

## Z á p i s n i c a

### zo zasadnutia Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Spišská Nová Ves zo dňa 8. apríla 2024

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod
2. Záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2023.
3. Hospodárenie obchodných spoločností mesta za rok 2023.
4. Návrh 1. zmeny rozpočtu mesta v roku 2024.
5. Rôzne
6. Záver

1. **Úvod** – prítomných privítal predseda Mgr. Rastislav Javorský. Privítal aj zástupcov mesta, a to primátora, zástupcov primátora a hlavného kontrolóra mesta.

2. **Záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2023** – predseda fin. komisie skonštatoval, že všetky materiály, tzn. dôvodovú správu, tabuľky, prílohy aj hodnotiacu správu členovia komisie dostali e-mailom. Požiadal vedúcu fin. oddelenia o doplnenie tabuliek s vyčíslením zmeny skutočných príjmov a výdavkov roku 2023 oproti roku 2022 a zaslanie členom fin. komisie.

O hospodárení mesta v roku 2023 informovala Ing. Topoliová, vedúca fin. oddelenia.

Mesto hospodárillo s upraveným rozpočtom v objeme 50 491 tis. eur. Skutočné príjmy dosiahli 50 025 tis. eur, čo je plnenie na 99,08 % upraveného rozpočtu. Oproti roku 2022 sa príjmy zvýšili o 1 191 tis. eur. Výdavky odčerpali z upraveného rozpočtu mesta 92,41 %, v absolútnej hodnote 46 659 tis. eur. Z toho bežné výdavky boli vo výške 42 304 tis. eur, kapitálové 3 024 tis. eur. Oproti roku 2022 sa výdavky znížili o 24 tis. eur.

Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je 2 530 tis. eur. Po pripočítaní výsledku finančných operácií, odpočítaní nepoužitých fin. prostriedkov (účelových) z predchádzajúcich rokov a cudzích prostriedkov na účtoch je čistý výsledok hospodárenia **1 905 634,89 eur**. Tento prebytok sa po schválení hospodárenia poslancami MsZ prevedie do rezervného fondu.

Dlh mesta k 31. 12. 2023 je na úrovni 7 697 tis. eur, bez úveru zo ŠFRB, s úverom zo ŠFRB 7 838 tis. eur. Zadlženosť je **18,88 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka. Dlhová služba (splátky + úroky) **4,89 %** skutočných bežných príjmov pred. roka očistených o transfery z orgánov VS, EÚ, dary, a podľa osobitného predpisu (výrub stromov). V priebehu roka sa splatil úver čerpaný v roku 2013 vo výške 300 tis. eur na rekonštrukciu MK, odpustená bola návratná fin. výpomoc vo výške 810 tis. eur. V budúcich rokoch sa bude splácať úver na rekonštrukciu MK I. a II. etapa (býv. dodávateľský úver postúpený na banku), ročná splátka 120 600 eur I. etapa a ročná splátka 455 215 II. etapa. Ďalej sa bude splácať úver na investičné akcie čerpaný v rokoch 2021, 2022, a to ročne v objeme 474 600 eur. Úver zo ŠFRB, jeho ročná splátka je 14 tis. eur.

Hospodárenia príspevkových organizácií: MKC ukončilo rok 2023 so stratou 3 655 eur, ZOO dosiahla zisk 2 128 eur a STEZ končila so ziskom 58 841 eur. Sebestačnosť sa zvýšila u ZOO a STEZ, MKC dokáže pokryť svoje náklady vlastnými tržbami na 20,1 %. MKC v roku 2023

bola gestorom tradičných kultúrnych podujatí pre verejnosť, ktoré boli presunuté z kancelárie primátora mesta, a ktoré generujú tržby len v malej miere.

Mgr. Rastislav Javorský: požiadal riaditeľku SŠZ JUDr. Romaňakovú a zamestnanca oddelenia školstva Ing. Danu Mrnkovú o spracovanie výsledkov hospodárenia za rok 2023 za jednotlivé školy, škôlky a školské zariadenia a porovnanie s rokom 2022. Tabuľky poslal všetkým členom fin. komisie. Upozornil na skutočnosť, že náklady na jedno dieťa, príp. žiaka sa oproti roku 2022 zvýšili. Doplatok mesta na MŠ vzrástol z 24 % na 27 %. Veľké rozdiely sú aj medzi jednotlivými MŠ. Mesto nemá dostatok zdrojov na bežné výdavky, preto musí hľadať rezervy a šetriť, možno aj nepopulárnymi opatreniami ako sú spojené školské jedálne a pod. Zároveň požiadal ved. fin. oddelenia, aby na budúce zasadnutie pozvala aj riaditeľku SŠZ.

Ing. Pavol Bečarik: pripomenul, že od 1.1.2025 je plánovaná zmena financovania MŠ, nevieme čo bude prenesená kompetencia a čo zostane originálna, preto navrhuje počkať.

