

Zápis z kontroly finanční komise zastupitelstva městyse Chudenice

Předmět kontroly: Kontrola plnění hospodaření za rok 2015
Zahájení kontroly: dne 8.2.2016 ve 13.00hodin
Ukončení kontroly: dne 9.2. 2016 v 16.00 hodin
Místo kontroly: obecní úřad Chudenice
Kontrolu provedli: Ing. Marie Šavlová – předseda FK,
 Ing. Oldřich Vlasák – člen FK

- 1. Zaměření kontroly:** Předmětem kontroly bylo prověřit hospodaření za rok 2015 a plnění schváleného rozpočtu na rok 2015, rozpočet na rok 2016
- 2. Předložené podklady:** Výkaz FIN 2-12 k 31.12.2015, Rozpočet na rok 2015 a Rozpočet na rok 2016
- 3. Kontrola:**

A/ Rok 2015 – údaje v tis. Kč–skutečnost		rozpočet 2015
Celkové příjmy k 31.12.2015	27 747	20 778
Celkové výdaje k 31.12.2015	22 667	18 692
Rozdíl - přebytek	+ 5 080	+ 2 086

Velice zodpovědnou finanční politikou zastupitelů obce byl docílen daleko lepší výsledek, než bylo v rozpočtu plánováno. Tento výsledek si zaslouží podrobný rozbor, jak se podílely vyšší příjmy a zejména úspory ve výdajích.

Pro rok 2016 sestaven a schválen rozpočet:

Celkové příjmy v tis.Kč	13 517
Celkové výdaje v tis. Kč	9 188
Rozdíl –přebytek	+ 4 329

V rozpočtu není zatím uvažováno s případnými investicemi, pro které se obec rozhodne. Je nutné stanovit priority a mít připravené projekty. I

v příjmech je možné očekávat navýšení, rozpočet byl připravován spíše opatrně, rozhodující bude ekonomický růst státu.

B/ Rok 2015 – Příjmy a úspory v tis. Kč

Příjmy obce tvoří dva zdroje, jednak daňové příjmy od státu a příjmy z vlastních činností obce. Až do konce 3. čtvrtletí docházelo k propadu daní od státu, příjmy činily pouze 6.085 tis. Kč. Až ve 4. čtvrtletí obdržela obec 2 850 tis. Kč, tím došlo na konečný stav 8 935 tis. Kč. Pro porovnání celkový stav přijatých daní v roce 2014 činil 8 712 tis. Kč, takže nelze mluvit o významném finančním vylepšení pro nové zastupitelstvo. Dalším přínosem je navýšení neinvestičních transferů ze SR, od krajů a reg. rady o 706 tis. Kč (rozpočet 346 tis., skutečnost 1 052 tis. Kč).

I u příjmů z vlastní činnosti lze uvést položky, kde došlo k významnějším nárůstům:

- pěstební činnost, rozpočet 500 tis.Kč, skutečnost 787 tis. Kč
- činnost muzea, rozpočet 210 tis.Kč, skutečnost 313 tis. Kč
- příjmy bytové domy, rozpočet 1 958 tis. Kč, skutečnost 2 158 tis.Kč
- příjmy komunální služby, rozpočet 44 tis. Kč, skutečnost 128 tis. Kč

A další položky v řádu 10ti-tisícového navýšení se podílely na příjmech. Poslední významnou položkou byly investiční dotace, které činily v roce 2015 výši 11 971 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na splácení účelových úvěrů na I. a II. Etapu rekonstrukce přístupových komunikací k památkám.

Daleko důležitějším faktorem podílejícím se na dosaženém výsledku byly úspory ve výdajích a provozních nákladech. Lépe než jmenovat jednotlivé položky rozpočtu a porovnávání s minulým rokem bude shrnutí do následujícího závěru:

Obec uspořila tolik financí, že byla schopna vypořádat se s převzatými dluhy minulého období a finančně se vypořádat se závazky vzniklými při realizaci investičních akcí v roce 2015. Jednalo se o mimořádné splátky úvěrů, dofinancování rekonstrukce Zahradní ul., řádné splátky úvěrů včetně úroků, odstupné starosty, pokuty, faktury po splatnosti, EPZ na zámku, spoluúčast na financování schodiště Bolfánek atd. Celkem bylo na tyto účely **z vlastních zdrojů využito 6 525 tis. Kč.**

C/ Rok 2015 – Provozní saldo v tis. Kč

Sledování provozního salda je velice důležité, je zdrojem umořování dluhu a likvidity obce.

	Skutečnost 2015	rozpočet 2015
Opakující se příjmy	15 659	13 823
<u>Opakující se výdaje</u>	<u>11 554</u>	<u>10 354</u>
Provozní saldo	4 105	3 469

U provozního salda byl dosažen nejlepší výsledek za posledních 10 let, kdy byla úroveň provozního salda silně podprůměrná.

FK navrhuje pokračovat v započatém trendu úspor, vytvořit nejen zdroje na splácení všech dosavadních úvěrů ale již v roce 2016 vytvořit finanční rezervu / cca 2 mil. / a vylepšit si pozici pro lepší vyjednávání s bankami v případě nutnosti potřeby cizího kapitálu.

Finanční komise bude nadále provádět pravidelné prověřování hospodaření obce a podílet se se získanými poznatky při rozhodování na rozvoji obce.

V Chudenicích dne 15.2. 2016

Předseda finanční komise: Ing. Marie Šavlová

Člen finanční komise: Ing. Oldřich Vlasák