

## Z á p i s n i c a

zo zasadnutia Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Spišská Nová Ves  
zo dňa 18. septembra 2023

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod
2. Návrh 2. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023.
3. Správa z konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022.
4. Správa o plnení rozpočtu k 30. 6. 2023.
5. Rôzne
6. Záver

**1. Úvod** – prítomných privítal predseda komisie Mgr. Rastislav Javorský. Privítal aj primátora mesta, zástupcu primátora, hlavného kontrolóra a prednostu úradu. Finančnej komisii bola predstavená nová vedúca oddelenia školstva Mgr. Júlia Čurillová. Ing. Mrnková, býv. vedúca, sa bude venovať na oddelení školstva ekonomike školstva.

**2. Návrh 2. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023** – ved. fin. oddelenia informovala prítomných o pripravenej zmene. Príjmy a výdavky sa navrhujú zvýšiť o 926 tis. eur, upravený rozpočet dosiahne objem 47 796 tis. eur.

**Bežné príjmy** – mesto navrhuje zvýšenie na úrovni 317 tis. eur, rozpočtové organizácie školstva 36 tis. eur. Zmena zahŕňa zníženie podielovej dane, a to na základe nepriaznivých prognóz vo výške 426 tis. eur. Zvýšenie rozpočtu na dani z nehnuteľností o 74 tis. eur, a to na základe aktualizovaného ročného predpisu. Ďalšie zvýšenie rozpočtu je u dane za užívanie VP o 21 tis. eur. Zmena je možná vďaka vyššiemu výberu počas Spišského trhu. Príjem z dividend, podielu na zisku sa zvyšuje o príjem zo spol. Brantner Nova, s. r. o. a Podtatranskej vod. spol., a. s. o 39 tis. eur. Rozpočet na príjmovej položke Správne poplatky sa navrhuje zvýšiť o 10 tis. eur, a to za rozhodnutia stavebného úradu, kde skutočné plnenie t. č. dosiahlo 90 %. Rozpočet na príjme za služby a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku je v návrhu zvýšený o 81 tis. eur na základe uzatvorených zmlúv a dodatkov k zmlúvam o nájme a službách v prenajatých priestoroch. Rozpočet za dočasné parkovanie sa navrhuje zvýšiť o 26 tis. eur z dôvodu priaznivejšieho výberu parkovného na parkovisku pri Pošte, na Nám. SNP, formou SMS a z parkovacích automatov. Zvýšenie sa navrhuje aj pri ostatnom príjme za náhrady trov konania, za vecné bremeno a z úrokov na bankových účtoch. Transfery sú zvýšené o čiastku 250 tis. eur, ktorá predstavuje refundáciu výdavkov za záchranné práce pri požiari Domova dôchodcov na Brezovej ul. a o čiastku 214 tis. eur, ktorú by mesto malo získať ako kompenzáciu za zvýšené výdavky na energie. Po schválení zmeny bude upravený rozpočet bežných príjmov na úrovni 43 863 tis. eur.

**Kapitálové príjmy** - sú v návrhu zvýšené o 573 tis. eur, z toho príjem z predaja pozemkov 126 tis. eur predstavuje predaj pozemkov ŽSR, ďalšie fin. prostriedky 788 tis. eur, predpokladáme, by malo mesto získať od ŽSR až v roku 2024. Všetky zmluvy sú na podpise u kupujúceho Železnice SR. Príjem z predaja budov, stavieb je navýšený o 447 tis. eur a zahŕňa predaj chaty Mlynky

a plánovaný predaj budovy Domu služieb. O kúpu má záujem jeden uchádzač v rámci verejnej súťaže. Po schválení 2. zmeny bude upravený rozpočet na úrovni 1 661 tis. eur.

