# Zápis z 2. zasedání Finančního výboru ZO Dětmarovice konaného dne 12.04.2023

Přítomni : Ing. Martin Krůl, Ing. Miroslav Kozel, Ing. Drahomír Kryska, Jaroslav Mana, Ing. Martin Pasz, Ing. Ondřej Menšík, Ing. Kateřina Trombalová, Ing. Libor Tannhäuser, Ing. Tomáš Lejsal (příchod 16:04)

Hosté :

Omluven :

Program jednání FV :
1. Zahájení zasedání
2. Rozpočtová opatření
3. Dotace a dary organizacím pro rok 2023
4. Žádost o dotaci na opravu kříže (Ing. Trombalová)
5. Analýza smluv a spotřeby elektrické energie a plynu odběrných míst obce (informace o výsledku provedené kontroly)
6. Různé
7. Ukončení zasedání

**1. Zahájení a schválení programu 2. zasedání FV**

Na úvod předseda FV přivítal všechny zúčastněné členy a stanovil ověřovatele zápisu. Členové si schválili plán práce.

Ověřovatelem zápisu byl stanoven Ing. Drahomír Kryska.

**Usnesení :**

**č. 1/2/2023**

Členové FV schvalují program 2. zasedání finančního výboru ZO.

HLASOVÁNÍ : ANO : 8 NE : 0 ZDRŽEL SE : 0

**2. Rozpočtová opatření**

**Usnesení :**

**č. 2/2/2023**

Členové FV doporučují ZO schválit rozpočtové opatření č. 5 dle předloženého návrhu.

HLASOVÁNÍ : ANO : 9 NE : 0 ZDRŽEL SE : 0

**3. Dotace a dary organizacím pro rok 2023**

**Usnesení:**

**č. 3/2/2023**

Členové FV doporučují ZO schválit dotace dle návrhu rady obce.

HLASOVÁNÍ : ANO : 9 NE : 0 ZDRŽEL SE : 0

**4. Žádost o dotaci na opravu kříže (Ing. Trombalová)**

**Usnesení:**

**č. 4/2/2023**

Členové FV doporučují ZO schválit dotaci na opravu kříže dle předloženého návrhu.

HLASOVÁNÍ : ANO : 8 NE : 0 ZDRŽEL SE : 1

**5. Analýza smluv a spotřeby elektrické energie a plynu odběrných míst obce (informace o výsledku provedené kontroly)**

Předseda finančního výboru seznámil ostatní členy se zjištěními, ke kterým došla kontrolní skupina při provedené analýze. Doporučení řešit v dostatečném předstihu ceny energií pro další období po skončení stávajících smluv. Další doporučení zjistit cenové nabídky i od jiných dodavatelů a dále zvážit sloučení smluv pro obecní budovy a pro školu a školku pro možné získání lepší nabídky pro obec. Největší náklady jsou na veřejné osvětlení, proto se doporučuje pokračovat v úsporných opatřeních na veřejné osvětlení.

**Usnesení:**

**č. 5/2/2023**

Členové FV schvaluje zápis z provedené kontroly ze dne 29.03.2023.

HLASOVÁNÍ : ANO : 9 NE : 0 ZDRŽEL SE : 0

**6. Různé**

Na příštím finančním výboru je v plánu kontrola vyúčtování poskytnutých dotací v roce 2022. Kontrola bude provedena kontrolní skupinou v sestavě Ing. Drahomír Kryska, Ing. Kateřina Trombalová, Ing. Tomáš Lejsal.

**Termín dalšího jednání FV 14.06.2023.**

Ověřovatel zápisu: Ing. Drahomír Kryska, v.r.

Zápis vyhotovila: Ing. Radka Filipová, v.r.

Zápis schválil předseda FV: Ing. Martin Krůl, v.r.

