

## Z á p i s n i c a

### zo zasadnutia Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Spišská Nová Ves zo dňa 23. novembra 2020

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod.
2. Návrh 3. zmeny rozpočtu mesta v roku 2020.
3. Návrh rozpočtu mesta na roky 2021 až 2023
4. Rôzne
5. Záver

1. **Úvod** - finančnú komisiu otvoril a prítomných privítal Ing. Pastiran, predseda fin. komisie. Zasadnutia sa zúčastnil prednosta MsÚ, vedúci oddelení MsÚ boli k dispozícii vo svojich kanceláriách.

2. **Návrh 3. zmeny rozpočtu v roku 2020** – ved. fin. oddelenia informovala prítomných o pripravenej zmene rozpočtu v roku 2020. V príjmovej časti sa znižujú **bežné príjmy** o 198 tis. Eur, z toho zníženie vlastných príjmov RO je vo výške 354 tis. Eur. Zároveň sa zvyšuje príjem z podielovej dane o 156 tis. Eur. Skutočný príjem z dane z príjmov FO je k dnešnému dňu (aj s novembrom) vo výške 14 053 tis. Eur, čo je 97 % plnenie. **Kapitálové príjmy** sú bez zmeny. **Príjmové fin. operácie** sú v návrhu znížené o 1 653 tis. Eur. Do rozpočtu sa nezapojí RF v sume 153 tis. Eur (za akcie, ktoré sa nebudú čerpať, alebo sa budú čerpať čiastočne) a dotačné fin. prostriedky 1 500 tis. Eur z Úradu vlády SR. Tieto boli určené na prestrešenie malej ľadovej plochy a na plaváreň a letné kúpalisko. Čerpanie sa presúva do roku 2021.

Vo výdavkovej časti je zníženie o rovnakú sumu ako pri príjmoch 1 851 tis. Eur. Bežné výdavky sa znižujú o 195 tis. Eur, kapitálové o 1 655 tis. Eur, výdavkové fin. operácie sú bez zmeny. V rámci **bežných výdavkov** sa presúva 10 tis. Eur zo stavebného úradu na ŠFRB. Jedná sa o financovanie tejto prenesenej kompetencie z prostriedkov mesta. Čiastka 12 tis. Eur je určená na dofinancovanie straty v MVD, spolu s doplatkom za rok 2019. Na financovanie výdavkov súvisiacich s odstránením prekážok na toku potoka Holubnica je v návrhu 10 tis. Eur. **V RO – domov dôchodcov** došlo k poklesu vlastných príjmov o 40 tis. Eur, z ktorých mala byť financovaná prevádzka jedálne a zariadenia, preto sa výdavky znižujú v jedálni o 20 tis. Eur, ale zvyšujú na prevádzke domova. V čase koronakrízy malo zariadenie zvýšené výdavky na dezinfekčné a ochranné prostriedky, nakúpili sa žiariče, matrace, paplóny, vankúše pre prípad uzatvorenia zariadenia a nutnosti ubytovania zamestnancov. **V RO – školstvo** je pokles výdavkov o 238 tis. Eur, a to z dôvodu výpadku vlastných príjmov o 297 tis. Eur, zároveň je požiadavka na zriaďovateľa 60 tis. Eur na preklenutie časového nesúladu medzi úhradou výdavkov projektu „Pomáhajúce profesie v školách“. Ďalšími zmenami v školstve sú presuny medzi jednotlivými prvkami. **V PO** je navrhovaná zmena v MKC, a to zníženie vlastných príjmov a zníženie výdavkov (mzdy), v ZOO zvýšenie vlastných príjmov a zvýšenie výdavkov, v STEZ sú navrhované úpravy v tržbách (vlastné príjmy) a presun príspevku od zriaďovateľa 5 000 Eur zo zimného štadióna na kolkáreň. **Kapitálové výdavky** sa znižujú o 1 655 tis. Eur. V roku 2020 sa