**Príjmové fin. operácie** – sú bez zmeny.

**Bežné výdavky** – sa navrhujú zvýšiť o 603 tis. eur, z toho mesto zvyšuje o 571 tis. eur, školstvo o 32 tis. eur. Zvýšiť by sa mal rozpočet na členský príspevok pre Banícky spolok, na energie (el. energia, teplo, plyn) spotrebované v priestoroch úradu, v bytoch, nebytových priestoroch v prenájme. Z dôvodu legislatívnych zmien - zvýšenia príspevku na stravovanie pre zamestnancov (od 1.10.2023) je potrebné zvýšiť rozpočet na tejto položke. Ďalšie zvýšenie rozpočtu je potrebné na položke opravy a údržba budov (budova VŠ Zimná ul. 48, Reduta) a MK vrátane zimnej údržby komunikácií, dopravného značenia a čistenia verejných priestranstiev. Zvýšiť je potrebné rozpočet na opatrovateľskú službu, dotácie na šport pre mládež a príspevky pre MKC a STEZ. Školstvo zvyšuje bežné výdavky pre MŠ, zdrojom sú vlastné príjmy. Po schválení 2. zmeny rozpočtu bude upravený rozpočet 43 720 tis. eur.

**Kapitálové výdavky** – návrh je zvýšiť kapitálové výdavky o 323 tis. eur, z toho mesto navrhuje zvýšenie v sume 319 tis. eur, školstvo 4 tis. eur. Posilňuje sa rozpočet na realizačné PD, na projekt realizovaný v spolupráci s KSK – Bunker Šulerloch (refundácia 30 %), na projekt rekonštrukcie ihrísk v meste, na verejné osvetlenie a na dofinancovanie rekonštrukcie MŠ na Stolárskej ul. Kapitálový príspevok pre MKC je smerovaný na dofinancovanie vyregulovania ÚK v Redute, príspevok pre STEZ je na expertízny posudok (strecha zimný štadión), na rekonštrukciu futbalového štadióna podľa požiadaviek SFZ pre 2. ligu, na PD SP (stavebné povolenie) výstavba Šejp parku a na PD SP výstavba tenisovej haly. Základné školy požiadali o zvýšenie rozpočtu na financovanie elektronického vrátnika v ZŠ Lipová ul. a klimatizačnú jednotku do ŠJ pri ZŠ Levočská ul. Po schválení 2. zmeny bude upravený rozpočet vo výške 2 889 718 eur.

**Výdavkové fin. operácie** sú bez zmeny.

V uznesení k 2. zmene rozpočtu budú uvedené aj rozpočtové opatrenia, ktorými sa zvýšili príjmy a výdavky rozpočtu za január až júl o 2 986 tis. eur. Sú to fin. prostriedky zo ŠR, EÚ a dary.

Ďalšie rozpočtové opatrenia sú presuny medzi položkami, bez zmeny objemu príjmov a výdavkov, ktoré schvaľuje primátor v zmysle pravidiel o hospodárení s fin. prostriedkami mesta. Tieto body berú poslanci MsZ na vedomie.

Po schválení 2. zmeny bude hospodárenie BR prebytkové 142 tis. eur, KR schodkové 1 229 tis. eur. Saldo fin. operácií sa bude rovnať čiastke 1 086 tis. eur.

O návrhu zmeny rozpočtu školstva podrobne informovala Ing. Mrnková.

Mgr. Rastislav Javorský: požiadal Ing. Mrnkovú o dopracovanie tabuliek k 2. zmene rozpočtu za školstvo tak, aby boli príjmy a výdavky identifikované, t. z., v ktorom rozpočte sú zahrnuté (mesto alebo RO), kam sú výdavky smerované, na čo sa použije žiadaných 70 tis. eur v SŠZ, teda o podrobnejšie doplnenie komentára.

**3. Správa z konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022** – informáciu podala Ing. Topoliová. Za konsolidovaný celok sa v roku 2022 dosiahol zisk vo výške 1 870 tis. eur, po realizácii konsolidačných úprav sa zisk znížil o 259 tis. eur. Vplyv na výsledok hospodárenia malo vyplatenie dividend OS mestu, zisk OS prepočítaný na dobu odpisovania, zisk OS zo zaradeného aj nezaradeného majetku. Je to informatívna správa.

