

## Zápis z jednání výboru finančního ZMČ Praha 3 ze dne 1. 6. 2020

<b>Datum jednání:</b>	1. 6. 2020
<b>Místo jednání:</b>	Zasedací místnost č. 301, Lipanská 7
<b>Začátek jednání:</b>	17.35 h
<b>Konec jednání:</b>	19.25 h
<b>Jednání řídil:</b>	Jan Bartko, předseda výboru
<b>Počet přítomných členů:</b>	8, výbor usnášeníschopný
<b>Přítomní (podle prezentační listiny):</b>	Jan Bartko Jan Materna Josef Heller Jan Hájek Zdeněk Jahn Tomáš Štampach Petr Venhoda Tomáš Kalivoda

**Prezenční listina je nedílnou součástí tohoto zápisu, nepodléhá zveřejnění umožňující dálkový přístup.**

<b>Omluveni:</b>	-
<b>Přítomní hosté:</b>	Pavel Dobeš Ondřej Rut Hana Vítková Michael Šrámek

**Počet stran:** 6

**Tajemník:** Lenka Sajfrtová

**Ověřovatel zápisu:** Petr Venhoda

## Program jednání:

1. Schválení programu a ověřovatele zápisu
2. Schválení zápisu z jednání výboru finančního ze dne 9. 12. 2019
3. Závěrečný účet městské části Praha 3 za rok 2019
4. Účetní závěrka městské části Praha 3 za rok 2019
5. Rozbory hospodaření městské části za I. čtvrtletí 2020
6. Dopady koronavirové situace na rozpočet městské části — opatření
7. Zřízení fondu sociálního
8. Různé (výběrové řízení na audit účetní závěrky, stavy účtů, snížení úrokových sazeb, transparentní účty aj.)

## 1. Schválení programu a ověřovatele zápisu

Jednání zahájil předseda FV Jan Bartko a předložil přítomným návrh výše uvedeného programu k případným připomínkám a schválení. Navrhl, vzhledem k přítomnosti pana místostarosty Ruta, předřadit bod 7. před bod 3.

## Upravený program jednání:

1. Schválení programu a ověřovatele zápisu
2. Schválení zápisu z jednání výboru finančního ze dne 9. 12. 2019
3. Zřízení fondu sociálního
4. Závěrečný účet městské části Praha 3 za rok 2019
5. Účetní závěrka městské části Praha 3 za rok 2019
6. Rozbory hospodaření městské části za I. čtvrtletí 2020
7. Dopady koronavirové situace na rozpočet městské části — opatření
8. Různé (výběrové řízení na audit účetní závěrky, stavy účtů, snížení úrokových sazeb, transparentní účty aj.)

**Hlasování: pro 8, proti 0, zdržel se 0 – schváleno**

Předseda FV Jan Bartko navrhl za ověřovatele tohoto zápisu pana Petra Venhodu, člena FV.

**Hlasování: pro 7, proti 0, zdržel se 1 (p. Venhoda) – schváleno**

## 2. Schválení zápisu z jednání výboru finančního ze dne 9. 12. 2019

Předseda FV Jan Bartko předložil ke schválení zápis z jednání Výboru finančního ZMČ Praha 3 ze dne 9. 12. 2019.

Hlasování: pro 8, proti 0, zdržel se 0 – schváleno

### 3. Zřízení fondu sociálního

Místostarosta městské části, Ondřej Rut, seznámil přítomné členy FV se záměrem zřídit Sociální fond zastupitelstva městské části. Inspirací pro zřízení tohoto fondu byla mimo jiné městská část Praha 7, kde mají již podobný fond zřízený. Tento fond by sloužil k výplatám finančních darů, zápůjček či návratných finančních výpomocí po vyčerpání veškerých dostupných možností řešení vzniklé mimořádné situace ze strany žadatele, přičemž záměrem Městské části Praha 3 je v nastalé mimořádné situaci prostřednictvím Fondu pomoci zejména těm, kteří by jinak zůstali bez pomoci, či pro které by jinak dostupné možnosti řešení nebyly řešením vhodným či dostatečným. O poskytnutí finančních prostředků by do 50 tis. Kč rozhodovala rada městské části, nad 50 tis. Kč zastupitelstvo.

**Vzhledem k tomu, že členové FV omylem neobdrželi k projednávání podklad v podobě navrhovaných zásad tohoto fondu, vzal výbor záměr zřízení nového peněžního fondu na vědomí a požaduje zaslat příslušný podklad. Zajistí tajemnice FV.**

### 4. Závěrečný účet městské části Praha 3 za rok 2019

Zastupitel Pavel Dobeš, vzhledem k tomu, že byl v roce 2019 gesčním radním na finance, seznámil přítomné členy FV s návrhem závěrečného účtu městské části Praha 3 za rok 2019. Informoval všechny přítomné o výsledcích hospodaření za rok 2019, a to jak na straně příjmové, tak na straně výdajové. Dále uvedl, že součástí závěrečného účtu je zpráva externího auditora - společnosti HZConsult s.r.o. o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 3 za rok 2019. Ta konstatuje závěr, že dle § 10 odst. 3 písmene b) zákona 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků, byly zjištěny chyby a nedostatky mající závažnost dle § 10 odst. 3 písmene c) a chyby a nedostatky mající závažnost písmene b). Vzhledem k výroku společnosti HZConsult s.r.o. musí Zastupitelstvo městské části Praha 3 dle § 17, odst. 7, písm. b), zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů přijmout závěrečný účet s výhradami, na základě nichž přijme opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily škodu. V rámci zjištěných chyb a nedostatků nedošlo ke vzniku škody.