neponožujú dotačné fin. prostriedky 1 500 tis. Eur, nezrealizuje sa rekonštrukcia domova dôchodcov 50 tis. Eur. Školstvo znižuje o 46 tis. Eur, v tom nezrealizovaná rekonštrukcia strechy (spolufinancovanie mesta), nákup časomiery v CVC a nákup hudobného nástroja sa presúva do bud. roka. Výdavky na nákup pozemkov sa taktiež znižuje o 65 tis. Eur. Zároveň je požiadavka na zmenu účelu kapitálového príspevku pre STEZ 7 500 Eur z rekonštrukcie zimného štadióna na spolufinancovanie nákupu rolby a pri investíciách do tepelného hospodárstva zmena účelu 37 tis. Eur z rekonštrukcie na nákup horákov. Na obstaranie služobného motorového vozidla je určených 40 tis. Eur.

Zostatok rezervného fondu (predpoklad) k 31. 12. 2020 by mal dosiahnuť čiastku 211 tis. Eur.

Po schválení 3. zmeny bude hospodárenie mesta:

-bežný rozpočet	prebytok 794 tis. Eur
-kapitálový rozpočet	schodok 2 063 tis. Eur
-finančné operácie	prebytok 1 269 tis. Eur

**3. Návrh rozpočtu mesta na roky 2021 až 2023** predstavila ved. fin. oddelenia. Požiadavky na rozpočet, či už bežný alebo kapitálový boli vyššie o cca 4 500 tis. Eur, keďže mesto zostavuje vyrovnaný rozpočet nebolo možné všetky požiadavky uspokojiť. Návrh rozpočtu na rok 2021 je:

<b>Bežné príjmy</b>	<b>34 997 545 Eur</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>34 554 396 Eur</b>
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>1 580 000 Eur</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>2 979 616 Eur</b>
<b>Príjmové FO</b>	<b>1 822 000 Eur</b>
<b>Výdavkové FO</b>	<b>865 533 Eur</b>

**Daňové príjmy** sú navrhované na úrovni 18 765 tis. Eur, z toho podielová daň je 15 350 tis. Eur, čo predstavuje zhruba čiastku zo septembrovej prognózy RRZ. Daň z nehnuteľnosti 1 985 tis. Eur bola navrhovaná vo výške 100 % ročného predpisu, taktiež dane za špecifické služby (1 430 tis. Eur), okrem poplatku za komunálny odpad, ktorého rozpočet je o 2 % nižší ako je plánovaný predpis. **Nedaňové príjmy**, objem 2 523 tis. Eur bez RO, rozpočet stanovený na základe platných nájomných zmlúv, predpokladanej ťažby drevnej hmoty, príp. výšky odpisov alebo sa rozpočet navrhol na základe skúseností z minulých rokov, a to odhadom. **Príjmy RO** – návrh rozpočtu nedaňových príjmov 2 856 tis. Eur, z toho školstvo v rámci prenesených kompetencií počíta s čiastkou 77 tis. Eur, v rámci originálnych 1 779 tis. Eur. Domov dôchodcov plánuje vlastné príjmy od klientov 1 000 tis. Eur. Rozpočet **grantov a transferov** je na úrovni 10 854 tis. Eur, vo výške ostatných známych limitov, ktoré určili poskytovatelia. Transfer pre domov dôchodcov je oproti roku 2020 vyšší, pre Dom humanity je na rovnakej úrovni ako tento rok. Transfer z environmentálneho fondu 294 tis. Eur, jeho rozpočet bol navrhnutý na základe skutočného príjmu roka 2020. **Kapitálové príjmy**, návrh rozpočtu 1 580 tis. Eur pozostáva z príjmov z predaja pozemkov 200 tis. Eur a príjmov z predaja haly v priemyselnom parku 1 380 tis. Eur. Rozpočet bol stanovený na základe znaleckého posudku. Všetky predaje však musia byť schválené v MsZ. **Príjmové fin. operácie**, návrh rozpočtu 1 822 tis. Eur, pozostávajú z použitia rezervného fondu 180 tis. Eur, fondu prevádzky údržby a opráv 8 tis. Eur a zapojenia dotačných fin. prostriedkov 1 634 tis. Eur. **Bežné výdavky** sú v návrhu porovnané s očakávanou skutočnosťou 2020, čo je upravený rozpočet po 2. zmene spolu s RO primátora. Keďže v roku 2020 došlo k výpadku príjmov z podielovej dane, bol upravený rozpočet oveľa nižší ako prvý schválený rozpočet 2020. Predpokladáme, že v roku 2021 koronakríza natoľko neovplyvní chod zariadení, konanie kultúrnych a športových akcií, ktoré v roku 2020 boli zrušené a z toho dôvodu budú aj bežné výdavky v roku 2021 vyššie ako upravený rozpočet v roku 2020. Vzhľadom k nedostatku zdrojov mesta bol návrh rozpočtu bežných výdavkov v jednotlivých programoch oproti požiadavkám znížený. Zníženie sa najviac týkalo údržby detských ihrísk, separovaného zberu, odvozu a likvidácie KO, údržby MK, projektovej dokumentácie, náhrady za stratu pri výkone MVD. Znížil sa aj transfer mesta, ako zriaďovateľa, pre domov dôchodcov, sociálne služby (opatrovat. služba) a školstvo. Menej fin. prostriedkov, ako boli požiadavky, bude aj pre

