

Z á p i s
zo zasadnutia finančnej komisie konaného dňa 25. augusta 2022
so začiatkom o 15.00 hod.

Prítomní: Ing. Danka Királ'ová, Ing. Eva Balciarová, Ing. Juraj Remeň, Hilda Ginisová,
Ing. Ján Antal, Mária Kradláková

Ďalší prítomní: Ing. Katarína Trnavská, Ing. Oľga Maciaková, Mgr. Igor Daňko, Miroslava Szokeová, Ing. Alena Tóth Drieňová

Ospravedlnení: Roman Moncol', Mária Zdechovanová

Predsedníčka finančnej komisie Ing. Danka Királ'ová privítala prítomných a konštatovala, že na rokovaní sú prítomní 6 členovia komisie, čím je zasadnutie uznášaniashopné. Oboznámila prítomných s navrhovaným programom:

1. *Plnenie uznesení z predchádzajúceho zasadnutia finančnej komisie*
2. *Monitorovacia správa plnenia programového rozpočtu za I. polrok 2022*
3. *Návrh na zmenu rozpočtu č. 4/2022*
4. *Návrh VZN o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka škôl a SZ*
5. *Prehodnotenie výšky stravného v školských jedálňach MŠ a ZŠ a návrh Doplnku č. 4 k VZN č. 146/2019*
6. *Schválenie účelu použitia prebytku hospodárenia TS a MsKS za rok 2021, návrh konkrétneho použitia zo strany organizácií*
7. *Mesačné hodnotenie plnenia rozpočtu TSMH na r. 2022 s porovnaním rozpočtu a skutočného plnenia ku koncu predchádzajúceho kalendárneho mesiaca*
8. *Výúčtovanie Dní mesta 2022*
9. *Rôzne*

Ing. Királ'ová zároveň navrhla presunúť bod 6 a 7 na začiatok rokovania. Takto upravený program bol jednohlasne schválený.

K bodu 1 /

Mesačné hodnotenie plnenia rozpočtu TSMH na r. 2022 s porovnaním rozpočtu a skutočného plnenia ku koncu predchádzajúceho kalendárneho mesiaca

Mgr. Daňko informoval o vysokom stave záväzkov TSMH z dôvodu poskytovania nízkych transferov mesta na výkon hlavnej činnosti. Podľa prehľadu hospodárenia za jún 2022 chýba organizácii za 1 mesiac 17 984 €. Z prijatých transferov mesta boli uhradené mzdy vo výške 37 318 €, výdavky pokladne 1 894 € a 3 857 € prijaté faktúry, pričom celková hodnota prijatých faktúr za mesiac jún bola vo výške 21 841 €. Najvyšší nedoplatok k 30.6.2022 je voči spoločnosti Brantner vo výške 20 935 € a spoločnosti DREVAN vo výške 8 445 €. Na základe uvedených skutočností predkladá žiadosť o navýšenie rozpočtu TSMH (žiadosť bola doručená až na rokovaní komisie). Súčasťou žiadosti je aj dofinancovanie odmien podľa dodatku ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa v plnej výške (bez spoluúčasti TSMH ako to bolo v predloženom návrhu na zmenu rozpočtu RO č.4/2022). Riaditeľ TSMH

zároveň navrhuje odpredaj 2 buldozérov zo skládky TKO, ktoré sú pre organizáciu nepoužiteľné a tržby z predaja by pomohli pri hospodárení TSMH. Pre zefektívnenie činnosti sa na výkazoch o činnosti zamestnancov budú presne zaznamenávať jednotlivé činnosti s uvedením ich časového rozpätia, čo bude aj podkladom pre určenie cien jednotlivých výkonov TSMH, ktoré sa už začali spracovávať. Vypracované sú už cenníky pre pohrebné služby, výkony strojov, asfaltovanie, zberný dvor, kosenie. Riaditeľ TSMH zároveň žiada vrátiť do kompetencie TSMH výkon činnosti verejného osvetlenia a mestského rozhlasu, ktorá je tento rok v kompetencii mesta, pritom zamestnanci TS určité výkony realizovali a tým vznikli TSMH aj náklady. Zároveň konštatoval, že oprava vysokozdvížnej plošiny by bola pre TS efektívna a mohla by sa využiť aj na podnikateľskú činnosť. K činnosti zberného dvora uviedol, že jeho realizácia prostredníctvom projektov EU by bola omnoho efektívnejšia a nespôsobovala by niektoré komplikácie pri prevádzkovaní.