Pan zastupitel Pavel Dobeš seznámil přítomné členy FV se zjištěními a s návrhem opatření potřebných k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, která budou přílohou usnesení zastupitelstva městské části.

Pan předseda FV, Jan Bartko, upozornil na překlep v bilanční tabulce, kde se ve sloupci skutečnost omylem píše datum 30. 9. 2019. Tajemnice FV sdělila, že chyba je již odstraněna a v materiálech pro jednání rady, resp. zastupitelstva je již správně uvedeno k 31. 12. 2019.

Člen FV, Petr Venhoda, poukázal na výši příkazní odměny Správy zbytkového majetku MČ Praha 3 a.s. v posledních letech se stoupající tendencí, a vnesl dotaz, zda je objem adekvátní vzhledem k vývoji výše této odměny v čase a také vzhledem k úbytku bytů, které jsou ve správě akciové společnosti, vzhledem k probíhající privatizaci. Zastupitel Pavel Dobeš odpověděl, že příkazní odměna je dána příkazní smlouvou mezi Městskou částí Praha 3 a Správou zbytkového majetku MČ Praha 3 a.s., na začátku tohoto roku již došlo k jedné úpravě této smlouvy, kde byla odměna snížena vzhledem k úbytku počtu bytů, které akciová společnost od 1. 1. 2020 spravuje. Dále uvedl, že se v současné době koná

další jednání mezi městskou částí a akciovou společností, jejichž cílem je dohoda na nové výši odměny. Pro tyto potřeby bylo akciové společnosti zadáno, aby dodala podrobný rozklad jednotlivých položek kalkulace příkazní odměny, po obdržení rozkladu budou pokračovat další jednání.

**Výbor finanční požaduje zaslat rozklad položek od SZM MČ Praha 3 a.s. a dále poslední aktuální znění příkazní smlouvy. Zajistí tajemnice FV obratem po obdržení požadovaných podkladů od SZM.**

Člen FV, Tomáš Štampach, se dále dotázal na výroční zprávu akciové společnosti SZM MČ Praha 3 a.s., konkrétně na auditorskou zprávu, kde je vysloveno upozornění na budoucnosti společnosti z hlediska farmářských trhů. Co se s farmářskými trhy zamýšlí? Člen FV, Jan Materna, odpověděl, že jedním ze záměrů je převod této agendy na úřad městské části. Je zapotřebí zvážit ekonomické souvislosti a následně rozhodnout zda a v jakém termínu tento převod uskutečnit. **Výbor FV požaduje zaslat rozpis nákladů a výnosů farmářských trhů za období 2017 - 2019. Zajistí tajemnice FV.**

K navrženému bodu hlasoval FV o následujícím usnesení:

**Výbor finanční Zastupitelstva městské části Praha 3 doporučuje Zastupitelstvu městské části Praha 3 schválit závěrečný účet za rok 2019, souhlasit s celoročním hospodařením za rok 2019 s výhradami a přijmout opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků.**

Hlasování: pro 5, proti 0, zdrželi se 3 (p. Venhoda, p. Štampach, p. Kalivoda) – schváleno

## 5. Účetní závěrka městské části Praha 3 za rok 2019

Zastupitel Pavel Dobeš, vzhledem k tomu, že byl v roce 2019 gesčním radním na finance, seznámil přítomné členy FV s návrhem účetní závěrky městské části Praha 3 za rok 2019. Všechny přílohy byly zaslány v rámci materiálů k projednání. Jedná se o naplnění povinnosti dle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, který vešla v účinnost dne 1. 8. 2013. Náležitosti této závěrky byly odsouhlaseny odbory magistrátu hl. m. Prahy a podrobeny kontrole nezávislého auditora. Zpráva o ověření účetní závěrky za rok 2019 konstatuje, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv městské části Praha 3 k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

K navrženému bodu hlasoval FV o následujícím usnesení:

**Výbor finanční Zastupitelstva městské části Praha 3 doporučuje Zastupitelstvu městské části Praha 3 schválit účetní závěrku městské části Praha 3 za rok 2019.**

Hlasování: pro 5, proti 0, zdrželi se 3 (p. Venhoda, p. Štampach, p. Kalivoda) – schváleno

## 6. Rozbory hospodaření městské části Praha 3 za 1. čtvrtletí 2020

Zastupitel Pavel Dobeš, vzhledem k tomu, že byl do 26. 5. 2020 gesčním radním na finance, seznámil přítomné členy FV s rozbory hospodaření městské části Praha 3 za I. čtvrtletí 2020. Na výsledcích se prozatím neprojevila pandemická situace, její dopady se očekávají v dalších čtvrtletích. Na neplnění příjmů mají vliv příjmy z prodeje bytových jednotek, jejichž plnění se očekává až v druhé polovině roku. Na neplnění výdajů se podílí zejména kapitálové výdaje, které se vždy realizují nejvíce v letních měsících a 3. čtvrtletí.