Ing. Ľubomír Pastiran: privítal by, aby sa stanovili ukazovatele a potom sa sledovalo aj ich plnenie za jednotlivé zariadenia.

Ing. Ľubomír Pastiran: sa opýtal, v čom to je, že je tak vysoký prebytok za rok 2023.

Ing. Iveta Topoliová: odpovedala, že koncom decembra prišla úhrada od ŽSR za predaj pozemkov (915 tis. eur), čo značne ovplyvnilo výšku prebytku. S týmto príjmom sa počítalo až v roku 2024. Následne predseda komisie vyzval prítomných na hlasovanie.

#### **Z prítomných piatich členov hlasovalo:**

Za: 5

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Členovia fin. komisie schválili, aby sa záverečný účet predložil poslancom MsZ na schválenie hospodárenia mesta za rok 2023 bez výhrad.

**3. Hospodárenie obchodných spoločností** – mesto má dcérske OS, ktoré pri schvaľovaní hospodárenia mesta oboznamujú poslancov s hospodárením svojich spoločností. Správy boli členom fin. komisie doručené.

**BIC, s. r. o.** ukončila hospodárenia so ziskom po zdanení 309,98 eur.

**MEPOS SNV, s. r. o., r. s. p.** dosiahol za rok 2023 zisk vo výške 393 317,38 eur.

**EMKOBEL, a. s.** dosiahol zisk 169 224 eur.

**Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o.** – podľa predbežných výsledkov dosiahne spoločnosť zisk 3 258,44 eur. Táto spoločnosť požiadala o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania do 30. 4. 2024 z toho dôvodu, že do dátumu podania nebolo zo strany Poľnohospodárskej platobnej agentúry vydané rozhodnutie o stanovení a priznaní výšky dotácie za rok 2023 pre spol. Palagro, s. r. o. Poslancom bola zaslaná správa o hospodárení spol. Palagro, s. r. o., predbežne bude strata tejto spoločnosti 66 646,55 eur bez dotácie za rok 2023.

Správy sú informatívne a poslanci MsZ ich berú na vedomie.

**4. Návrh 1. zmeny rozpočtu mesta v roku 2024** – ved. fin. oddelenia informovala prítomných o pripravenej zmene. **Príjmy mesta** sa navrhujú zvýšiť o 2 429 450 eur, z toho bežné príjmy o 313 450 eur, finančné operácie o 2 116 000 eur. Rozpočet kapitálových príjmov sa len presúva z pozemkov na budovy bez zmeny objemu kapitálových príjmov. Navrhuje sa zvýšiť rozpočet príjmu z podielovej dane o 109 550 eur (doplatok za rok 2023) a príjem z dane z nehnuteľností (byty, aktuálny predpis) o 6 752 eur. Nedaňové príjmy sa navrhujú zvýšiť o 11 050 eur na základe aktuálneho predpisu, rozpočet správnych poplatkov je zvýšený o 21 500 eur, a to z dôvodu zvýšenia napr. správnych poplatkov matriky. Na základe skutočného príjmu, príp. skúsenosti z minulých rokov sa zvýši rozpočet dobropisov, vratiek, výťažku z lotérie a iných príjmov. Zvyšuje sa aj rozpočet na položke úroky z vkladov a termínovaných vkladov o 13 000 eur. Rozpočtové organizácie, konkrétne SŠZ navrhuje zvýšiť rozpočet na položke dobropisy (teplo MŠ) o 47 604 eur, z ktorej plánuje financovať rekonštrukciu kanalizácie MŠ Slovenská ul.

**Výdavky mesta** – požiadavky prevyšujú možnosti financovania, či už dodávok, prác, služieb bežného charakteru alebo aj investičného. Rozpočet u bežných výdavkov sa navrhuje zvýšiť o 626 746 eur. Najvyššie čiastky je potrebné smerovať do opráv miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk a na zimnú údržbu (zvýšenie o 445 000 eur), do výkonu mestskej dopravy, zvýšenie o 355 987 eur. Taktiež je treba dofinancovať poplatky za dažďovú vodu, vianočnú výzdobu, poistenie majetku vrátane vozidiel, čistenie verejných priestranstiev a štúdie. Do rozpočtu sa zahrnuli výdavky na členské, na požiadavky mestských výborov (schválené poslancami na predchádzajúcich MsZ). Ďalšie bežné výdavky sa plánujú financovať z prostriedkov Environmentálneho fondu (nepoužité prostriedky Environfodu z minulých rokov), príp. sa tieto prostriedky presúvajú do kapitálového rozpočtu na nákup vozidiel pre odpadové hospodárstvo. Požiadavky kapitálového rozpočtu prevyšujú možnosti financovania o 2 132 tis. eur. Mesto, keďže prebytky bežného rozpočtu sú nízke, má na financovanie investícií rezervný fond, predaj majetku (časť už rozpočtované v schválenom rozpočte), úver zo ŠFRB (už rozpočtované) a účelové prostriedky (Envirofond). Pri zabezpečení spolufinancovania projektov ako napr. výstavba domova dôchodcov Holubnica (potreba navýšenia 300 tis. eur), prestavba hotela Šport na byty (potreba navýšenia 50 tis. eur), výstavba detského ihriska Rodinka II (potreba navýšenia 60 tis. eur), vypracovania PD 301 tis. eur (RÚP), realizačných PD 267 tis. eur (OVaD), zostáva na ďalšie akcie malý objem fin. prostriedkov.