Ing. Kiráľová konštatovala, že podľa predloženého hospodárenia TSMH za 1. polrok 2022 je vykázaný zisk 64 098 €, čo je však ovplyvnené účelovým transferom mesta vo výške 78 200 € na úhradu záväzkov predchádzajúceho roka. V skutočnosti by teda TS vykazovali stratu vo výške 14 102 €, pritom je za 1. polrok poskytnuté z ročného rozpočtu transferov mesta viac ako polovica. Keďže v 2. polroku bude transfer podľa aktuálneho rozpočtu nižší, pri rovnakých nákladoch sa strata ešte prehĺbi. TS zdokladovali niektoré skutočnosti vyplývajúce z ich žiadosti o dofinancovanie z júna 2022 a prehľadne spracovali rozpis nákladov za jún podľa jednotlivých činností, potrebujú však dopracovať tieto údaje do jednotkových cien a následného vyúčtovania výkonov pre mesto. Problém však určite bude dofinancovávať každý mesiac podobnú sumu ako je v sumarizácii za mesiac jún. Na základe zdokladovaných skutočností navrhuje sumu v návrhu zmeny rozpočtu č. 4/2022 pre TSMH navýšiť o 3 400 € na odmeny na základe predloženej žiadosti na finančnú komisiu a 8 600 € na základe zdokladovaných skutočností z júnovej žiadosti TSMH. Krytie týchto výdavkov navrhuje čiastočne z navýšeného rozpočtu podielových daní a čiastočne z úspory výdavkov na zasadnutiach orgánov mesta a čiastočne z úspory osobných výdavkov administratívy z dôvodu dlhodobej PN hlavnej kontrolórky. Možná úspora prostriedkov bude predložená *Ing. Trnavskou* na rokovanie mestského zastupiteľstva.

H. Ginisová súhlasí s dofinancovaním výdavkov na odmeny z dôvodu nerozpočtovania odmien v schválenom rozpočte TSMH na r. 2022.

Ing. Remeň konštatoval, že navýšenie rozpočtu TS na spotrebu PHM je preukázané a opodstatnené.

Ing. Maciaková uviedla, že po presune kompetencií z TSMH na mesto vždy došlo k úspore finančných prostriedkov – aj v prípade opravy výtlkov miestnych komunikácií a v tomto roku aj pri kosení, údržbe mestského rozhlasu a verejného osvetlenia.

Ing. Antal zdôraznil, že služby poskytované zo strany TS pre mesto je potrebné dofinancovať, musia byť však riadne zdokladované schváleným cenníkom a výkonmi v jednotlivých činnostiach, čo by mal odsúhlasovať poverený zamestnanec mesta. Nakoľko cenník služieb pre mesto a pre podnikateľskú činnosť nebol doteraz predložený ani po opakovaných upozorneniach TS, opätovne žiada tento TSMH, aby tento cenník predložili a následne aj vyúčtovanie jednotlivých výkonov pre mesto za stanovený časový interval.

Ing. Trnavská uviedla, že požiadavky TS na navýšovanie rozpočtu vysoko prevyšujú možnosti úprav schváleného rozpočtu na r. 2022 a bez adekvátneho vyúčtovania a odsúhlasenia poskytnutých služieb mestu s uvedením výkonov a jednotkových cien nie je možné reálne posúdiť opodstatnenosť žiadostí TS o ich dofinancovanie.

Finančná komisia berie na vedomie žiadosť TSMH o dofinancovanie hlavnej činnosti na r. 2022, hodnotenie plnenia rozpočtu TSMH za 1-6/2022 a žiada TSMH o vypracovanie cenníka služieb poskytovaných v rámci hlavnej a vedľajšej činnosti organizácie.

