Zápisnica zo zasadnutia ekonomickej komisie , správy majetku a podnikateľskej činnosti ,konanej dňa 1.4.2016.

Prítomní: Ing. Zgančík, Bc. Hajnovič, Ing. Türková , Ing. Hajsterová
Neprítomní: p.Hvojník, p.Verný
Hostia: RNDr. Daniš**,** Mgr. Oršula, PaedDr.Chlupíková, Ing. Hagarová, p.Duchoňová

Program:

1. **Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVČ za rok 2015.**
2. **Záverečný účet mesta za rok 2015 a Hodnotiaca správa plnenia programového rozpočtu mesta za rok 2015.**
3. **Výročná správa mesta za rok 2015.**
4. **Vyhodnotenie výsledkov inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2015.**
5. **Zoznam daňových dlžníkov k 31.12.2015.**
6. **Rozpočtové opatrenia na rok 2016.**
7. **Rôzne**

K bodu 1. Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVČ za rok 2015.

Základná škola - materiál predniesla Ing. Hajsterová. Bežný transfer zo ŠR prijala ZŠ v objeme 593 166 EUR, čo je plnenie na 99,80%.Nenormatívne finančné prostriedky predstavovali 35 714,41 EUR, a to na vzdelávacie poukazy, dopravné, učebnice, asistenta učiteľa, sociálne znevýhodnených žiakov, odchodné a havárie . Bežný transfer z ÚPSVaR predstavoval 562,40 EUR na stravné a školské pomôcky detí . Z rozpočtu mesta bolo poukázaných 62 111,40 EUR na špeciálneho pedagóga, teplo, nákup svietidiel, poistenie budovy, maľovanie ZŠ J.C.Hronského. Vlastné príjmy dosiahla ZŠ vo výške 21 251,86 EUR. Iné príjmy vo výške 4305,82 EUR predstavujú dary z nadácií ENEL a Bane Nováky, z nadácie Pontis a NUCEM. Na projekt "Modrá škola" z FM EHS a ŠR obdržala škola 30 120 EUR, z čoho nepoužitých 26 721,85 EUR previedla na depozitný účet. Na kapitálové výdavky Rekonštrukcia elektroinštalácie ZŠ J.C.Hronského z rozpočtu mesta bolo prijatých 168 872,42 EUR. Prijaté finančné prostriedky na bežné výdavky škola použila na mzdy , odmeny a poistné do poisťovní pracovníkom ,navýšenie boli u odmien pracovníkov, ktorým neboli vyplácané osobné príplatky za práce vykonávané mimo pracovných náplní. V hlavnej kategórii 630 Tovary a služby sa čerpali finančné prostriedky na zabezpečenie chodu školy, nakúpili sa stoly a stoličky do tried, počítače, reproduktory, slúchadlá, server a dataprojektor. Z údržby sa čerpalo hlavne na maľovanie tried na ZŠ J.C.Hronského, opravu strechy ako havárie na ZŠ Pribinova, maľovanie chodieb na ZŠ Pribinova. V ŠJ boli čerpané výdavky v objeme 80 301 EUR, čo je plnenie na 99,70%. V ŠJ boli prekročené výdavky na odmeny , ktoré jednorázovo vyplatili pre pracovníčky ŠJ, na energie , na nákup spotrebného materiálu do kuchyne a preprava odpadu a deratizáciu. V Školskom klube detí sa čerpali bežné výdavky v objeme 58 536 EUR hlavne na nákup nábytku do oddelení ŠKD , materiál pre akcie ŠKD, čistenie kanalizácie, maľovanie priestorov.

Základná umelecká škola . V ZUŠ boli čerpané bežné výdavky v objeme 317 931,05 EUR, čo je plnenie na 99,78 %. Bežné výdavky na mzdové prostriedky a odvody do poisťovní sa

čerpali v objeme 260 943 EUR, na tovary a služby v objeme 56 634,37 EUR, bežné transfery 353,68 EUR. Niektoré podpoložky v rozpočte ZUŠ sú prekročené a naopak iné sú nedočerpané , a to z dôvodu nerealizovania rozpočtových opatrení v decembri 2015, kedy sa ekonomická komisia zaoberala len úsporou finančných prostriedkov mesta na dofinancovanie projektu Rekonštrukcia verejného osvetlenia. P.Duchoňová navrhla, aby sa posledné MsZ konalo v decembri, s čím komisia súhlasila.

Centrum voľného času - bežné výdavky v CVČ sa čerpali v objeme 95 385,94 EUR , čo je plnenie na 100,79%. Zvýšené čerpanie je vykryté vlastnými príjmami CVČ , príjmami z iných obcí (z 15 obcí prispelo 5) a zvýšeným príjmom zo vzdelávacích poukazov. Bežné výdavky na mzdové prostriedky a odvody do poisťovní sa čerpali v objeme 73 054,07 EUR, na tovary a služby v objeme 22 138,22 EUR, bežné transfery 193,65 EUR.

