

Z á p i s n i c a

zo zasadnutia Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Spišská Nová Ves zo dňa 21. apríla 2021

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod.
2. Dotácie na spolufinancovanie projektu pre Emkobel, a. s. Sp. Nová Ves.
3. Správa o hospodárení obchodných spoločností mesta za rok 2020.
4. Záverečný účet mesta za rok 2020.
5. Schválenie čerpania úveru na kapitálové výdavky.
6. Návrh 1. zmeny rozpočtu v roku 2021.
7. Rôzne
8. Záver

1. Úvod - finančnú komisiu otvoril a prítomných privítal Ing. Pastiran, predseda fin. komisie. Zasadnutia sa zúčastnili konatelia obchodnej spoločnosti (OS) Lesy mesta, s. r. o., náčelník MsP Ing. Marcel Garčár, zástupca primátora Ing. Jozef Gonda, prednosta MsÚ Ing. Jozef Naščák, MPH, vedúci oddelení MsÚ boli k dispozícii v svojich kanceláriách. Predseda informoval prítomných členov, že správy resp., analýzy, ktoré komisia žiadala spracovať ešte v roku 2020, týkalo sa to MKC, SŠZ a spoločnosti Lesy mesta, s. r. o., budú predmetom rokovania ďalšej komisie. Keďže z dôvodu pandémie nebolo možné zvolať zasadnutie komisie.

2. Dotácia na spolufinancovanie projektu pre Emkobel, a. s. – informáciu podal riaditeľ spoločnosti Ing. Bubeník. Spoločnosť žiada o pridelenie dotácie max. 147 tis. Eur na spolufinancovanie projektu, ktorým sa má zrekonštruovať vonkajší rozvod ÚK a TV na vetve Západ z kotolne PK Mier 3. Investorom projektu bude spoločnosť Emkobel. Cieľom je zníženie tepelných strát a zníženie prevádzkových nákladov zdroja tepla. Rozpočet projektu bol pripravený na 365 tis. Eur, súťažou sa cena znížila na 295 tis. Eur. Z toho bude potrebné spolufinancovanie 147 tis. Eur. Orgány spoločnosti schválili na tento účel vyplatenie dividend pre mesto, ako 100 % vlastníka OS, vo výške 261 900 Eur. Ďalšie fin. prostriedky budú použité na rekonštrukciu rozvodov a PD ako investíciu mesta.

Mgr. Javorský – upozornil na usporiadanie majetku, po rekonštrukcii je potrebné starú vetvu vyradiť z majetku mesta a v spoločnosti do majetku zaradiť novú vetvu. V tejto súvislosti odporúča preštudovať zmluvu.

3. Správa o hospodárení obchodných spoločností mesta za rok 2020 – na rokovanie MsZ budú predložené správy z týchto spoločností:

Emkobel, a. s. Spišská Nová Ves

Lesy mesta Spišská Nová Ves

BIC, s. r. o. Spišská Nová Ves

MEPOS, s. r. o. r. s. p. Spišská Nová Ves

Materiál bol členom komisie doručený e-mailom 16. 4. 2021. Riaditeľ OS Emkobel, a. s., Ing. Bubeník, keďže bol prítomný, zhodnotil rok 2020 ako úspešný. Spoločnosť spravuje 24 plynových kotolní, 500 odberných miest. Rok 2020 ukončila so ziskom 18 tis. Eur, z vyúčtovania vrátila

odberateľom preplatky v sume 191 tis. Eur. Z investičných akcií bola dokončená Tarča PKT 1, rozvody na sídl. Mier sa realizujú. Podrobnejšie výsledky sú zhodnotené vo výročnej správe za rok 2020, ktorá bude na stránke spoločnosti aj mesta.

Mgr. Javorský – navrhuje do správy Emkobelu doplniť nájomné za predchádzajúce roky, odpisy a investície.

Riaditeľ OS Lesy mesta, s. r. o. Ing. Novák zhodnotil rok 2020 ako nie veľmi úspešný. Spoločnosť ukončila rok stratou 329 tis. Eur. Pod nepriaznivé výsledky sa podpísala pandémia, nestabilný trh s drevom, pokles cien, zníženie ročnej ťažby. Pre spoločnosť je potrebná diverzifikácia hlavných činností.

Mgr. Javorský – požaduje do správy doplniť ceny dreva rok 2020, porovnanie s rokom 2019, odhad rok 2021.