K bodu 2 /Schválenie účelu použitia prebytku hospodárenia TSMH a MsKS za rok 2021 podľa návrhu jednotlivých organizácií

Ing. Kiráľová informovala o predloženej informácii o použití prebytku rozpočtového hospodárenia TSMH za r. 2021 na bežné výdavky organizácie. MsKS predložilo informáciu o použití hospodárskeho výsledku na rokovani komisie. Účel použitia prebytku rozpočtového hospodárenia bude doplnený do termínu rokovania mestského zastupiteľstva.

Ing. Maciaková informovala o neplnení povinnosti zverejňovania faktúr zo strany príspevkových organizácií mesta.

Finančná komisia berie na vedomie informáciu o použití prebytku hospodárenia TSMH a MsKS za rok 2021 a žiada MsKS o doplnenie údajov o použití prebytku rozpočtového hospodárenia na najbližšie rokovanie MsZ. Zároveň žiada MsKS a TSMH o splnenie povinnosti zverejňovania faktúr.

K bodu 3 /Plnenie uznesení z predchádzajúceho zasadnutia finančnej komisie

Ing. Kiráľová informovala, že prijaté uznesenia z predchádzajúceho rokovania komisie boli prerokované na mestskom zastupiteľstve. Prijaté uznesenie MsZ k predaju pozemkov pre spoločnosť LIDL Slovenská republika, v.o.s. nebolo primátorom podpísané. Ostatné uznesenia z komisie boli splnené.

Finančná komisia berie na vedomie informáciu o plnení uznesení z predchádzajúceho rokovania komisie.

K bodu 4 /Monitorovacia správa o plnení programového rozpočtu za 1. polrok 2022

Ing. Trnavská informovala o výsledkoch rozpočtového hospodárenia mesta za 1. polrok 2022 podľa údajov vo vypracovanej monitorovacej správe, o vývoji príjmov a výdavkov v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami, pričom upozornila na významné položky rozpočtového hospodárenia. Zároveň zodpovedala niektoré otázky členov komisie k údajom uvedeným v monitorovacej správe. Žiadne pripomienky členov komisie k monitorovacej správe neboli vznesené.

Finančná komisia berie na vedomie Monitorovaciu správu o plnení rozpočtu mesta Hnúšťa k 30.6.2022.

K bodu 5 /Návrh na zmenu rozpočtu č. 4/2022

Ing. Trnavská informovala o predloženej návrhu na zmenu rozpočtu na účely vyplatenia odmien podľa dodatku ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa vo výške 500 € na zamestnanca podľa podmienok VKZ a usmernenia Úradu vlády SR. Financovanie bude zabezpečené čiastočne z vyššieho príjmu z podielových daní a čiastočne z rozpočtu odmien schváleného rozpočtu v jednotlivých rozpočtových kapitolách, nakoľko nárast podielových

daní nepokryje výdavky plynúce z dodatku VKZ. Navýšenie rozpočtu v plnej výške odmiem je navrhnuté v tých častiach rozpočtu, kde rozpočet na odmeny nebol schválený alebo bol do 31.7.2022 vyčerpaný.

Ing. Királ'ová žiada o doplnenie rozpočtovej zmeny o navýšenie prostriedkov pre TSMH o 3 400 € na dofinancovanie plnej výšky odmiem podľa VKZ, nakoľko podľa vyjadrenia TSMH nemali rozpočtované žiadne prostriedky na odmeny na r. 2022. Ďalej žiada o dofinancovanie bežnej činnosti TSMH o 8 600 € na základe zdokladovania skutočností predložených v júnovej žiadosti TSMH – spolu vo výške 12 000 €. Financovanie navrhuje z úspory rozpočtu na činnosť orgánov mesta a administratívnej činnosti z titulu dlhodobej PN zamestnanca mesta podľa skutočne vykázananej úspory v týchto častiach rozpočtu.

Finančná komisia berie na vedomie návrh na zmenu rozpočtu RO č. 4/2022 a navrhuje mestskému zastupiteľstvu schváliť RO č. 4/2022 podľa návrhu Ing. Királ'ovej.

K bodu 6 /

Návrh VZN o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka škôl a ŠZ

Ing. Trnavská informovala o predloženom návrhu VZN, ktoré bolo spracované na základe odporúčaní vyplývajúcich z kontroly NKU v oblasti financovania prevádzky materských škôl tak, aby bol zabezpečený súlad financovania podľa tohto VZN a podľa schváleného rozpočtu a jeho následných zmien. Úprava sa týka najmä § 3 ods. 1 spracovaného návrhu.

