



**Zápis z 3. jednání Finančního výboru ZMČ Praha 10,
které se konalo dne 20. 2. 2023,
v Radničním salónku, 5. patro, budova B ÚMČ Praha 10**

Přítomní členové výboru: doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D., předsedkyně FIV
Ing. Jarmila Bendová; Marek Dvořák, BBA; Ing. Petr Hůlka;
Mgr. Tomáš Ján, MBA; Ing. Gabriela Kolářová
Ing. Jana Komrsková; David Krůta; Ing. Michal Narovec

Omluvení členové výboru: ---

Neomluvení členové výboru: ---

Hosté: Olga Koumarová; Ing. Kateřina Smělá; Marie Šustová, Ing. Věra Valová, Adam Štěpánek;
Ing. Petr Beneš

Jednání bylo zahájeno v 16:02.

Paní předsedkyně přivítala přítomné členy Finančního výboru, radní, zaměstnance ÚMČ Praha 10 a hosty a konstatovala, že je 9 přítomných členů Finančního výboru, a tím je výbor usnášeníschopný.

Za ověřovatele zápisu byl navržen:
pan Ing. Petr Hůlka

Hlasování o ověřovateli zápisu, které proběhlo po projednání bodu č. 1:

Výsledek hlasování		
Pro	Proti	Zdržel se
9	0	0
Pan Ing. Petr Hůlka byl zvolen ověřovatelem zápisu		

NÁVRH PROGRAMU:

bod č. 1 Plán kontrol Odboru kontroly a komunikace na rok 2023

bod č. 2 Technická oprava rozpisu rozpočtu na rok 2023

bod č. 3 Kontokorentní úvěr

bod č. 4 Různé

Hlasování o návrhu programu:

Výsledek hlasování		
Pro	Proti	Zdržel se
9	0	0
Návrh programu byl schválen.		

V případě, že člen Finančního výboru bude požadovat doslovný přepis jeho příspěvku k projednávanému bodu, je potřeba, aby tento text byl nadiktován přesně panu tajemníkovi, který si danou formulaci zaznamená a poté zapracuje do zápisu Finančního výboru.

bod č. 1 Plán kontrol Odboru kontroly a komunikace na rok 2023

S daným bodem seznámila paní Ing. Věra Valová, vedoucí Oddělení kontrolních činností. Veřejnosprávní finanční kontrola je prováděna dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění, (hospodaření s veřejnými prostředky u příspěvkových organizací, které mají územně



samosprávné celky ve své působnosti; veřejnosprávní finanční kontrola u příjemců finančních podpor, které územně samosprávné celky poskytují).

Vedoucím orgánem veřejné správy v případě MČ Praha 10 je pan starosta, který je odpovědný za nastavený vnitřní kontrolní systém a je předkladatelem plánu kontrol a vyhodnocení plánu kontrol.

Dále paní vedoucí seznámila s plánem kontrol MČ Praha 10 na rok 2023 (*schválen 9. 1. 2023 usnesením RMČ Praha 10 č. 0002/RMČ/2023*) členy Finančního výboru podrobněji.

Odbor kontroly a komunikace, Oddělení kontrolních činností, v průměru zkontroluje 1/3 zřízených příspěvkových organizací z celkového počtu, cca 32 – 35 %, a u jednoletých grantů (*finančních podpor poskytnutých MČ Praha 10*) kontroly probíhají na místě (*kontroly dokladů u příjemců finančních podpor*), zkontroluje se v průměru cca 22 – 23 % z celkového počtu (*vybraný vzorek*).

bod č. 2 Technická oprava rozpisu rozpočtu na rok 2023

S daným bodem seznámila paní **Ing. Kateřina Smělá**, vedoucí Odboru ekonomického.

Při nahrávání rozpočtu MČ Praha 10 na rok 2023 Odbor ekonomický zjistil, že došlo omylem k navýšení příjmů o 29 850 000 Kč na straně daňových příjmů. Tato technická chyba bude opravena změnou rozpočtu a bude předložena na dubnovém zasedání Zastupitelstva MČ Praha 10. Jedná se o chybu Odboru ekonomického, kdy došlo ke zdvojnásobení součtu díky skrytému řádku v programu Excel.

Po představení daného bodu proběhla diskuze (*Ing. Jana Komrsková, Ing. Jarmila Bendová, paní předsedkyně FIV, Ing. Kateřina Smělá, Marie Šustová, Ing. Petr Beneš, Ing. Michal Narovec, David Krůta*).