príspevkové organizácie a MsP. Celkom sú v návrhu bežné výdavky mesta v objeme 14 232 tis. Eur, školstva 17 772 tis. Eur, domova dôchodcov 2 551 tis. Eur. **Kapitálové výdavky** - domov dôchodcov žiadal na nákup servera 15 tis. Eur, z dôvodu nedostatku zdrojov tejto požiadavke nebolo vyhovené. Školstvo navrhuje zakúpiť vybavenie do ŠJ, hudobný nástroj, časomieru a rekonštruovať strechu na ZŠ Komenského ul. zo zdrojov ŠR, vlastných príjmov a od zriaďovateľa, celkom za školstvo 158 tis. Eur. V programe Šport je v návrhu financovanie rekonštrukcie zimného štadióna 600 tis. Eur, plavárne a kúpaliska 900 tis. Eur z dotačných prostriedkov. Z vlastných zdrojov mesta je naplánovaná rekonštrukcia atletického štadióna 450 tis. Eur. MsP plánuje obstarat' motorové vozidlo v sume 15 tis. Eur. Výdavkové fin. operácie 866 tis. Eur predstavujú splátky úverov čerpaných v predchádzajúcom období. Sú znížené o splátky úveru na rekonštrukciu MŠ a splátky na výstavbu mosta Matuškova ul., tieto úvery budú v roku 2020 splatené.

**4. Rôzne** – Ing. Bartošová, ved. odd. správy daní a poplatkov informovala prítomných o pripravenom **Dodatku č. 3 k VZN č. 2/2016** o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a DSO. Zmenou je rozčlenenie územia sídlisk v meste do zóny I až III. Samostatnou zónou č. IV. sú ostatné časti mesta neuvedené v prvých troch. Dodatkom by sa sadzba za trvalé parkovanie mala znížiť z pôvodných 0,080 Eur na 0,040 Eur/m<sup>2</sup> a deň v zónach I až III, čo na jedno vozidlo predstavuje ročne daň 321 Eur/zníženie na 160 Eur. Dôvodom prípravy tejto zmeny bola cenovo prístupnejšia forma parkovania na sídliskách Mier, Tarča a Západ I.

**VZN č. 5/2020** o určení dotácie na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení a **VZN č. 6/2020** o určení výšky príspevkov v školách a školských zariadeniach boli finančnej komisii doručené ešte v min. týždni. Komisia oceňuje, že dotácie pre zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a iných zriaďovateľov sú na rovnakej úrovni. S návrhom súhlasí.

Ing. Pastiran: skôr ako mesto pristúpi k zmene VZN v časti dane za užívanie verejného priestranstva, by mala byť jasná parkovacia politika, stanovené zóny, realizovaný prieskum vyťažnosti parkovacích plôch a pod. Navrhuje pripraviť zmenu VZN do aprílového MsZ, až potom čo bude vyššie uvedené zrealizované.