Finančná komisia berie na vedomie návrh VZN o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka škôl a ŠZ a navrhuje mestskému zastupiteľstvu schváliť takto predložený návrh.

K bodu 7 /

Prehodnotenie výšky stravného v školských jedálňach MŠ a ZŠ a návrh Doplnku č. 4 k VZN č. 146/2019

Ing. Királ'ová informovala o predloženom návrhu VZN, ktoré bolo spracované na základe vysokého nárastu cien potravín a energií, ktoré spôsobuje značné obmedzenia pri prevádzke školských jedální. Voči obsahu doplnku nemá pripomienky, je však potrebné doriešiť platnosť a účinnosť VZN, nakoľko prevádzka ŠJ začne pred zasadnutím MsZ, ktoré bude presunuté na september.

Finančná komisia berie na vedomie návrh Doplnku č. 4 k VZN č. 146/2019 a navrhuje mestskému zastupiteľstvu schváliť takto predložený návrh.

K bodu 8 /

Vyúčtovanie Dní mesta 2022

Ing. Trnavská informovala o príjmoch a výdavkoch mesta a MsKS súvisiacimi s organizovaním Dní mesta 2022. K pôvodnému vyúčtovaniu bola doplnená aj faktúra od OZ Zubačka, ktorá bola uhradená v mesiaci júl. Z dôvodu prekročenia pôvodne plánovaného rozpočtu na Dni mesta bol rozpočet upravovaný tak ako je uvedené v komentári vyúčtovania. Na rokovanie MsZ bude následne predložené aj podrobné vyúčtovanie MsKS.

Finančná komisia berie na vedomie vyúčtovanie Dní mesta 2022.

K bodu 9 /

Rôzne

K bodu Rôzne neboli vznesené žiadne požiadavky ani pripomienky.

Ing. Kiráľová po prerokovaní uvedených bodov programu ukončila o 18:00 hod. rokovanie finančnej komisie.

V Hnúšti dňa 30. 08. 2022

Zapísala: Ing. Katarína Trnavská

Ing. Danka Kiráľová
predsedníčka finančnej komisie

U z n e s e n i e č. 27/2022
zo zasadnutia finančnej komisie konaného dňa 25. 8. 2022

Finančná komisia

a/ berie na vedomie

- žiadosť TSMH o dofinancovanie hlavnej činnosti na r. 2022, hodnotenie plnenia rozpočtu TSMH za 1-6/2022
- informáciu o použití prebytku hospodárenia TSMH a MsKS za rok 2021
- informáciu o plnení uznesení z predchádzajúceho rokovania komisie
- Monitorovaciu správu o plnení rozpočtu mesta Hnúšťa k 30.6.2022
- návrh na zmenu rozpočtu RO č. 4/2022
- návrh VZN o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka škôl a ŠZ
- návrh Doplnku č. 4 k VZN č. 146/2019
- vyúčtovanie Dní mesta 2022

b/ navrhuje mestskému zastupiteľstvu schváliť

- zmenu rozpočtu RO č. 4/2022 s navýšením o 12 000 € na bežnú činnosť TSMH po prehodnotení možností úspor v aktuálnom rozpočte pre zasadnutia orgánov mesta a administratívy
- návrh VZN o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka škôl a ŠZ
- návrh Doplnku č. 4 k VZN č. 146/2019

c/ žiada:

- **riaditeľa Technických služieb mesta Hnúšťa:**
 - o vypracovanie cenníka služieb poskytovaných v rámci hlavnej a vedľajšej činnosti organizácie do 30. 9. 2022
 - o splnenie povinnosti zverejňovania faktúr
- **riaditeľku Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa:**
 - o doplnenie údajov o použití prebytku rozpočtového hospodárenia za r. 2021 na najbližšie rokovanie MsZ
 - o splnenie povinnosti zverejňovania faktúr

V Hnúšti 30. 8. 2022

Ing. Danko Kiráľová
predsedníčka finančnej komisie