- diskutovaná témata:
 - materiál do RMČ – „Technická oprava rozpisu rozpočtu na rok 2023“, který byl schválen dne 9. 2. 2023,
 - řešení eliminace daného rizika v budoucnosti – aby se daná chyba v budoucnu již nestala,
 - rozpis rozpočtu MČ Praha 10 na rok 2023,
 - návrh rozpočtu MČ Praha 10 na rok 2023,
 - v rámci daného tématu paní zastupitelka Ing. Jana Komrsková předložila dopis z Ministerstva financí týkající se procesu rozpočtování investičních projektů, u kterých MČ Praha 10 obdržela v roce 2022 dotace z MHMP a u kterých MČ Praha 10 v rámci finančního vypořádání žádá o jejich ponechání – *dopis je přílohou tohoto zápisu,*
 - v rámci daného tématu paní Ing. Jana Komrsková navrhla usnesení ve znění: „Finanční výbor Praha 10 vyzývá starostu o okamžité svolání Zastupitelstva MČ, na kterém budou opraveny všechny chyby, které v současné době jsou dokazatelně v rozpočtu Prahy 10.“ – o daném návrhu usnesení se hlasovalo na konci diskuze k danému bodu.
 - paní zastupitelka Ing. Jana Komrsková požádala, aby v zápisu bylo poznamenáno: *„... paní předkladatelka, respektive paní místostarostka odpovědná za finance nezodpověděla ani jeden dotaz, ani jeden.“*



Hlasování o usnesení paní zastupitelky Ing. Jany Komrskové, které zní:

Finanční výbor Praha 10 vyzývá starostu o okamžité svolání Zastupitelstva MČ, na kterém budou opraveny všechny chyby, které v současné době jsou dokazatelně v rozpočtu Praha 10.“

Výsledek hlasování		
Pro	Proti	Zdržel se
2	6	1
Usnesení <u>nebylo přijato.</u>		

Pro dané usnesení jmenovitě hlasovaly: Ing. Jana Komrsková, Ing. Jarmila Bendová

bod č. 3 Kontokorentní úvěr

Kontokorentní úvěr je sjednán kvůli zajištění příjmů při časovém nesouladu v rámci příjmů a výdajů MČ Praha 10 a je sjednán na 12 měsíců od uzavření (*platí jak pro smlouvu, tak i pro dodatek č. 1*).

Paní předsedkyně FiV dále seznámila členy Finančního výboru:

- postupu MČ Praha 10 při stanovení výše finančních prostředků u kontokorentního úvěru,
- omezeních pro MČ Praha 10, které plynou ze Statutu hlavního města Prahy, v rámci zadlužení městských částí,
- o podmínkách úvěru:
 - úvěr není nijak zajištěn – MČ Praha 10 neručí žádným majetkem,
 - nejsou hrazeny náklady při zajištění zdrojů,
 - úroková sazba je jednodenní PRIBOR - 0,06 %.

Po představení daného bodu proběhla diskuze (*Ing. Petr Beneš, Ing. Jana Komrsková, paní předsedkyně FiV, Olga Koumarová*).

- diskutovaná témata:
 - termín jednání o dalším dodatku ke kontokorentnímu úvěru,
 - termín předložení dodatku do Zastupitelstva MČ Praha 10,
 - parametry dodatku.

bod č. 4 Různé

a. Předběžná informace o hospodaření MČ Praha 10 k 31. 12. 2022

S předběžnými výsledky hospodaření MČ Praha 10 seznámila paní **Ing. Kateřina Smělá**, vedoucí Odboru ekonomického. Členové Finančního výboru obdrželi k danému materiálu s údaji, které se mohou od konečných ještě lišit. Konečné údaje o hospodaření MČ Praha 10 k 31. 12. 2022 bude obsahovat závěrečný účet.

Po představení daného bodu proběhla diskuze (*Ing. Petr Beneš, Ing. Kateřina Smělá, paní předsedkyně FiV*).

- diskutovaná témata:
 - hospodářská činnost a převod finančních prostředků do rozpočtu na rok 2023.

b. Časový harmonogram přípravy závěrečného účtu a účetní závěrky

S časovým harmonogramem závěrečného účtu seznámila paní **Marie Šustová**, vedoucí Oddělení rozpočtu. Časový harmonogram k závěrečnému účtu a k účetní závěrce obdrželi členové Finančního výboru v rámci podkladových materiálů pro jednání Finančního výboru.



Závěrečný účet MČ Praha 10 je schvalován v Zastupitelstvu MČ Praha 10 a účetní závěrka *(je součástí závěrečného účtu)* je schvalována Radou MČ Praha 10.

c. Finanční výbor 20. 3. 2023

Paní předsedkyně FiV navrhla členům Finančního výboru, že jednání, které se má konat dne 20. 3. 2023, bude zrušeno, jelikož dubnové jednání Finančního výboru je naplánováno na 3. 4. 2023, tedy čtrnáct dnů po březnovém jednání.