Mgr. Javorský – požaduje správu z BIC, s. r. o. prepracovať, keďže to je správa o činnosti a nie správa o hospodárení. Potrebné je zhodnotiť náklady, vrátane personálnych a externých služieb. Vyčísliť náklady na vysielanie TV Reduty, prepočítať na 1 hod., taktiež uviesť kto je majiteľ web stránky, kto z nej poberá príjem za reklamy a pod..

4. Záverečný účet mesta za rok 2020 – informáciu podala vedúca fin. oddelenia. Mesto ukončilo rok 2020 s prebytkom 1 587 tis. Eur, prebytok bežného rozpočtu bol po úprave 475 110,79 Eur, nepoužitie fin. operácie po úprave 1 111 790,09 Eur. Z prebytku sa prideliť do FPÚaO 10 940 Eur, do rezervného fondu pôjde 1 575 960,88 Eur. Celkový dlh mesta bol k 31.12.2020 na úrovni 17,65 % skut. bežných príjmov predchádzajúceho roka. Dlhová služba dosiahla 4,74 % skut. bežných príjmov predchádzajúceho roka. Skutočné príjmy naplnili upravený rozpočet na 100,17 %. Vyšší objem dosiahli transferové platby (školstvo), viac sa vybralo na dani z nehnuteľností. Značný prepád príjmov (509 tis. Eur) zaznamenali vlastné príjmy RO, a to z dôvodu obmedzenia prevádzky. Z dôvodu pandémie došlo aj k výpadku podielovej dane zhruba o 850 tis. Eur. Finančné operácie ovplyvnila NFV 810 tis. Eur zo štátnych fin. aktív poskytnutá na zmiernenie dopadov koronakrízy. Výdavky čerpali 94 % upraveného rozpočtu. Objemovo najviac výdavkov čerpalo školstvo 16 893 tis. Eur, mesto čerpalo 13 468 tis. Eur, domov dôchodcov 2 521 tis. Eur. Kapitálové výdavky boli čerpané na 82 %. Výdavkové fin. operácie na 100 %. Podrobný prehľad príjmov a výdavkov, zúčtovanie vzťahov, náklady a výnosy, výsledok hospodárenia je uvedený v dôvodovej správe. Jej súčasťou sú rozborové všetky RO a PO a investičný plán Emkobelu, a. s. Na schválenie sa predkladá aj hodnotiacia správa a čerpanie na jednotlivých výdavkových položkách podľa programov. K záverečnému účtu je spracované Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta.

5. Schválenie čerpania dlhodobého bankového úveru – Ing. Topoliová informovala o potrebe financovania investičných akcií úverom, keďže mesto má obmedzené vlastné zdroje. Úver by sa čerpal v objeme 5 416 tis. Eur v dvoch rokoch. V roku 2021 2 333 tis. Eur, v roku 2022 3 083 tis. Eur so splatnosťou 12 rokov, všetko závisí od podmienok banky, v rámci výberového konania sa vyberie banka s najvýhodnejšou ponukou. Mesto splňa zákonom dané podmienky, pri splnení ktorých môže na plnenie svojich úloh čerpať úverové zdroje. K 31.3.2021 je zadlženosť na úrovni 16,3 % skut. bežných príjmov roka 2020. V rámci návrhu 1. zmeny je uvedené, na ktoré akcie by sa v roku 2021 tento úver použil. K čerpaniu úveru je vypracované Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta.

6. Návrh 1. zmeny rozpočtu – Ing. Topoliová predstavila návrh, ktorý počíta so zvýšením príjmov a výdavkov o 4 297 tis. Eur. Počíta sa s čerpaním dlhodobého úveru na investície v sume 2 333 tis. Eur. Upravený rozpočet zostáva vyrovnaný v sume 44 080 tis. Eur. Do rozpočtu sa za prvé tri mesiace zapojili fin. prostriedky EÚ, ŠR a dary v sume 1 384 tis. Eur.

Bežné príjmy – zvýšenie o 210 221 Eur. Predpokladá sa, že podielové dane sa zvýšia do konca roka 2021 o 223 tis. Eur (prognóza MF SR). Obchodná spoločnosť (OS) Emkobel, a. s. poskytne podiel na zisku 261 900 Eur, ktoré sú určené na investície do tepelného hospodárstva vo forme dotácie pre Emkobel na spolufinancovanie rekonštrukcie tepelných rozvodov a ďalšie investície a PD do tepelného hospodárstva. Čiastku 70 tis. Eur predstavuje nájom za tepelné hospodárstvo,

30 tis. Eur nájom z OS Mepos, s. r. o. r.s.p. Z dobropisov sa rozpočtuje 9 tis. Eur, z vyúčtovania za prevádzku MVD v roku 2020 89 tis. Eur. Transfer z Environmentálneho fondu sa upravuje o čiastku 50 tis. Eur. Rozpočtové organizácie v školstve znižujú svoje vlastné príjmy o 3 tis. Eur na prenesenej kompetencii a o 525 tis. Eur v rámci originálnej kompetencie (školské jedálne).