# Prezenční listina finančního výboru zastupitelstva obce Dětmarovice

konaného dne : 12.04.2023

| Jméno a příjmení: | podpis: |
|---|---|
| Předseda: | |
| Ing. Martin Krůl | PŘÍTOMEN |
| Členové: | |
| Ing. Miroslav Kozel | PŘÍTOMEN |
| Ing. Drahomír Kryska | PŘÍTOMEN |
| Ing. Tomáš Lejsal | PŘÍTOMEN |
| Jaroslav Mana | PŘÍTOMEN |
| Ing. Ondřej Menšík | PŘÍTOMEN |
| Ing. Martin Pasz | PŘÍTOMEN |
| Ing. Libor Tannhäuser | PŘÍTOMEN |
| Ing. Kateřina Trombalová | PŘÍTOMEN |
| Zapisovatelka: | |
| Ing. Radka Filipová | PŘÍTOMNA |

:

# Zápis o kontrole

**Analýza smluv a spotřeby elektrické energie a plynu odběrných míst obce, která byla provedena členy Finančního výboru Zastupitelstva obce Dětmarovice dne 29.03.2023.**

Na základě § 119, odst. 2, písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a na základě Plánu práce FV ZO Dětmarovice pro rok 2023 provedli dne 29.3.2023 členové finančního výboru analýzu smluv a spotřeby elektrické energie a plynu odběrných míst obce.

**Bylo kontrolováno:**

- smlouvy na dodávky elektrické energie a zemního plynu pro odběrná místa obce včetně ZŠ a obou MŠ
- vyúčtování energií za poslední fakturační období z roku 2022
- přehled nákladů na energie za rok 2022 a očekávané náklady ve schváleném rozpočtu na rok 2023

**Při kontrole bylo zjištěno:**

- z předložených dat byla vyhodnocena roční spotřeba el. energie a zemního plynu
- z jednotlivých kapitol rozpočtu obce byly zjištěny náklady na energie v roce 2022 a plánované náklady na rok 2023
- z platných smluvních cen byl výpočtem určen odhad nákladů na energie v roce 2023

| | **Obecní budovy** | **ZŠ a obě MŠ** | **Celkem** |
|---|---|---|---|
| **Roční spotřeba el. energie** | 651 MWh | 97 MWh | 748 MWh |
| Náklady za rok 2022 (poslední zúčt. období) | 1 690 313 Kč | 507 481 Kč | 2 197 794 Kč |
| Náklady ve schváleném rozpočtu na rok 2023 | 2 545 000 Kč | 1 000 000 Kč | 3 545 000 Kč |
| Odhad nákladů na rok 2023 (dle předložených smluv a cen) | 3 021 000 Kč | 750 000 Kč | 3 771 000 Kč |
| **Roční spotřeba zemního plynu** | 800 MWh | 554 MWh | 1354 MWh |
| Náklady za rok 2022 (poslední zúčt. období) | 534 435 Kč | 491 575 Kč | 1 026 010 Kč |
| Náklady ve schváleném rozpočtu na rok 2023 | 800 000 Kč | 2 000 000 Kč | 2 800 000 Kč |
| Odhad nákladů na rok 2023 (dle předložených smluv a cen) | 1 470 000 Kč | 1 278 000 Kč | 2 748 000 Kč |

Dále bylo zjištěno :

- U smluv na dodávku el. energie a zemního plynu pro většinu obecních budov končí fixace cen 31.12.2023 (ČEZ ESCO). Díky tomu je vliv růstu cen energií minimální.
- Výjimkou je sportovní hala, kde byla nová smlouva uzavřena na podzim roku 2022 za ceny vyšší než cenový strop (ČEZ Prodej na 1 rok). Výše spotřeby energií vychází z odhadu.

- Další výjimkou je Dělnický dům, kde v minulosti platili energie nájemci a v průběhu roku 2022 přešly platby na obec. Také zde byla uzavřena nová smlouva za cenu vyšší než cenový strop (ČEZ Prodej na 2 roky). A výše spotřeby je rovněž stanovena odhadem, vzhledem k probíhající rekonstrukci.
- ZŠ a MŠ má uzavřenu samostatnou smlouvu u ČEZ ESCO. Předchozí fixace skončila 31.12.2022. Na tento rok je sjednán tarif SPOT na 12 měsíců, který kopíruje vývoj měsíčních průměrných cen na trhu OTE. Ceny jsou aktuálně nižší než cenový strop.