Členové Finančního výboru s daným krokem souhlasili, a tak březnové jednání Finančního výboru je zrušeno.

Paní předsedkyně Finančního výboru poděkovala všem členům i hostům za účast na jednání výboru a jednání v 16:46 ukončila.

Příloha:

- Prezenční listina
- Schvalování výdajů rozpočtu – dopis z Ministerstva financí ČR



Ing. Petr Hůlka
ověřovatel



doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D.
předsedkyně Finančního výboru



Ing. Radek Váliš
tajemník Finančního výboru

Datum vyhotovení zápisu: 27. 2. 2023

MINISTERSTVO FINANCÍ

Odbor Financování územních rozpočtů

Ing. Jana Komrsková
Zastupitelka MHMP a MČ Praha 10
Úřad MČ Praha 10
datovou schránkou

PID: MFCRDAXAWML
Č. j.: MF-3199/2023/2203-2
Zpracovatel: Heřmanová Adéla, JUDr.
Počet stran: 1

Praha 13. 2.2023

Schvalování výdajů rozpočtu

K dotazu k sestavení a schválení rozpočtu městské části hl. m. Prahy, který byl Ministerstvu financí postoupen Ministerstvem vnitra, uvádíme, že hospodaření územního samosprávného celku, včetně městské části hl. m. Prahy, je upraveno zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Hospodaření městských částí hl. m. Prahy je upraveno i zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, a Statutem hl. m. Prahy. Ve Statutu jsou v Hlavě II., § 9 a 10 upraveny zdroje peněžních příjmů městských částí, mezi nimi i dotace z rozpočtu hl. m. Prahy, ze státního rozpočtu atd., a druhy výdajů městských částí. Podle § 10 odst. 1 písm. d) Statutu se z rozpočtu městské části hradí závazky vyplývající z uzavřených smluvních vztahů.

Plánované příjmy ve schvalovaném rozpočtu by měly zahrnovat příjmy, s nimiž lze reálně počítat na základě uzavřených smluv, včetně smlouvy o poskytnutí dotace nebo jiných závazných dokumentů, na jejichž základě by bylo možné domáhat se uzavření smlouvy. Investiční dotace, o níž její poskytovatel zatím nerozhodl, by v příjmech rozpočtu zahrnuta být neměla.

Výdaje schvalovaného rozpočtu by měly být uvedeny rovněž na základě uzavřených smluv ve výši odpovídající výši plnění závazku dle smlouvy v daném rozpočtovém roce. Pokud přesto není ve schváleném rozpočtu obsažen výdaj potřebný ke krytí smluvního závazku v rozpočtovém roce, musel by být po přijetí dotace a ještě před uskutečněním výdaje z dotace rozpočet změněn podle § 16 zákona č. 250/2000 Sb.

Pokud bude městská část realizovat danou investiční akci bez ohledu na získání dotace – přičemž vycházíme z toho, že tomu tak bude, jelikož smlouva o dílo byla již dle Vašich informací uzavřena – považujeme argument o „ponížení částky o nejistou dotaci“ za nepřijatelný. Správný postup je takový, že městská část narozpočtuje na straně výdajů veškeré výdaje, které by dle platné smlouvy o dílo měly být v daném roce uhrazeny. Pokud je na realizaci těchto výdajů nedostatek příjmů, musí městská část tuto situaci řešit zajištěním financování, tj. zůstatky z minulých let nebo návratnými zdroji (např. úvěrem).

Ing. Miroslav
Matej Ph.D.
Ing. Miroslav Matej, Ph.D.
ředitel odboru

Digitální podpis: Ing. Miroslav Matej Ph.D.
DN: cn=Ing. Miroslav Matej Ph.D., ou=Hlavní
ov=Ing. Miroslav, c=CZ, ou=10803,
ou=Letenská 15, 118 10 Praha 1, ou=Ministerstvo
financí, o=Česká republika, Ministerstvo financí,
title=Ředitel odboru, serialNumber=CIA-10473704
date=2023.02.13 09:40:40+01'00'