Kapitálové príjmy – sa zvyšujú o čiastku 83 tis. Eur na príjme z predaja pozemkov a 300 tis. Eur na príjme z predaja budov. Zvažuje sa predaj budovy CVC na Levočskej ul. a domu služieb. V pôvodnom rozpočte bol predaj haly v priemyselnom parku vo výške znaleckého posudku 1 380 tis. Eur. Znalecký posudok CVC je 627 tis. Eur, predbežný znalecký posudok na dom služieb je 1 021 tis. Eur.

Finančné operácie – do rozpočtu sa navrhuje zapojiť rezervný fond 1 330 tis Eur na kapitálové výdavky a FPÚaO 10,5 tis. Eur na bežné výdavky pri správe bytového domu Medza 6. Taktiež sa rozpočtuje príjem z predaj majetkovej účasti v SVT, s. r. o. Dlhodobý bankový úver pre tento rok sa plánuje čerpať vo výške 2 333 tis. Eur.

Bežné výdavky – sú v návrhu znížené o 61 tis. Eur. Znižuje sa rozpočet v školstve o 829 tis. Eur, týka sa to hlavne školských jedální (príspevok zo ŠR 1,20 na potraviny sa v novom školskom roku nebude poskytovať), SŠZ znižuje rozpočet na mzdových výdavkoch, odvodoch a ŠJ. ZUŠ získala refundáciu miezd a odvodov z roku 2020, čím sa ušetrí prostriedky zriaďovateľa. Zvýšený je rozpočet na vykrytie straty pri prevádzke MVD, a to o 200 tis. Eur. Na VPS, údržbu chodníkov, mostov a pod. sa navrhuje zvýšiť rozpočet o 363 tis. Eur. V 1. programe je zvýšené členské o 5 tis. Eur, v programe č. 3 sa zvyšuje rozpočet právneho oddelenia o 9 tis. Eur na náhrady v rámci súdnych konaní. V programe č. 5 štúdie +20 tis. Eur, 30tis. je zvýšenie dotácií pre RŠK. V programe č. 6 sa 5 tis. Eur plánuje na dendrologický prieskum, 50 tis. Eur na kuchynský odpad, 10 tis. Eur na skládku BRO. V programe č. 7 na správu bytov z FPÚaO 10,5 tis. Eur a na stočné z verejných priestranstiev 38 tis. Eur. Vzhľadom na epidemiologickú situáciu sa predpokladá, že Sp. trh sa nebude konať (v takom veľkom rozsahu), preto sa rozpočet znižuje o 30 tis. Eur. Zvyšujú sa bežné príspevky pre MKC o 12 tis. Eur (komín, strecha – podkrovie, sieťky) a pre STEZ o 39 tis. Eur.

Kapitálové výdavky – zvýšenie o 4 358 tis. Eur, zdrojom financovania je rezervný fond, predaj majetku, príp. ostatné príjmy mesta. Plánuje sa nová web stránka mesta 16 tis. Eur, nákup pozemkov 150 tis. Eur, licencií, servera, PHSR. Značné čiastky sa plánujú použiť na PD a realizačné PD. Na kapitálovú dotáciu pre Emkobel 147 tis. Eur. Na rekonštrukciu a výstavbu detských ihrísk 30 tis. Eur, na verejné osvetlenie 50 tis. Eur na tepelné hospodárstvo 114 tis. Eur. Na rekonštrukciu, príp. výstavbu chodníkov, parkovísk, lávok a pod. je v návrhu čiastka 1 477 tis. Eur. Rekonštrukcia domova dôchodcov si vyžiada 560 tis. Eur, rekonštrukcia ZŠ Lipová 450 tis. Eur, multifunkčné ihrisko pri ZŠ Lipová 105 tis. Eur. Po schválení 1. Zmeny sa začne s prvou etapou rekonštrukcie ZUŠ 155 tis. Eur a výstavbou vyhlídkovej veže na Rittenbergu 100 tis. Eur. Na zimnom štadióne je potrebná investícia 242 tis. Eur, na športovom komplexe 245 tis. Eur.