Záver: Ekonomická komisia odporúča schváliť Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVČ za rok 2015 v zmysle predložených materiálov.

K bodu č.2. Záverečný účet mesta za rok 2015.

K uvedenému bodu predniesla dôvodovú správu Ing. Hajsterová, vedúca ekonomického oddelenia.

Za rok 2015 dosiahlo mesto nasledovné plnenie rozpočtu:

Bežné príjmy	4 000 262 EUR
Bežné výdavky	3 600 792 EUR
Bilancia bežného rozpočtu	**+399 470 EUR**
Kapitálové príjmy	57 297 EUR
Kapitálové výdavky	693 905 EUR
Bilancia kapitálového rozpočtu	**- 636 608 EUR**
Finančné operácie príjmové	804 286 EUR
Finančné operácie výdavkové	182 109 EUR
Bilancia finančných operácií	**+622 177 EUR**
Príjmy celkom:	4 861 845 EUR
Výdavky celkom:	4 476 806 EUR
Bilancia rozpočtu celkom:	**+ 385 039 EUR**

V zmysle Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) sa vykazuje výsledok hospodárenia ako rozdiel medzi príjmami bežného a kapitálového rozpočtu a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu , čo v prípade mesta Nováky predstavuje rozdiel nasledovne :

Bežné príjmy:	4 000 262 EUR
Kapitálové príjmy:	57 297 EUR
Bežné a kapitálové príjmy spolu:	**4 057 559 EUR**
Bežné výdavky:	3 600 792 EUR
Kapitálové výdavky:	693 905 EUR
Bežné a kapitálové výdavky spolu:	**4 294 697 EUR**
Rozdiel príjmy -výdavky :	**- 237 138 EUR**

Z uvedeného vyplýva, že za rok 2015 dosialo mesto Nováky **schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume - 237 138 EUR.**

Uvedený schodok mesto Nováky vykrývalo v roku 2015 z finančných operácií , kde bilancia príjmových a výdavkových finančných operácií je v sume +622 177 EUR.

Pri pohľade na príjmové finančné operácie je zrejmé , že do príjmov rozpočtu mesta v roku 2015 cez príjmové finančné operácie boli zapojené do rozpočtu :
- zostatok prostriedkov z roku 2014 v sume 321 346 EUR ,
- prostriedky rezervného fondu mesta v sume 223 786 EUR v zmysle schválenej aktualizácie č.2 rozpočtu mesta na rok 2015,
- príjem z predaj akcií Prima banky, a.s. v sume 12 600 EUR,
- prijaté úvery v sume 246 554 EUR, a to úver na Rekonštrukciu verejného osvetlenia v meste 207 907 EUR, na Rekonštrukciu elektroinštalácie v ZŠ J.C.Hronského 24 297 EUR a na investičnú akciu Prístavba posilňovne a prestavba objektu lodenice 14 350 EUR.

Po započítaní príjmových a výdavkových finančných operácií celkové príjmy rozpočtu v roku 2015 predstavovali **4 861 845 EUR** a výdavky rozpočtu predstavovali **4 476 806 EUR**, čím vznikol celkový prebytok rozpočtu v sume **385 039 EUR**, ktorý je krytý zostatkom finančných prostriedkov k 31.12.2015 v pokladnici 1 044,82 EUR a na účtoch mesta 383 994,21 EUR, čo je spolu **385 039,03 EUR.**

Z uvedených prostriedkov sa odpočítajú nevyčerpané a účelovo určené prostriedky nasledovne:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dopravné detí s povinnou školskou dochádzkou - 3 059,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením - 115,92 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer zo ŠR na Multifunkčné ihrisko - 40 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na protipovodňové aktivity v mesta , Brod a Lelovský potok - 88 315,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov na Spoločný obecný úrad-prebytok hospodárenia SOÚ - 25 824,89 EUR
- nerealizované investičné akcie z roku 2015 v zmysle uznesenia MsZ č.214/2015 nasledovne:
- Rekonštrukcia - vyregulovanie systému v ZŠ Pribinova -19 000,00EUR
- Výstavba pumtrekového ihriska - 10 000,00 EUR

  Spolu nevyčerpané a účelovo určené prostriedky predstavujú 186 314,81 EUR.

Zo zostatku finančných prostriedkov 385 039,03 EUR po odpočítaní nevyčerpaných a účelovo určených prostriedkov v sume 186 314,81 EUR predstavuje zostatok finančných prostriedkov mesta 198 724,22 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú **tvorbu rezervného fondu za rok 2015** vo výške **198 724,22 EUR**.