Mgr. Javorský: sa vyjadril k príjmom mesta. Nájomné z Lesy mesta SNV s. r. o. je pre rok 2021 75 tis. Eur, čo je nízka suma, preto by požadoval pripraviť 10 ročný prehľad o objeme vyťaženej a predanej drevnej hmoty, príjme z predaného dreva a nákladoch spoločnosti (mimo nájomného pre mesto).

**Termín predloženia fin. komisii: 15. 12. 2020.**

RNDr. Ruttkay: v tejto dobe je nutné viac výdavkov smerovať do prípravy projektov, preto navrhuje presunúť 60 tis. Eur z prestavby hotela Šport na byty do realizačných projektov, ktoré spravuje odd. výstavby a dopravy. Uvedená čiastka je na rekonštrukciu hotela na byty príliš nízka, odporúča počkať do doby, kedy budú obstarávacie náklady jasnejšie.

Mesto by sa malo venovať stavbám, ktorých rekonštrukcia je nevyhnutná, sú pre občanov dôležité a s takými ako je výstavba domu smútku na novom cintoríne počkať, príp. prehodnotiť rozsah, myslieť aj na budúce prevádzkové náklady.

Mgr. Javorský: navrhuje zrekonštruovať dom smútku na starom cintoríne, zabezpečiť klimatizáciu a pod..

Ing. Bubeník: na novom cintoríne je dom smútku potrebný, len možno menšieho rozsahu, bez zázemia.

RNDr. Ruttkay: upozornil na využitie budovy Zimná 48, kde sídli vysoká škola a klub mladých. Ak sa hľadajú rezervy, je potrebné hľadať efektívne riešenia, optimalizovať využitie priestorov. Napr. ponúknuť vysokej škole priestory v Multicentre, taktiež klubom dôchodcov, klubu mladých a pod. Aby mesto nemuselo platiť drahú prevádzku vo viacerých len čiastočne využitých budovách. Voľné budovy potom ponúknuť na predaj.

Mgr. Bednár: požaduje od MKC, príspevkovej organizácie mesta, zdôvodnenie rastu nákladov na mzdy, odvody a taktiež tovary a služby za rok 2020 a plánované pre rok 2021.

**Termín predloženia fin. komisii: pred termínom zasadnutia MsZ.**

Ing. Pastiran: vzhľadom k tomu, že bola spracovaná hĺbková analýza materských škôl, ale neboli stanovené opatrenia na racionalizáciu, požaduje od riaditeľky SŠZ spracovať optimalizáciu predškolských zariadení. Navrhnuť také opatrenia, ktoré znížia náklady, teda znížia aj doplatok zo strany mesta, ktorý prevyšuje čiastku, ktorú mesto získava z podielovej dane na škôlky. Analýza by mala obsahovať náklady na jednotlivé MŠ.

**Termín predloženia fin. komisii: 15. 1. 2021.**

Mgr. Javorský: navrhuje na najbližšom novoročnom zasadnutí komisie prerokovať návrh na optimalizáciu nákladov predškolských zariadení v meste.

Ing. Pastiran

Upozornil na termín rokovania fin. komisie, ktorá bude v mesiaci január 2021.

5. Na záver predseda poďakoval prítomným za účasť.

#### **Finančná komisia prerokovala predložené materiály a odporúča poslancom MsZ:**

1. schváliť návrh 3. zmeny rozpočtu mesta v roku 2020 podľa predloženého návrhu.
2. Schváliť návrh rozpočtu mesta na roky 2021 a zobrať na vedomie rozpočty na roky 2022 a 2023 s pripomienkami vyššie uvedenými.
3. Nepredkladať Dodatok č. 3 k VZN č. 2/2016 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a DSO.
4. Schváliť VZN č. 5/2020 o určení výšky dotácie na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení.
5. Schváliť VZN č. 6/2020 o určení výšky príspevkov v školách a školských zariadeniach.

Zapísala: Ing. Iveta Topoliová, gestor

Ing. Ľubomír Pastiran  
predseda finančnej komisie