**Zjištěné nedostatky:**

- Ve schváleném rozpočtu na rok 2023 jsou podhodnoceny náklady na spotřebu energií ve Sportovní hale a v Dělnickém domě. Přesnější stanovení nákladů ale vychází pouze z odhadů spotřeby v roce 2023.
- Výše schváleného příspěvku pro ZŠ a MŠ Dětmarovice je dostatečná, vzhledem k vývoji cen lze naopak očekávat významnější úsporu.

**Návrh dalšího postupu řešení:**

- V dostatečném předstihu již v průběhu letošního roku začít řešit nabídky na nové ceny dodávek energií pro rok 2024. I přes pozvolný pokles cen na trhu se dá příští rok očekávat významný nárůst celkových nákladů obce na energie.
- Sjednotit smlouvy různých odběrných míst obce, především se pokusit převést nevýhodné smlouvy pro Sportovní halu a Dělnický dům na stejnou smlouvu s ostatními odběrnými místy obce (i za cenu penále za předčasné ukončení)

**Další návrhy:**

- Zvážit sloučení obecních smluv se smlouvami pro ZŠ a MŠ, využít jednotný postup pro získání výhodnějších finančních nabídek od dodavatelů energií.
- Největší položku nákladů na energie tvoří veřejné osvětlení. Bylo by vhodné dále pokračovat v úsporných opatřeních.

**Přílohy:**

- Přehled spotřeby a nákladů na energie u jednotlivých budov obce.

**Podpisy členů finančního výboru, kteří kontrolu provedli:**

Ing. Martin Krůl, v.r.

Ing. Ondřej Menšík, v.r.

Ing. Libor Tannhäuser, v.r.

**Podpis osoby, jehož činnosti se kontrola týkala**

Hubert Filip, referent OÚ, v.r.

Ing. Radka Filipová, účetní a správce rozpočtu, v.r.