K navrženému bodu FV konstatoval následující:

---

**Výbor finanční Zastupitelstva městské části Praha 3 bere na vědomí rozbory hospodaření městské části Praha 3 za I. čtvrtletí 2020.**

---

## 7. Dopady koronavirové situace na rozpočet městské části - opatření

Člen FV, Petr Venhoda, uvedl tento bod informací, že o zařazení tohoto bodu a konání Finančního výboru usiloval již mnohem dříve, neboť vnímá úlohu finančního výboru jako klíčovou při řešení dopadů koronavirové situace. Dále poděkoval za všechny zasláné podklady k tomuto bodu.

Pan zastupitel Pavel Dobeš shrnul opatření a kroky, které městská část za dobu nouzového stavu učinila. Následně seznámil všechny přítomné členy s čerpáním účelové dotace Hlavního města Prahy, kterou městská část Praha 3 obdržela na pokrytí výdajů při řešení krizové situace v souvislosti s šířením nového typu koronaviru ve výši 22.592,7 tis. Kč. Výdaje byly realizovány jak úřadem městské části, tak zřízenými příspěvkovými organizacemi.

**FV požaduje zaslat rozklad čerpání výdajů úřadem městské části po fakturách, včetně informace, kolik zaměstnanců obdrželo z příslušné dotace odměnu za práci spojenou s mimořádnou situací.**

Členové FV byly dále informovány o odhadovaném propadu příjmů městské části v roce 2020 a aktuálních odhadem propadů příjmů příspěvkových organizací v podobě pronájmů, školného, vstupného aj. Školné, o které přišly mateřské školy z důvodu uzavření, bude kompenzováno z dotace Hlavního města Prahy, o ostatních propadech příjmů se bude s řediteli PO dále jednat. Je zapotřebí přistupovat individuálně dle toho, v jaké činnosti (hlavní, či vedlejší) se propad příjmů uskuteční, zda rovněž došlo ke snížení nákladů spojených činnostmi, ze kterých se vyhodnotil propad příjmů apod.

Dále se vedla diskuse, zda bude mít koronavirová situace dopad i na příjem z prodeje bytového fondu městské části. **FV požaduje zaslat aktuální přehled od odboru vedlejší hospodářské činnosti o stavu privatizace (ideálně k 31. 5. 2020).**

## 8. Různé

V bodu různé byli členové FV informováni o stavu bankovních účtů městské části ke dni 30. 4. 2020. Vzhledem k současné situaci není momentálně prostor na zhodnocování volných finančních prostředků vyjma prostředků fondu obnovy a rozvoje a fondu privatizačního.

Členové FV obdrželi informaci od České spořitelny a.s. o snížení úrokových sazeb, městská část má nově úročeny účty se zůstatkem nad 5 mil. Kč sazbou 0,01 %.

Dále byli členové FV informováni o zahájení 2 transparentních výdajových účtů městské části k 1. 6. 2020.

V tomto bodě byla rovněž podána informace o potřebě vypsání veřejné zakázky malého rozsahu na externího auditora za účelem auditu účetní závěrky městské části za roky 2020, 2021 a 2022. Dodavatel této služby by měl mít zkušenosti s auditem územních samosprávných celků, případně městských částí. Hlavním kritériem bude nabízená cena. **Členové FV mohou zaslat tajemnici FV do 30. 6. 2020 své návrhy na společnosti, které by měly být v rámci veřejné zakázky osloveny.**

Člen FV, Petr Venhoda, v tomto bodě sdělil, že by měl být FV informován o stavu pohledávek, které spravuje pro městskou část Správa zbytkového majetku MČ Praha 3 a.s. **FV požaduje před každým jednáním zaslat aktuální přehled dlužníků za bytové a nebytové prostory, včetně informace o stavu každé pohledávky, tak aby byl patrný vývoj vymáhání v časové ose.**

Vzhledem k tomu, že nikdo z přítomných neměl již jiné další náměty a připomínky do bodu Různé, bylo toto jednání v 19.25 ukončeno.

Další termín jednání FV se předpokládá dne 13. 7. 2020. Bude upřesněno po zaslání termínu od Hlavního města Prahy na odevzdání přehledu plánovaných investičních akcí na rok 2021.

<b>Zapsal</b>	Lenka Sajfrtová, tajemnice výboru	
<b>Ověřil</b>	Petr Venhoda, ověřovatel	ověřeno emailovou formou
<b>Schválil</b>	Jan Bartko, předseda výboru	