Finančné operácie - zvýšenie o 3 Eur predstavuje dorovnanie vkladu v SVT s. r. o. tak, aby bol podiel vykázaný v celých číslach. V opačnom prípade obchodný register nezrealizuje zmenu. Podiel mesta v SVT je predaný.

Mgr. Javorský: rešpektuje rozhodnutie komisie športu týkajúce sa dotácie 30 tis. Eur (20 tis. Eur hokejisti, 10 tis. Eur basketbal), ale upozorňuje na úspechy basketbalistov, ktorí sú účastníci basketbalovej extraligy a víťazi Slovenského pohára a preto si zaslúžia ocenenie aj formou zvýšenej dotácie. Navrhuje rozdelenie po 15 tis. Eur pre obidva kluby.

V súvislosti s odpredajom majetku mesta žiada spracovať **analýzu nevyužitého majetku**, zoznam budov, kde náklady prevyšujú výnosy.

V 1. zmene je navrhovaná PD na kruhovú križovatku na Mlynskej ulici - odbočka na Madaras, stanovisko KSK (ak má dobré informácie) je pri tejto akcii zamietavé. Odpovedal Ing. Mucha, s výstavbou odbočky sa začne vtedy, ak bude ochota zo strany KSK spolufinancovať projekt.

RNDr. Ruttkay: upozorňuje na využitie a možný predaj budovy Zimná 48. Už v minulom roku, v zápisnici z 23. 11. 2020 to je uvedené. Žiada o zintenzívnenie administratívnych úkonov mesta pri odpredaji plánovaných nehnuteľností zapojených do príjmovej časti rozpočtu.

V 1. zmene je suma 22 680 Eur určená na obstaranie servera pre domov dôchodcov príliš vysoká. Žiada, aby investícia do obstarania nepresiahla 10 000 Eur s DPH.

Na realizačné PD je v návrhu 224 000 Eur, preto sa opýtal ved. odd. výstavby, či sú schopní zvládnuť všetky akcie, ktoré sú naplánované. Ak nie, nebude možné riešiť projekty v budúcom roku.

Ing. Mucha: ved. odd. výstavby odpovedal, že to zvládnu.

Mgr. Bednár: žiada vypracovať energetický audit, analýzu budov, vytypovať tie, ktorých udržanie je pre mesto finančne náročné.

7. Rôzne

- a) na rokovanie MsZ bude predložený **dodatok č. 3 k VZN č. 2/2016** o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO. Týka sa oslobodenia od platenia dane za užívanie VP aj pre rok 2021 za letné posedenia na pódiu a bez pódia. Ak by požiadalo o odpustenie všetkých 17 prevádzok, mesto by získalo na dani za užívanie verejného priestranstva o 11 tis. Eur menej.
- b) Lesy mesta, s. r. o. majú zámer prepojiť lesníctvo s poľnohospodárstvom, preto chcú zrealizovať prevod obchodného podielu spoločnosti Palagro, spol. s r. o. Konateľ OS Lesy mesta informoval prítomných o spol. Palagro., ktorá je držiteľom označenia BIO FARMA. Riaditeľ a konateľ Ing. Novák prezentoval podnikateľský zámer, ciele, výhody tejto transakcie. Potrebná je diverzifikácia. K dispozícii je právna analýza a finančná analýza.

Mgr. Bednár: K 1.1.2021 vznikla nová spoločnosť PAL-AGRO, spol. s r.o., prečo sa chce súčasný majiteľ zbaviť starej? Pripadá to ako špekulácia. Odpovedal konateľ Lesov mesta. Lesy nemajú zámer kupovať budovy (budú v nájme za cenu dane z nehnuteľností), preto vznikla nová spoločnosť, ktorá bude vlastníkom všetkých nehnuteľností pôvodnej OS PALAGRO, s.r.o..

Mgr. Javorský: cez pozemky pôjde Juhovýchodný obchvat, cena pozemkov prudko klesne, nebude môcť podnikáť. Firma žije len z dotácii, ktoré nie sú nárokovateľné. Má 93 % zadlženosť, každý druhý rok je v strate. Cena 400 tis. Eur je vysoká na to, že sa budú kupovať zvieratá a mechanizmy. Ďalšou otázkou je prečo nie kúpa časti podniku ale prevod podielu.

