

Z á p i s n i c a

zo zasadnutia Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Spišská Nová Ves
zo dňa 26. októbra 2023

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod.
2. Návrh 3. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023.
3. Príprava rozpočtu na roky 2024 až 2026.
4. Rôzne.
5. Záver.

1. **Úvod** – dňa 26. 10. 2023 sa konalo stretnutie poslancov k všeobecne záväzným nariadeniam a ich plánovaným zmenám. Po tomto stretnutí zasadala finančná komisia, ktorej sa zúčastnil aj primátor mesta.

2. **Návrh 3. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023** – ved. fin. oddelenia informovala prítomných o pripravenej zmene. Zmena sa netýka zvýšenia príjmov a výdavkov, presúvajú sa výdavky z jednotlivých prvkov platnej programovej štruktúry mesta na tie, u ktorých sa predpokladá vyššie čerpanie v závere roka. Navrhuje sa zvýšiť rozpočet bežných výdavkov na úroky z úverov platené banke, na bankové poplatky a na poskytnutie dotácií na činnosť športových klubov na podporu športu detí a mládeže. Rozpočet kapitálových výdavkov sa taktiež nemení, čo do objemu, mení sa účel použitia pri realizačnej projektovej dokumentácii.

3. **Príprava rozpočtu na roky 2024 až 2026** - o procese prípravy návrhu rozpočtu na budúce tri roky informovala vedúca fin. oddelenia. Proces sa riadi harmonogramom, ktorý schválil primátor mesta 4. 8. 2023. Správcom kapitol, riaditeľom PO a OS bolo zaslané usmernenie k tvorbe návrhu rozpočtu príjmov, výdavkov a fin. operácií. Vzhľadom k tomu, že prognóza príjmov z podielových daní je aj pre budúci rok nepriaznivá, je potrebné prijať také opatrenia na strane príjmov a výdavkov, ktoré umožnia dodržať zákon o rozp. pravidlách a zostaviť vyrovnaný, príp. prebytkový bežný rozpočet, pričom celkový rozpočet príjmov a výdavkov nemôže byť schodkový.

Po zostavení **1. verzie návrhu rozpočtu**, ktorá vychádzala z návrhov rozpočtov jednotlivých správcov kapitol, je 9 929 tis. eur výdavkov nekrytých príjmami, pričom schodkový je aj bežný rozpočet, a to vo výške 5 624 tis. eur. Schodok kapitálového rozpočtu je vo výške 3 440 tis. eur a výsledok finančných operácií sú -865 tis. eur. Návrh príjmovej časti bol zostavený za predpokladu vyrovnaného štátneho rozpočtu, t. z., že podielové dane pre samosprávy budú nižšie. Odhad MF SR pre naše mesto zo septembra 2023 je na úrovni 15 135 tis. eur, v tom je aj mimoriadny príjem dane z príjmov PO (kompenzácia) vo výške 1 586 tis. eur. Miestne dane a poplatky sú v návrhu na úrovni roka 2023 (nezmenené VZN), príjmy z nájomného vyplývajú z platných zmlúv, ostatné príjmy sú navrhované ako kvalifikovaný odhad na základe skúseností z minulých rokov. Kapitálové príjmy pozostávajú z príjmov za predaj pozemkov ŽSR vo výške 788 tis. eur a predaje v rámci MPV 212 tis. eur. Predpokladá sa predaj ďalšej haly, rozpočet je z dôvodu opatrnosti stanovený na 200 tis. eur. Transferové platby sú na úrovni roka 2023, príp.

s miernym navýšením a sú v rovnakej výške ako výdavky. Príjmové fin. operácie počítajú len s použitím účelových fin. prostriedkov, ktoré sa nepoužijú v tomto roku.