Súčasťou hospodárenia mesta Nováky je tvorba a použitie fondov. Mesto Nováky tvorí a používa rezervný fond a sociálny fond. Tvorba fondov bola v roku 2015 v objeme 260 346 EUR, a to z ich zostatkov z predchádzajúceho roka a príjmu podľa schválených pravidiel . Čerpanie fondov v roku 2015 bolo v objeme 228 391 EUR. Zostatok fondov je v sume **31 955 EUR**.

Rezervný fond mesta sa tvoril zo zostatku z predchádzajúceho roka v sume 214 304 EUR a z prídelu z výsledku hospodárenia roku 2014 v sume 39 064 EUR. Čerpal sa v roku 2015 na zapojenie do rozpočtu v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č.165/2015 zo dňa 28.9.2015 na investičné akcie v sume 223 786,00 EUR.

Sociálny fond sa tvoril zo zostatku z predchádzajúceho roka v sume 567 EUR a zo zákonného prídelu v roku 2015 v sume 6 411 EUR, ktorý predstavuje 1,05 % z platov bez

náhrad. Plán sa počíta z celkových platov za rok. Sociálny fond sa čerpal v roku 2015 v sume 4 605 EUR, a to na príspevok na stravovanie 1 324 EUR, na príspevok na cestovné náhrady 936 EUR , na príspevok na dôchodkové pripoistenie 2 345 EUR .
Finančné prostriedky fondov mesta prechádzajú do nasledujúceho rozpočtového roka 2016, a to zostatok rezervného fondu v sume 29 582 EUR a zostatok sociálneho fondu v sume 2 373 EUR.

Záver: Ekonomická komisia odporúča :
a) V zmysle §16 ods.10 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení schváliť Záverečný účet mesta Nováky za rok 2015 v zmysle predložených materiálov s výrokom:
celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

b) Prevod do rezervného fondu mesta vo výške 198 724,22 EUR.
c) Zaradenie do rozpočtu mesta na rok 2016 ako príjmovú finančnú operáciu:
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dopravné detí s povinnou školskou dochádzkou v sume 3 059,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením v sume 115,92 EUR nevyčerpaný kapitálový transfer zo ŠR na Multifunkčné ihrisko v sume 40 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na protipovodňové aktivity v mesta , Brod a Lelovský potok v sume 88 315,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov na Spoločný obecný úrad-prebytok hospodárenia SOÚ v sume 25 824,89 EUR
- nerealizované investičné akcie z roku 2015 v zmysle uznesenia MsZ č.214/2015 v sume 29 000,00 EUR nasledovne:
    - Rekonštrukcia -vyregulovanie systému v ZŠ Pribinova v sume 19 000,00 EUR
    - Výstavba pumtrekového ihriska v sume 10 000,00 EUR

d) Zaradenie do rozpočtu mesta na rok 2016 nevyčerpaného úveru v sume 85 649,49 EUR na investičnú akciu Prístavba posilňovne a prestavba objektu Lodenice , ktorý bol schválený uznesením MsZ č.121/2015 zo dňa 22.6.2016 .
e) Hodnotiacu správu plnenia programového rozpočtu mesta za rok 2015.

<u>K bodu 3. Výročná správa mesta za rok 2015</u>.

Materiál uviedla Ing. Hajsterová. Výročná správa je spracovaná v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení a Metodickým usmernením MF SR k obsahu výročnej správy a konsolidovanej výročnej správy subjektov verejnej správy. Obsahuje úvodné slovo primátora mesta, identifikačné údaje mesta, organizačnú štruktúru mesta, poslanie, vízie a ciele mesta, základnú charakteristiku mesta, plnenie funkcií mesta -prenesené a originálne kompetencie, informácia o vývoji mesta z pohľadu rozpočtovníctva a z pohľadu účtovníctva, hospodársky výsledok, prijaté granty a transfery mesta, poskytnuté dotácie, investičnú výstavbu. Prílohou k výročnej správe je súvaha k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát k 31.12.2015, poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015 a stanovisko nezávislého audítora.
Záver: Ekonomická komisia odporúča schváliť Výročnú správu mesta Nováky za rok 2015.

K bodu 4. Vyhodnotenie výsledkov inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2015.