V Dětmarovicích dne 29.03.2023

| Budova | Elektřina | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2022 | | | | | | | 2023 | | | | | | | | | |
| | Přívod | **Roční spotřeba MWh/rok** | Sazba | Tarif | Cena dodávky Kč/MWh (bez DPH) | Kč / měsíc | Roční vyúčtování (vč. DPH) | Fixace konec | Tarif | Cena dodávky Kč/MWh (bez DPH) | Kč / měsíc | Cena distribuce Kč/MWh (bez DPH) | Kč / měsíc | **Platba strop** | **Rozpočet 2023** | **ODHAD roční platby (vč. DPH)** |
| **Základní škola A** | 3x100A | **50,8** | C03d | ESCO - IO MO EE | 1444 | 75 | 242 467 Kč | 1.1.24 | ESCO - El. 12m SPOT | 3700 | 55 | 1078 | 5745 | 459 000 Kč | | **378 000 Kč** |
| **Základní škola B** | 3x80A | **24,4** | C03d | ESCO - IO MO EE | 1444 | 75 | 150 738 Kč | 1.1.24 | ESCO - El. 12m SPOT | 3700 | 55 | 1078 | 4596 | 248 000 Kč | | **209 000 Kč** |
| **MŠ Koukolná** | 3x40A | **11,3** | **C25d** | ESCO - IO MO EE | 1492/1194 | 75 | 54 708 Kč | 1.1.24 | ESCO - El. 12m SPOT | 3700 | 55 | 1580 | 542 | 100 000 Kč | | **81 000 Kč** |
| **MŠ střed** | 3x25 A | **11,0** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1444 | 75 | 59 568 Kč | 1.1.24 | ESCO - El. 12m SPOT | 3700 | 55 | 2124 | 253 | 100 000 Kč | | **82 000 Kč** |
| **ZŠ a MŠ** | | **97,4** | | | | | **507 481 Kč** | | | | | | | 907 000 Kč | **1 000 000 Kč** | **750 000 Kč** |
| **Sportovní hala 1** | 3x80 A | **50** | C02d | ČEZ - 1 rok v akci | 7319 | 89 | 98 615 Kč | **1.9.23** | ČEZ - 1 rok v akci | 7319 | 89 | 2124 | 809 | 445 000 Kč | 240 000 Kč | **445 000 Kč** |
| **Sportovní hala 2** | 3x63 A | **60** | **C56d** | ČEZ - 1 rok v akci | 7329 | 89 | | **1.9.23** | ČEZ - 1 rok v akci | 7329 | 89 | 481 | 2621 | 438 000 Kč | | **438 000 Kč** |
| **Obecní úřad** | 3x63A | **35,8** | **C25d** | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 200 257 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 1580 | 854 | 299 000 Kč | 230 000 Kč | **157 000 Kč** |
| **Dělnický dům** | 3x100A | **39** | **C25d** | ČEZ - 2 roky v akci | 6639 | 89 | 4 840 Kč | **1.7.24** | ČEZ - 2 roky v akci | 6639 | 89 | 2124 | 1011 | 353 000 Kč | 80 000 Kč | **353 000 Kč** |
| **DPS u nadj. a u ZŠ** | 3x40A | **6** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 48 960 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 60 000 Kč | 103 000 Kč | **35 000 Kč** |
| ***DPS U Kaple*** | *3x80A* | *30* | *C02d* | *Charita Bohumín* | | | | | | | | | | | | |
| **ČOV Koukolná** | 3x40 A | **19,9** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 94 848 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 179 000 Kč | 350 000 Kč | **100 000 Kč** |
| **ČOV Šlog** | | **26,0** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 146 714 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 232 000 Kč | | **128 000 Kč** |
| **ČOV Statek** | | **10,5** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 59 024 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 98 000 Kč | | **56 000 Kč** |
| **ČOV ostatní** | | **5,4** | C01d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 38 376 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 55 000 Kč | | **32 000 Kč** |
| **Knihovna a smut.síň** | 3x25 A | **8,2** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 49 477 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2635 | 253 | 81 000 Kč | 85 000 Kč | **48 000 Kč** |
| **Požární zbrojnice** | 3x25 A | **2,8** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 18 490 Kč | 1.1.25 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2635 | 254 | 32 000 Kč | 85 000 Kč | **20 000 Kč** |
| **Pošta a byt. 900** | 3x32 A | **17,1** | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 100 701 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2635 | 324 | 165 000 Kč | 140 000 Kč | **96 000 Kč** |
| **Veřejné osvětlení** | 3x 25-40 | **337,8** | **C62d** | ESCO - IO MO EE | 1682 | 75 | 1 109 402 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1682 | 75 | 982 | 500 | 2 455 000 Kč | 1 300 000 Kč | **1 097 000 Kč** |
| **Ostatní** | | 1,879 | C02d | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 17 295 Kč | 1.1.24 | ESCO - IO MO EE | 1722 | 75 | 2124 | 404 | 24 000 Kč | 17 000 Kč | **16 000 Kč** |
| **OBEC** | | **650,5** | | | | | **1 634 326 Kč** | | | | | | | 4 916 000 Kč | **2 630 000 Kč** | **3 021 000 Kč** |
| **Celkem (vč. DPH)** | | **747,9** | | | | | **2 141 807 Kč** | | | | | | | 5 823 000 Kč | **3 630 000 Kč** | **3 771 000 Kč** |

| ROZPOČET OBCE | Roční náklady na el. energii |
|---|---|
| **Skutečnost 2022** | **1 690 313 Kč** |
| **Plán - rozpočet 2023** | **2 545 000 Kč** |
| **Odhad nákladů 2023** | **3 021 000 Kč** |
| *Teor. maximum (strop)* | *4 916 000 Kč* |

