020
5. Kontrola poskytnutých darů za rok 2019
6. Návrh „Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu obce Roztoky“

1. Kontrola stavu pokladny k 7. 2. 2020

Stav pokladny k 7. 2. 2020 v 8:00 hod činil 25 548,-- 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 provedeného zápisu s firmou ENES

Ze zápisu kontroly finančního výboru č. 6/2019 z 12. 8. 2019:

Dne 18. 7. 2019 se uskutečnila schůzka se zástupcem firmy ENES, s.r.o. panem Krejčířem. Na schůzce byl projednán zápočet a odsouhlasen. Přestože zápočet byl připraven k podepsání, bohužel k podpisu nedošlo. Zápočet p. Krejčíř přezval osobně oproti podpisu, avšak do dne kontroly nebyl podepsán.

Ze zápisu zasedání zastupitelstva obce č. 12/2019 z 24. 10. 2019 bylo při kontrole usnesení bod jednání č. 4 sděleno starostkou obce, že zápočet byl již dávno podepsán (červenec 2019), ale nebyl uhrazen.

Ze zápisu kontroly finančního výboru č. 7/2019 z 8. 11. 2019:

Kontrolou zápočtu zjištěno, že byl podepsán panem Krejčířem, zástupcem firmy ENES s datem 23. 7. 2019. Do dnešního dne úhrada neproběhla, starostkou potvrzeno telefonické urgování.

Z dnešní kontroly zjištěno:

Rozdíl vyplývající z Dohody o vzájemném zápočtu závazků a pohledávek z 23. 7. 2019 jako pohledávka vůči firmě Enes, s.r.o. ve výši 10 663,-- Kč byl uhrazen dne 18. 12. 2019. Příloha Dohoda o vzájemném zápočtu závazků a pohledávek a kopie bankovního výpisu z 18. 12. 2019.

3. Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019

Kontrolou bylo zjištěno, že do dnešního dne neuhradili rekreační a ubytovací poplatek tři provozovatelé:

- Vydrová Květa
- Dvořák Miroslav
- Kanoistický klub Rakovník

Seznam všech provozovatelů, od kterých je poplatek vybírán, je přílohou.

Dle Obecně závazné vyhlášky č. 1/2016 o místních poplatcích má povinnost vybírat poplatky ubytovatel, který poskytuje ubytování za úplaty za účelem léčení nebo rekreace, pokud neprokáže jiný důvod pobytu.

Závěr finančního výboru:

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.

4. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací za rok 2019, vyúčtování k 15. 1. 2020

Dle seznamu poskytnutých dotací za rok 2019, jejichž vyúčtování mělo být provedeno nejpozději do 31. 1. 2020, jsou tito žadatelé:

Žadatel	Účel	Výše dotace	Termín vyúčtování	Datum vyúčtování
SDH Zbečno	Podpora činnosti	3 000,-- Kč	15. 1. 2020	13. 12. 2019
SDH Roztoky	Činnost	30 000,-- Kč	15. 1. 2020	3. 1. 2020
TJ Roztoky	Činnost	250 000,-- Kč	31. 1. 2020	29. 1. 2020
TJ Sokol Křivoklát	Malá Křivoklátská	3 000,-- Kč	16. 11. 2019	13. 11. 2019

Termíny vyúčtování byly u výše uvedených žadatelů dodrženy.

SDH Zbečno – celkové výdaje ve výši 3 193,-- Kč, z toho hrazeno z dotace obce 3 000,-- Kč. Výdaje odpovídají účelu poskytnutí.

SDH Roztoky – celkové výdaje ve výši 37 443,-- Kč, z toho hrazeno z dotace obce 30 000,-- Kč. Z poskytnuté dotace byly hrazeny výdaje související s pořádáním kulturních akcí v obci a nákup hasičských uniforem. Výdaje odpovídají účelu poskytnutí.

Závěr finančního výboru:

Finanční výbor doporučuje nadále poskytovat dotaci na činnost.

TJ Roztoky – celkové výdaje ve výši 296 568,-- Kč, z toho hrazeno z dotace obce 250 000,-- Kč. Z poskytnuté dotace byly hrazeny výdaje související s opravou sociálek, zálohy na elektrickou energii, mobilní internet, nájem tělocvičny, startovné, ubytování nejen fotbalistům, ale i vodáckému oddílu. Výdaje odpovídají účelu poskytnutí.

Závěr finančního výboru:

Finanční výbor doporučuje v případě uplatnění výdajů na zálohy elektřiny, dokládat poslední známé vyúčtování za spotřebovanou elektřinu. Doporučujeme i nadále poskytovat dotaci na činnost.

TJ Sokol Křivoklátská – celkové výdaje ve výši 3 000,-- Kč, které byly plně hrazeny z dotace obce. Z poskytnuté dotace byly hrazeny dárkové balíčky. Při kontrole výdajového dokladu zjištěno, že doklad neobsahuje dodavatele, ani jeho razítko a není tedy známo, kdo doklad vystavil.

Závěr finančního výboru:

Tato akce je všeobecně známá, a proto finanční výbor doporučuje tuto akci i nadále podporovat, ale formou daru.

5. Kontrola poskytnutých darů za rok 2019

Seznamu poskytnutých darů za rok 2019:

Rakovnicko, o.p.s.	-	Akce Čistá Berounka	-	5 000,-- Kč
Na Verandě Beroun	-	Domov pro seniory	-	1 000,-- Kč
Římskokatolická farnost Zbečno			-	2 000,-- Kč
Svaz Zdravotně postižených	-	Klub Zbečno	-	1 000,-- Kč
Linka bezpečí, z.s.			-	3 000,-- Kč
Příspěvek (dar) na dopravu syna			-	11 780,-- Kč
Dar za dlouhodobý přínos ve školství			-	75 000,-- Kč
Příspěvek (dar) na stravování důchodců			-	20 600,-- Kč
Celkem				119 380,-- Kč

Závěr finančního výboru:

Všechny poskytnuté dary byly schváleny starostou obce nebo zastupitelstvem obce a řádně vyplaceny.

6. Návrh „Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu obce Roztoky“

Finanční výbor sestavil a projednal nová pravidla pro poskytování dotací z rozpočtu obce Roztoky a předá zastupitelstvu obce k jejich schválení.

Závěr finančního výboru:

Finanční výbor doporučuje zastupitelstvu obce schválit „Pravidla pro poskytování dotací z rozpočtu obce Roztoky“

V Roztokách dne 7. 2. 2020

.....
Eva Bednaříková

.....
Lenka Egertová

.....
Jana Volemanová

Vyjádření účetní obce:

Souhlasím se zápisem finančního výboru.

.....
Monika Kokrmentová – účetní

Přílohy:

Výčetka platidel k 7. 2. 2020

Pokladní deník k 7. 2. 2020

Kopie Dohody o vzájemném zápočtu závazků a pohledávek

Kopie bankovního výpisu z 18. 12. 2019

Seznam poskytovatelů ubytování

Seznam poskytnutých dotací v roce 2019

Seznam poskytnutých darů v roce 2019