

Protokol č. 2/2023

o výsledku kontroly finančního výboru obce Nýdek ze dne 12.6.2023

Kontrolní orgán: Finanční výbor obce Nýdek

Předmět kontroly: *Kontrola Závěrečného účtu za rok 2022, Rozbor hospodaření za I.-V. 2023 včetně pokladního deníku – vybrané doklady.*

Kontrolovaná osoba: *Ing. Michaela Kawuloková, Dagmar Gajová Dědičová*

Místo a čas provedení kontroly: Obecní úřad Nýdek -zas. místnost, 12.6.2023, v 15.30 hod.– 17.15 hod

Kontrolu provedli: K. Stryczková, D. Milerská, K. Sliwková, V. Labojová, Š. Pindurová – viz. prezenční listina

Průběh kontroly:

1. Kontrola závěrečného účtu za rok 2022

FV obdržel elektronicky kompletní materiály k závěrečnému účtu. Dále byl FV seznámen s výsledky zprávy auditora, který nezjistil žádné významné chyby, které by měly negativní vliv na hospodaření obce.

Byly vybrány 3 položky u kterých si FV vyžádal bližší komentář:

U výdajové položky 4122: Neinvestiční dotace – Nýdecká univerzita třetího věku. Proč nebyl výdaj ve výši 24.814, -Kč hrazen z dotace. Bylo vysvětleno, že se jedná o neuznané náklady z důvodu změny metodiky MS kraje. Tímto nebylo vyčerpáno (muselo se vrátet) 42 % celkové poskytnuté dotace.

Výdajová položka 2341: Revitalizace území pod Kamenným ve výši 690.258,91 Kč. Tato revitalizace byla z 80 % hrazena z přebytku dotace na kotlíky, kterou bychom byli nuceni vrátet, a proto jsme využili této možnosti.

Příjmová položka 2411: Záležitost pošt činí příjmy 235 tis Kč a výdaje 352 tis. Kč Takže obec doplácí 120 tis. ročně za poštu.

Závěr k bodu 1: Bylo podáno uspokojivé vysvětlení k výše uvedeným položkám a doporučujeme, aby se v budoucnu předcházelo ztrátám finančních prostředků u dotací z důvodu neuznatelných nákladů.

2. Rozbor hospodaření za I.-V. 2023

K položkám 2212 proběhla diskuze vyčerpání 82 % výdajů z celkového rozpočtu na zimní údržbu, a to zřejmě nebude stačit na pokrytí údržby do konce letošního roku.

K položce 3412 příjem nájemného za sportovní zázemí a areál Požárník, bylo FV konstatováno, že výše nájemného neodpovídá tržnímu nájemnému a mělo by se co nejdříve navýšit. Zároveň není v ceně nájemného a služeb zohledněn, jestli se akce koná v létě nebo zimě, kde by cena za topení měla být podstatně vyšší.

Ke kauze Sberbank a úrokového swapu bylo podáno vysvětlení p. Kawulokou, a to, že profit z úrokového swapu je součástí pohledávky, kterou obec nárokuje u Sberbank, ale náklad z úrokového swapu za dvě čtvrtletní splátky však musel být uhrazen. Další zajištění zaniká.

Závěr k bodu 2: Nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti. Doporučení pro zastupitelstvo: navýšení cen nájemného u Sportovního zázemí a výletišť Požárník.

3. Kontrola peněžního deníku-vybrané doklady

Ke kontrole byly vyžádány 2 doklady:

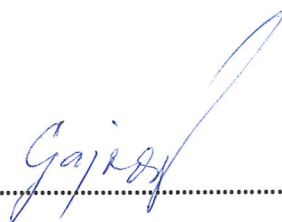
Č. 517 Nákup Drobného dlouhodobého hmotného majetku ve výši 11.716, -Kč. Byla doložena faktura od firmy Datart za nákup Kráječe a Espresso DeLonghi – dovybavení pro Požárník.

Č. 549 příjem z prodeje zboží ve výši 6.664 Kč. Rovněž doložen příjmový pokladní doklad. Jedná se o prodej turistických známek, pohledů, nálepek a magnetek firmě Nýdecké dobrůtky.


Závěr k bodu 3: Nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti v dokladech.

V Nýdku dne 19. 6. 2023

Podpis kontrolované osoby:



Podpis předsedy FV:



Přílohy: 1. Prezenční listina

Prezenční listina

z 2. zasedání finančního výboru konaného dne 12.06.2023
v 15.30 hodin v budově Obecního úřadu v Nýdku

1. Ing. S t r y c z k o v á Květoslava 
2. Bc. S l i w k o v á Kateřina 
3. Ing. P i n d o r o v á Šárka 
4. Ing. M i l e r s k á Danuta 
5. L a b o j o v á Věra 