Z dôvodu nedostatku fin. prostriedkov bežného rozpočtu je nutné financovať splátky úverov z rezervného fondu, a to do výšky 600 000 eur. V rezervnom fonde zostali nepoužité fin. prostriedky v sume 307 tis. eur, prebytok za rok 2023 je 1 906 tis. eur, zapojiť do rozpočtu sa navrhuje 2 100 tis. eur, v rezervnom fonde zostane 113 tis. eur, ako rezerva na nepredvídané udalosti.

Požiadavky na financovanie investícií v 1. zmene rozpočtu sú na úrovni 3 934 219 eur, čo prevyšuje zdroje o viac ako 2 132 tis. eur.

Zdroje, ktoré je možné použiť:

- Prebytok 2 100 000 nutné odpočítať 600 000 eur splátky úverov= 1 500 000 eur
- Environmentálny fond 233 000 eur
- Vlastné príjmy RO 52 004 eur
- Vlastné zdroje mesta 16 900 eur

Najvyššia požiadavka je z oddelenia výstavby, a to na výstavbu a rekonštrukciu MK, chodníkov, parkovísk...v objeme 2 326 tis. eur (možno použiť zdroje max. 200 tis. eur). Oddelenie predložilo zoznam investícií, ktoré plánuje v najbližšom období realizovať, pričom o prioritách rozhodnú poslanci na návrh komisie výstavby.

**5. Rôzne** – v rámci tohto bodu sa prerokovalo vyradenie ZŠ Hutnícka ul. a založenie nadácie mesta.

**Návrh na vyradenie neupotrebitel'ného majetku** – vedúca fin. oddelenia informovala o návrhu na vyradenie majetku v správe ZŠ Hutnícka ul. Jedná sa o drobný majetok, ktorý je poškodený, neupotrebitel'ný, morálne a fyzicky zastaraný. Sú to učebné pomôcky, písacie stoly a podobný inventár celkom v hodnote 6 389,73 eur.

**Z prítomných piatich členov hlasovalo:**

Za: 5                      Proti: 0                      Zdržalo sa: 0

**Návrh na založenie nadácie mesta** – o zámere založiť nadáciu mesta informovala JUDr. Lucia Duláková a Ing. Júlia Jančurová, ktoré by mali byť správcami nadácie. Bude to samostatná organizácia s právnu subjektivitou a identifikačným číslom. Musí mať nadačné imanie min. 6 638 eur, preto navrhli zahrnúť do 1. zmeny rozpočtu aj túto čiastku. Nadácia bude mať svoje orgány a zdroje, musí sa schváliť nadačná listina a pod. Zatiaľ sa proces založenia administratívne pripravuje. Dôvodom založenia sú požiadavky na pomoc od fyzických osôb, ktoré sú v zlej fin. situácii následkom rôznych udalostí, živelných pohrôm a pod. Keďže z rozpočtu mesta sa fyzickým osobám takáto pomoc nemôže poskytnúť, zámerom mesta je pomôcť im cestou nadácie.

Mgr. Rastislav Javorský: ponúkol pomoc, v súčasnosti je predsedom správnej rady nadácie OPORA, spolupracuje s nadáciou PSK, teda má s tým skúsenosti.

Ing. Jozef Gonda: hovoril, že o fungovaní nadácií sa informoval, nie je to vhodná forma, pravidlá sú prísnejšie ako napr. pri občianskom združení. Zároveň sa opýtal odkiaľ budú zdroje nadácie.

Mgr. Rastislav Javorský: odpovedal, že to budú zdroje od donorov, dary, ale aj z grantov, z projektov a pod. Následne predseda komisie vyzval prítomných na hlasovanie.

**Z prítomných piatich členov hlasovalo:**

Za: 5

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

**Finančná komisia odporúča poslancom MsZ:**

1. Schváliť hospodárenie mesta Spišská Nová Ves za rok 2023 bez výhrad.
2. Zobrat' na vedomie Správu o hospodárení obchodných spoločností za rok 2023.
3. Schváliť návrh na vyradenie neupotrebitel'ného majetku ZŠ na Hutníckej ul.
4. Schváliť založenie nadácie mesta.

K návrhu 1. zmeny rozpočtu, príp. ďalším skutočnostiam, ktoré budú schvaľované v MsZ sa finančná komisia stretne ešte raz do konca apríla 2024.

Zapísala: Ing. Iveta Topoliová, gestor

Mgr. Rastislav Javorský  
predseda finančnej komisie