Záznamy o činnostech zpracování dle ust. čl. 30 nařízení GDPR


Správce osobních údajů	Úřad městské části Praha 10, Vršovická 68, 101 38 Praha 10, e-podatelná: posta@praha10.cz , identifikátor DS: irnb7wg, ústředna: 267 093 111
Odbor/organizační jednotka/oddělení	Zastupitelstvo městské části Praha 10
Agenda odboru/organizační jednotky/oddělení	Finanční výbor Zastupitelstva městské části Praha 10 (FiV)
Účel zpracování	Povinnost zřízení Finančního výboru dle ustanovení § 78 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, a jeho povinnosti z tohoto ustanovení vyplývající a dále § 100 odst. 2 zákona o hlavním městě Praze. Poradní orgán Zastupitelstva městské části Praha 10.
Právní titul	zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti, která se na správce vztahuje <ul style="list-style-type: none"> - Usnesení Zastupitelstva městské části Praha 10 číslo 1/11/2018 ze dne 21. 11. 2018 - Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze zpracování prezenčních listin je nezbytné pro účely

	<p>oprávněných zájmů správce</p> <p>zpracování osobních údajů (pseudonymizace pro účely zveřejnění) je nezbytné pro splnění úkolu prováděného ve veřejném zájmu nebo při výkonu veřejné moci, kterým je pověřen správce</p>
Souhlas	NE
Subjekt osobních údajů	<ul style="list-style-type: none"> • členové výboru, tajemník výboru, popřípadě další zastupitelé MČ Praha 10 • jiné fyzické osoby, které se na jednání dostaví (zpravidla občané městské části Praha 10, přizvaní odborníci apod.) - hosté • občané, kteří podali podnět • fyzické osoby, jejichž údaje se vyskytují předkládaných materiálech
Kategorie osobních údajů	<ul style="list-style-type: none"> • členové výboru, tajemník: jméno, příjmení, titul, kontakt (e-mail/telefon), podpis na prezenční listině; • hosté: jméno, příjmení, titul, podpis na prezenční listině; • jestliže se jedná o projednávání nějakého podnětu od konkrétního občana: jméno, příjmení, titul, popřípadě adresa či jiný kontaktní údaj, který tento uvede.

Zvláštní kategorie osobních údajů	NE
Rozsah zpracování	Dle počtu jednání Finančního výboru.
Zdroj osobních údajů	subjekt osobních údajů Podklady z oddělení správce rozpočtu jsou dodávány v pseudonymizované podobě.
Příjemci osobních údajů	<ul style="list-style-type: none"> • členové Finančního výboru, popřípadě další zastupitelé městské části Praha 10 • Městská část Praha 10, Úřad městské části Praha 10 • oprávněné úřední osoby, zařazené do Úřadu městské části Praha 10, a osoby jim nadřizené
Druh zpracování	Souběžné vedení fyzického a elektronického zápisu z jednání, včetně předávání oprávněným osobám (zejména členům výboru). Vytvoření usnesení a prezenční listiny. Pseudonymizace zápisu a příloh pro účely zveřejnění způsobem umožňujícím dálkový přístup.
Způsob zpracování	Vytvoření zápisu, usnesení včetně prezenční listiny. Pseudonymizace zápisu a příloh pro účely zveřejnění způsobem umožňujícím dálkový přístup.
Zdroje uchování osobních údajů	Osobní údaje jsou sdružovány u tajemníka výboru, který zápis zpracovává a dále na odboru hospodářské správy v rámci vedení archivu správce

	osobních údajů (spisová a archivační služba). V elektronické podobě jsou osobní údaje uchovány v rámci spisové služby e-spis.
Lhůty pro výmaz osobních údajů	U správce 10 let, poté dokumentace odevzdána k trvalému uložení do Archivu hlavního města Prahy (QS 42-04 Spisový řád Úřadu městské části Praha 10, zákon č. 499/2004 Sb., o archivaci a spisové službě).
Přeshraniční přenos osobních údajů	NE
Bezpečnostní opatření	Osobní údaje jsou vedeny v jednotlivých materiálech, zápisech a usneseních, v uzamykatelné skříni nebo zásuvce psacího stolu, ke kterým má přístup oprávněná úřední osoba. K elektronickým spisům je přístup omezen dle vymezených oprávnění.
Povinné informování subjektů údajů	ANO
Další práva subjektů osobních údajů	Pro plnění právní povinnosti správce: <ul style="list-style-type: none"> • právo na přístup • právo na opravu a doplnění • právo na omezení zpracování Pro oprávněný zájem správce: <ul style="list-style-type: none"> • právo na přístup

	<ul style="list-style-type: none">• právo na opravu a doplnění• právo na výmaz• právo na omezení zpracování• právo vznést námitku <p>Pro veřejný zájem/výkon veřejné moci:</p> <ul style="list-style-type: none">• právo na přístup k osobním údajům• právo na opravu a doplnění osobních údajů• právo na omezení zpracování• právo vznést námitku
--	--

Interní odpovědnost za zpracování	Ing. Radek Vališ, tajemník Finančního výboru
Datum a podpis odpovědné osoby	
ode dne: 11. 11. 2022	