RNDr. Ruttkay: zmenu činnosti vníma ako správnu vec, ale je potrebné sa s problematikou oboznámiť bližšie, napr. na ďalšej komisii. Ešte sa pýtal, či Lesy mesta komunikujú s mestom. Odpovedal konateľ:

Zámer bol prerokovaný v orgánoch spoločnosti a komunikuje sa aj s mestom. Odpoveď doplnil právnik mesta, že je potrebné písomné rozhodnutie jediného spoločníka (mesta), keďže sa jedná o zmenu činnosti. Komunikuje s prokurátorom o tom, či je potrebný súhlas MsZ na vklad do ďalšej právnickej osoby.

V právnej analýze hľadal paralelu medzi rozhodovaním MsZ o majetku mesta a rozhodovaním MsZ o majetku OS so 100% majetkovou účasťou mesta. Ak o majetku mesta rozhoduje MsZ, podľa neho o majetku OS taktiež by malo rozhodovať MsZ. Uvedená problematika nie je riešená v zákone o majetku obcí, preto požiadaval Okresnú prokuratúru o stanovisko, resp. potvrdenie tohto právneho názoru.

Ing. Pastiran: k danej problematike je potrebné sa vrátiť, možno aj za účasti iných odborníkov, rokovať s členmi orgánov spoločnosti, audítormi a pod.

- c) Mestu bola doručená žiadosť o súhlas na zaradenie do siete škôl. Jedná sa o Slniečko (FO živnostník), Topoľová ul., kde by sa prevádzkovali detské jasle, materská škola a babysitting. Ing. Topoliová upozornila, že ak mesto vydá súhlasné stanovisko, bude potrebné financovanie materskej školy v budúcich rozpočtových rokoch, a to na takej úrovni ako financujeme MŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

RNDr. Ruttkay: k tomu sa vyjadrí komisia školstva a školská rada.

- d) ZŠ Ing. O. Kožucha bude predkladať návrh na vyradenie neupotrebitel'ného majetku v hodnote 26 648,28 Eur. Inventarizačná komisia súhlasila. Potvrdenie o nefunkčnosti je doložené.
- e) MsP predstavila svoj návrh Organizačného poriadku aj s dopadom na financie. Poriadok počíta so zvýšením počtu policajtov o 4 v roku 2022, o 3 v roku 2023 a po dvoch v ďalších dvoch rokoch. Potreby navýšenia rozpočtu bude v roku 2022 o 105 tis. Eur, v roku 2023 o 206 tis. Eur oproti roku 2021. V roku 2021 je rozpočet na úrovni 875 tis. Eur. Ďalšie fin. prostriedky si vyžadajú investície do techniky, výstroja a výzbroje, motorových vozidiel.

Mgr. Javorský: MsZ niekedy v roku 2003 schválil plán, ktorý chce náčelník plniť, preto túto myšlienku podporuje.

Ing. Pastiran: dať do súladu organizačný poriadok so súčasnou legislatívou je potrebné urobiť, avšak navyšovanie stavu polície aj s dopadmi na budúročné rozpočty momentálne nie je vhodné schvaľovať.

8. Na záver predseda poďakoval prítomným za účasť.

Finančná komisia prerokovala predložené materiály a odporúča poslancom MsZ:

1. Schváliť čerpanie dlhodobého úveru na kapitálové výdavky v sume 5 416 tis. Eur.
2. Schváliť návrh 1. zmeny rozpočtu mesta v roku 2021 s tým, že na obstaranie servera v domove dôchodcov sa použije maximálne 10 tis. Eur s DPH.
3. Schváliť Dodatok č. 3 k VZN č. 2/2016 o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO.
4. Schváliť Záverečný účet mesta za rok 2020 bez výhrad.
5. Schváliť dotáciu pre Emkobel, a. s. na spolufinancovanie projektu rekonštrukcie rozvodov ÚK a TV vetva Západ PK Mier 3.
6. Schváliť vyradenie neupotrebitel'ného majetku ZŠ Ing. O. Kožucha v sume 26 648,28 Eur.
7. Zobrať na vedomie Správy o hospodárení obchodných spoločností mesta za rok 2020.
8. Zobrať na vedomie Organizačný poriadok MsP.
9. Zobrať na vedomie Žiadosť o stanovisko na zaradenie súkromného zariadenia Slniečko do siete škôl.
10. Zobrať na vedomie informáciu o zámere obchodnej spoločnosti Lesy mesta, s. r. o. Spišská Nová Ves kúpiť obchodný podiel Palagro, spol. s r. o. Kamenný obrázok 11, Spišská Nová Ves.

Zapísala: Ing. Iveta Topoliová, gestor

Ing. Ľubomír Pastiran
predseda finančnej komisie