Materiál uviedla Ing. Hajsterová. Inventarizácia v meste sa uskutočnila na základe Nariadenia primátora mesta č.6/2015 v zmysle §29 nasl. Zákona č.431/2002 o účtovníctve, a to na Mestskom úrade, v Základnej škole , v Základnej umeleckej škole a v Centre voľného času. Vzhľadom k vstupu neziskovej organizácie KCMN do likvidácie, k majetku mesta sa pripočítal nehnuteľný majetok KCMN, ktorý nám bol odovzdaný na základe odovzdávajúceho protokolu. Predložený materiál poskytuje prehľad o stave majetku na začiatku roka, prírastkoch a úbytkov v priebehu roka a konečnom stave k 31.12.2015. Pri vykonaní fyzických a dokladových inventúr majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2015 neboli zistené na Mestskom úrade, v Základnej škole , v Základnej umeleckej škole a v Centre voľného času rozdiely medzi fyzickým a účtovným stavom majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta.

Záver: Ekonomická komisia odporúča schváliť Vyhodnotenie výsledkov inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2015.

K bodu č.5 Zoznam daňových dlžníkov k 31.12.2015.

Zoznam daňových dlžníkov na dani z nehnuteľnosti, ostatných miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO k 31.12.2015 je spracovaný v zmysle §52 ods.2 a.) a 3 zákona NR SR č. 563/2009 Z.z. o správe daní (daňový poriadok), podľa ktorého sa zverejňuje zoznam daňových dlžníkov podľa stavu k 31. decembru predchádzajúceho roka, u ktorých výška daňový nedoplatkov presiahla:

1 600 EUR u právnických osôb

160 EUR u fyzický osôb (občania) a fyzických osôb - podnikatelia

K jednotlivým právnickým a fyzickým osobám je v dôvodovej správe podrobne opísaný postup vymáhania. Ekonomická komisia doporučila doplniť dôvodovú správu o dátum prvotného vzniku pohľadávky.

Záver: Ekonomická komisia odporúča schváliť zoznam daňových nedoplatkov na dani z nehnuteľností, ostatných miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO k 31.12.2015 a možnosť zverejnenia rozšíriť o videotext mesta Nováky.

K bodu č.6 Rozpočtové opatrenia na rok 2016.

Na základe predložených návrhov **ekonomická komisia odporúča schváliť nasledovné rozpočtové opatrenia:**

1.Presun finančných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu
z Programu 1 PP 4 Managment investícií, 06.2.0 Rozvoj obcí
položka 637005 Špeciálne služby- verejné obstarávanie..... - 600,- €
Spolu..... – 600,-€

do Programu P1, PP 5 Strategické plánovanie a projekty, prvok č.1, 06.2.0 Rozvoj obcí
položka 637005 Špeciálne služby..... + 600,- €
Spolu..... + 600,- €

2. Rozpočtový presun výdavkov v programe 14 Administratíva z položky 633 013 na položku 711 003:

633 013 Nehmotný majetok - 810 €
711 003 Nákup softvéru + 810 €

K bodu č.7 Rôzne.

Zriaďovacia listina príspevkovej organizácie mesta
Na rokovanie komisie bol predložený návrh zriaďovacej listiny príspevkovej organizácie mesta ako aj návrh činností , ktoré by mala vykonávať.
Ing. Zgančík doporučil materiál dopracovať a prerokovať na júnovom MsZ.
Záver : Ekonomická komisia návrh Ing.Zgančíka schválila.

Zabezpečenie financovania rozostavaných investičných akcií
Ing. Hajsterová na základe záverov zo záverečného účtu mesta za rok 2015 predložila návrh financovania rozostavaných investičných akcií v roku 2016 nasledovne:
- dofinancovať z rezervného fondu mesta Multifunkčné ihrisko v sume 42 000,--EUR a Prístavbu posilňovne a prestavbu objektu lodenice v sume 99 150,-- EUR
- uskutočniť zmenu v čerpaní úveru v zmysle zmluvy o termínovanom úvere č. 869/2015/UZ v sume 35 703,-- EUR presunúť z čerpania na investičnú akciu Rekonštrukcia Ul.Trenčianskej - napojenie z Duklianskej na čerpanie na investičnú akciu Prístavba posilňovne a prestavba objektu lodenice.
Záver : Ekonomická komisia odporúča schváliť financovanie investičných akcií Multifunkčné ihrisko a Prístavba posilňovne a prestavba objektu lodenice v roku 2016 v zmysle návrhu Ing. Hajsterovej.

Informácia Mgr. Milana Oršulu - prednostu MsÚ o podpise zmluvy s FK Iskra.
Mgr. Milan Oršula informoval ekonomickú komisiu o pripravovanom podpise nájomnej zmluvy na futbalový štadión s FK Iskra 4.4.2016, pričom výdavky tento rok zostanú pod mestom. Ekonomická komisia s takýmto riešením súhlasí.

Zapísala: Ing. Zuzana Hajsterová – Vedúca ekonomického oddelenia MsÚ
V Novákoch dňa 5.4.2016
Schválil: Ing. Martin Zgančík – predseda ekonomickej komisie