**ODHAD**

**STROP**

| Strop dod. bez DPH | Kč/MWh | Kč/měsíc |
|---|---|---|
| Elektřina | 5000 | 130 |
| Zemní plyn | 2500 | 130 |

| Budova | Zemní plyn | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2022 | | | | | 2023 | | | | | | | | |
| | **Roční spotřeba MWh/rok** | Tarif | Cena Kč/MWh | Kč / měsíc | Roční platba | Fixace | Tarif | Cena Kč/MWh | Kč / měsíc | Cena distribuce Kč/MWh | Kč / měsíc | **Platba strop** | **Rozpočet 2023** | **ODHAD roční platby (vč. DPH)** |
| **Základní škola A** | **416,5** | ESCO - IO MO PL | 500 | 40 | 370188 | 1.1.24 | Plyn 12 měsíců SPOT | 1694 | 45 | 206 | 0 | 1 366 000 Kč | | **958 000 Kč** |
| **Základní škola B** | **0** | | | | 0 | | | | | | | - Kč | | **- Kč** |
| **MŠ Koukolná** | **90,1** | ESCO - IO MO PL | 500 | 40 | 43658 | 1.1.24 | Plyn 12 měsíců SPOT | 1694 | 45 | 206 | 0 | 297 000 Kč | | **208 000 Kč** |
| **MŠ střed** | **47,8** | ESCO - IO MO PL | 500 | 40 | 77729 | 1.1.24 | Plyn 12 měsíců SPOT | 1694 | 45 | 144 | 321 | 159 000 Kč | | **112 000 Kč** |
| **ZŠ a MŠ** | **554,4** | | | | 491 575 Kč | | | | | | | 1 822 000 Kč | 2 000 000 Kč | **1 278 000 Kč** |
| **Sportovní hala 1** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Sportovní hala 2** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Obecní úřad** | **128,5** | ESCO - IO MO PL | 666 | | 137121 | 1.1.24 | ESCO - IO MO PL | 666 | | 206 | | 423 000 Kč | 150 000 Kč | **136 000 Kč** |
| **Dělnický dům** | **280** | ČEZ - 2 roky v akci | 3109 | | 28512 | | ČEZ - 2 roky v akci | 3109 | | 206 | | 919 000 Kč | 150 000 Kč | **919 000 Kč** |
| **DPS u nadj. a u ZŠ** | **162,8** | ESCO - IO MO PL | 666 | | 176024 | 1.1.24 | ESCO - IO MO PL | 666 | | 206 | | 535 000 Kč | 215 000 Kč | **172 000 Kč** |
| ***DPS U Kaple*** | | | | | | | | | | | | | | |
| **ČOV Koukolná** | | | | | | | | | | | | | | |
| **ČOV Šlog** | | | | | | | | | | | | | | |
| **ČOV Statek** | | | | | | | | | | | | | | |
| **ČOV ostatní** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Knihovna a smut.síň** | **64,9** | ESCO - IO MO PL | 666 | | 72956 | 1.1.24 | ESCO - IO MO PL | 666 | 45 | 206 | 0 | 214 000 Kč | 85 000 Kč | **69 000 Kč** |
| **Požární zbrojnice** | **47,6** | ESCO - IO MO PL | 666 | | 52066 | 1.1.24 | ESCO - IO MO PL | 666 | 45 | 206 | 0 | 158 000 Kč | 60 000 Kč | **51 000 Kč** |
| **Pošta a byt. 900** | **116,2** | ESCO - IO MO PL | 666 | | 128210 | 1.1.24 | ESCO - IO MO PL | 666 | 45 | 206 | 0 | 382 000 Kč | 140 000 Kč | **123 000 Kč** |
| **Veřejné osvětlení** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Ostatní** | | | | | | | | | | | | | | |
| **OBEC** | **800,0** | | | | **594 889 Kč** | | | | | | | 2 631 000 Kč | **800 000 Kč** | **1 470 000 Kč** |
| **Celkem (vč. DPH)** | **1354,4** | | | | **1 086 464 Kč** | | | | | | | 4 453 000 Kč | **2 800 000 Kč** | **2 748 000 Kč** |

| ROZPOČET OBCE | Roční náklady na plyn |
|---|---|
| **Skutečnost 2022** | **534 435 Kč** |
| **Plán - rozpočet 2023** | **800 000 Kč** |
| **Odhad nákladů 2023** | **1 470 000 Kč** |
| *Teor. maximum (strop)* | *2 631 000 Kč* |

**ODHAD**

**STROP**

| Strop dod. bez DPH | Kč/MWh | Kč/měsíc |
|---|---|---|
| Elektřina | 5000 | 130 |
| Zemní plyn | 2500 | 130 |