Bežné výdavky sú zvýšené o 4 % oproti očakávanej skutočnosti 2023. Kapitálové výdavky zahŕňajú všetky plánované investície pre rok 2024, celkom vo výške 4 640 tis. eur, čo je o 80 % viac ako v roku 2023. Rozpočítané sú aj tie akcie, ktorých realizácia sa nezačne v prvých mesiacoch 2024 a je reálny predpoklad, že budú realizované v priebehu roku 2024 a v roku 2025. Výdavkové fin. operácie zahŕňajú splátky istín úverov, a to vo výške 1 064 tis. eur.

2. verzia návrhu rozpočtu je zostavená za predpokladu vyšších podielových daní založených na prognóze RRZ z 10/2023. Spolu s kompenzáciou je rozpočet na úrovni 18 194 tis. eur. V návrhu sú zapracované vyššie príjmy z daní z nehnuteľností, za užívanie VP, z ubytovania a poplatkov za komunálny odpad, nájomného z bytov vo vlastníctve mesta. Taktiež počíta s vyšším poplatkom za dočasné parkovanie a za parkovacie známky. V školstve sa navrhujú vyššie poplatky v MŠ a ŠKD. V domove dôchodcov sa navrhuje zvýšiť cena za pobyt v priemere o 50 eur a taktiež cena obedov. Vyšší rozpočet bežných príjmov na uvedených položkách (zvýšenie celkom o 1 830 tis. eur) bude možný v prípade, že budú poslancami schválené VZN s vyššími sadzbami (nové VZN). Opatrenia na strane príjmov však nezabezpečia vyrovnanosť rozpočtu. Hospodárenie BR je schodkové, schodok 726 tis. eur, schodok KR 3 385 tis. eur a výsledok FO -865 tis. eur. Celkom v rozpočte chýba 4 976 tis. eur.

4. Rôzne – na rokovanie MsZ bude predložený návrh na zmenu vo financovaní rekonštrukcie Hotela Šport na byty. Návrh prezentovala vedúca odd. výstavby a dopravy. Z dôvodu priznania nižšej dotácie na obstaranie 24 nájomných bytov je potrebné dofinancovanie z vlastných zdrojov, príp. z úveru zo ŠFRB, a to vo výške 50 370 eur. Mesto podá žiadosť o zvýšenie podpory o uvedenú sumu, pričom celková podpora bude 654 800 eur, pri úrokovej sadzbe 1 % - úver zo ŠFRB. Vlastné zdroje mesta predstavujú 98 258 eur (+50 370 eur, ak nebude navýšený úver zo ŠFRB), dotácia 352 580 eur. Celková hodnota rekonštrukcie je 1 105 638 eur. Zároveň bude schválené zriadenie záložného práva na parcelu, ktorá tvorí prístup k hotelu v prospech ŠFRB.

Mgr. Rastislav Javorský: požiadal o vysvetlenie uznesenia k 3. zmene rozpočtu v časti berie na vedomie, a to rozpočtové opatrenia (presuny). Akú hodnotu presuny schválené primátorom predstavujú?

Ing. Iveta Topoliová: vedúca fin. oddelenia vysvetlila spôsob, akým sa realizujú rozpočtové opatrenia, je to spôsob stanovený v Pravidlách hospodárenia s fin. prostriedkami mesta. Hodnota presunov schválených primátorom je nulová, nezvyšujú sa príjmy ani výdavky. V rámci **jedného prvku sa mesačne môže presunúť 15 tis. eur**, a to len medzi bežnými výdavkami alebo len medzi kapitálovými výdavkami. Presun medzi prvkami nie je dovolený.

Mgr. Rastislav Javorský: požiadal o zaslanie zoznamu rozpočtových opatrení s uvedením hodnoty.

Finančná komisia odporúča poslancom MsZ:

1. Schváliť Návrh 3. zmeny rozpočtu mesta v roku 2023.
2. Schváliť zmenu financovania stavby Rekonštrukcia Hotela Šport na ul. T. Vansovej 1571/11, Spišská Nová Ves a súhlasiť so zriadením záložného práva v prospech ŠFRB.

Zapísala: Ing. Iveta Topoliová, gestor

Mgr. Rastislav Javorský
predseda finančnej komisie