**4. Správa o plnení rozpočtu k 30.6.2023 a monitorovacia správa** – o hospodárení mesta informovala Ing. Topoliová. Mesto v prvom polroku hospodáril s upraveným rozpočtom 46 605 tis. eur, pričom skutočné plnenie príjmov dosiahlo 53 %, výdavky sa vyčerpali na 43 %. Mesto získalo v prvom polroku jednorazovú kompenzáciu (podiel na dani z príjmov PO) vo výške 1 529 tis. eur, čím sa podarilo daňové príjmy naplniť na 51 %. Nedaňové príjmy naplnili rozpočet na 54 %, granty a transfery bežné vykazovali 53 % plnenie, kapitálové 100 %. Príjmové fin. operácie dosiahli 55 % upraveného rozpočtu. Bežné výdavky sa čerpali na 42,5 % a kapitálové na 43 % upraveného rozpočtu. Výdavkové fin. operácie vyčerpali z rozpočtu 62,8 %. Čerpanie je

ovplyvnené vrátenými zábezpekami z VS, ktoré sa nerozpočtujú. Výsledok hospodárenia dosiahlo čiastku 4 608 tis. eur. V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách je mesto povinné v priebehu roka monitorovať plnenie programového rozpočtu výdavkov, takže k 30. 6. 2023 bola zostavená Monitorovacia správa o plnení cieľov, zámerov, merateľných ukazovateľov.

**5. Rôzne** – na rokovanie MsZ bude predložený **návrh na vyradenie majetku** v troch školách, informovala Ing. Mrnková.

Taktiež bude predložený **návrh na odpis pohľadávok** domova dôchodcov za služby poskytnuté klientom s nízkym dôchodkom, ktorý nestačil pokryť náklady na služby a ubytovanie, a ktorí sú po smrti. Domov dôchodcov prihlásil pohľadávky do dedičského konania, ale konanie sa zastavilo, nakoľko majetok nebohých bol nepatrnej hodnoty. Domov dôchodcov predkladá aj návrh na **vyradenie majetku** zničeného požiarom, príp. nepoužiteľného z dôvodu morálneho a fyzického opotrebovania. Informáciu podala Ing. Topoliová.

**Z prítomných štyroch členov hlasovalo o návrhoch na vyradenie majetku a odpis pohľadávok:**

Za: 4

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Finančná komisia berie na vedomie návrhy na vyradenie majetku a odpis pohľadávok a odporúča poslancom MsZ predložený materiál schváliť.

Mgr. Rastislav Javorský: sa opýtal kto rozhodol o tom, že sa bude opravovať strecha na MŠ I. Krasku.

Ing. Pavol Bečarik: odpovedal, že riaditeľka SŠZ informovala na Kolégiu primátora o havarijnej situácii v dvoch MŠ (Krasku, Nejedlého) a žiadala o súhlas. Bola to mimoriadna situácia, havarijný stav, bolo treba rozhodnúť hneď. Riaditeľka žiadala o fin. prostriedky v plánovanej 2. zmene, ktorá sa mala uskutočniť v júni, keďže zmena sa neuskutočnila a bude predmetom rokovania MsZ až v októbri, prechodne použila fin. prostriedky na údržbu všetkých MŠ.

Mgr. Rastislav Javorský: odporúča spracovať postup, na základe ktorého by riaditelia postupovali v prípade havarijných alebo iných mimoriadnych udalostiach.

#### **Finančná komisia berie na vedomie a odporúča poslancom MsZ:**

1. Schváliť Návrh na vyradenie neupotrebiteľného majetku ZŠ.
2. Schváliť Návrh na vyradenie neupotrebiteľného majetku a odpis pohľadávok Domova dôchodcov.
3. Zobrať na vedomie Správu z konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022.
4. Zobrať na vedomie Správu o plnení rozpočtu mesta k 30. 6. 2023 a monitorovaciu správu.

#### **Finančná komisia berie na vedomie:**

5. Návrh 2. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023.

Zapísala: Ing. Iveta Topoliová, gestor

Mgr. Rastislav Javorský  
predseda finančnej komisie