**05 Finanční záležitosti obce**

1. Bankovní záležitosti

Obec Vřesina má v současné chvíli na spořícím účtu cca 25 milionů korun. Spořící účet je úročen vyhlašovanou úrokovou sazbou nyní v exkluzivní nabídce v hodnotě 4,5 %. Máme možnost uzavřít termínovaný vklad na půl roku úrokovou sazbou 6,4 %. Když jsme jednali s bankéřem o našich možnostech, hovořili jsme o předpokládané částce 12 milionů. S ohledem na možnou spoluúčast u výměny veřejného osvětlení bychom raději reálně využili vložení částky 10 milionů. Při daném zhodnocení jednáme o částce 320.000 Kč oproti 225.000 Kč za půl roku. Poplatek za sjednání termínovaného vkladu není žádný.

Přikládám návrh smlouvy a Obchodní podmínky pro Termínovaný vklad.

1. Pravomoc rady obce

S ohledem na zvyšování cen prací a rozpočtů staveb a oprav by rada obce chtěla požádat o navýšení možnosti provádět rozpočtová opatření mezi řádnými zasedáními zastupitelstva obce. Nyní má možnost upravovat v příjmové části v plné výši, ve výdajové části v případě dotací v částce stejné jako v příjmové části navýšené o případnou spoluúčast a případné neuznatelné náklady bezprostředně související s dotací a v ostatních případech do celkové výše 300.000 Kč tak, aby nedošlo k překročení závazných ukazatelů rozpočtu.

V okolních obcích jsou zkušenosti různé – někde je radě obce svěřena pravomoc provádět rozpočtová opatření v jakékoli výši, někde v celkové částce 2.000.000 Kč.

Za radu obce navrhujeme pravomoc v mimodotačních věcech do 1.000.000 Kč a přesuny mezi investicemi a neinvesticemi v jakékoli výši.

1. Rozpočtové opatření

S ohledem na získání dotace na místní energetickou koncepci, vyšší příjem v oblasti úroků a příjem dotace za prezidentské volby jsme připravily s paní účetní rozpočtové opatření. Na základě upozornění také přidáváme paragraf 6330 Převody z rozpočtových účtů, kam se budou účtovat převody mezi účtem na České národní bance a běžným účtem u ČSOB a.s., který má svůj protějšek ve výdajové části 6330. V příjmové části tedy zvyšujeme příjem o 5.238.600Kč. Ve výdajové části narovnáváme špatné zařazení položek mezi investiční a neinvestiční částí. Vím, že na rekonstrukci ZŠ upozorňoval pan Smolka již při schvalování rozpočtu, ale odmítla jsem jej. Nyní mu dávám za pravdu a upravujeme 11 milionů na plánovanou rekonstrukci ZŠ do investiční části. Stejné opravy přesunu do investiční části jsou 150.000 Kč u Územního plánování a 300.000 Kč u Komunálních služeb. Změna je ještě 500.000 Kč s ohledem na získání dotace na Místní energetickou koncepci, která se bude neinvestičně účtovat u Činnosti místní správy. Hlavní důvod rozpočtového opatření je vratka ve výši 401.912,27 Kč na SFŽP z důvodu nespotřebování financí z kotlíkových půjček. Zbytek příjmů bude umístěn do rezervy (336.687 Kč). Celkově se tedy hovoří o částce 5.238.600 Kč. Změny mezi investiční a neinvestiční částí se v rozpočtu nijak neprojeví. Bohužel i částka 4 milionů na obou stranách je velmi zavádějící, protože se jedná pouze o pohyb mezi dvěma účty obce.