

Zápisnica zo zasadnutia ekonomickej komisie , správy majetku a podnikateľskej činnosti ,konanej dňa 3.4.2018.

Prítomní: Ing. Zgančík, Bc. Hajnovič, bc.Grman, Ing. Hajsterová

Neprítomný: Ing. Türková , p.Hvojník

Hostia: Mgr. Oršula ,PaedDr.Chlupíková, Ing. Hagarová, p.Duchoňová DiS.art.

Program:

1. Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVC za rok 2017.
2. Záverečný účet mesta za rok 2017 vrátane Hodnotiacej správy programového plnenia rozpočtu mesta za rok 2017.
3. Vyhodnotenie výsledkov inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2017.
4. Zoznam daňových dlžníkov k 31.12.2017.
5. Rozpočtové opatrenia na rok 2018.
6. Rôzne

K bodu 1. Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVC za rok 2017.

Základná škola - materiál predniesla p. riaditeľka PaedDr.Chlupíková. Bežný transfer zo štátneho rozpočtu obdržali vo výške 100,00%. Výdavky pre prvý stupeň ZŠ čerpali bežné výdavky na úrovni 95,81 %, kapitálové výdavky na 0%. Pre druhý stupeň ZŠ čerpali bežné výdavky na úrovni 100%, kapitálové výdavky na 0% .

V jednotlivých položkách a podpoložkách prekročili podpoložku

- 633006 všeobecný materiál - čo bolo spôsobené nákupom čistiacich prostriedkov , tonerov a materiálu pre potreby školy
- 633013 softvér a licencie – ročná licencia ASC Agenda, mzdový program VEMA
- 637002 – konkurzy a súťaže
- 637016- prídely do sociálneho fondu pre špeciálneho pedagóga
- 631001- cestovné náhrady – pracovné cesty zamestnancov
- 637015 – poisťné- zmena poisťovne

Originálne kompetencie - Školská jedáleň, Školský klub detí

V oboch zariadeniach je plnenie príjmov v súlade so schváleným rozpočtom.

Vo výdavkovej časti ŠJ prekročili plánované finančné prostriedky v nasledovných podpoložkách :

- 633006 – všeobecný materiál- čistiace prostriedky, nové tanieri a kuchyn. pomôcky
- 642015 – transfer na nemocenské dávky- zvýšený počet zamestnancov na PN v decembri
- 632001 – elektrická energia- zvýšený odber

Vo výdavkoch ŠKD prekročili plnenie podpoložiek nasledovne:

- 633006 – všeobecný materiál – čistiace prostriedky, tvorivý materiál pre školský klub
- 632001 – elektrická energia- zvýšený odber

- 632002 – vodné stočné zvýšený odber
- Celkové čerpanie rozpočtu však nebolo v roku 2017 prekročené.

Základná umelecká škola - p.Duchoňová DiS art - riaditeľka ZUŠ uviedla, že v ZUŠ boli bežné príjmy prijaté od zriaďovateľa vo výške 374 408,17 EUR, ktorých súčasťou sú aj iné príjmy za školné, nájom, dobropisy, dary, vratky ZP a poistné plnenie. Kapitálové príjmy boli prijaté v sume 7 000 EUR a preklasifikovaním z bežných príjmov od zriaďovateľa 4 752 EUR a preklasifikovaním vlastných príjmov 5 038 EUR predstavovali spolu 16 790 EUR, určených na kúpu klavíra. Mzdy a odvody do poisťovní sú čerpané v súlade s platnými mzdovými predpismi. Mzdové prostriedky boli čerpané spolu v sume 324 070,63 EUR. Prevádzkové výdavky sa čerpali podľa potreby v sume 50 337,54 EUR. Bežné výdavky sa čerpali spolu v sume 374 408,17 EUR.

Centrum voľného času - materiál uviedla Ing. Hagarová – riaditeľka CVČ. Z rozpočtu mesta boli k 31.12.2017 prijaté bežné transfery v sume 102 588 EUR, z iných obcí 761,21 EUR, zo vzdelávacích poukazov 3 686,40 EUR, iné príjmy 4 718,51 EUR. Spolu bežné transfery k 31.12. 2017 predstavovali sumu 111 754,12 EUR. Z rozpočtu mesta čerpali finančné prostriedky na mzdy zamestnancov a odvody do poisťovní podľa platných mzdových predpisov spolu v sume 82 915,26 EUR. Bežné prevádzkové výdavky predstavovali sumu 28 766,04 EUR. Výdavky spolu predstavujú sumu 111 754,12 EUR. Všetky výdavky boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom, nedočerpaná dotácia 72,82 EUR bola vrátená na účet mesta.

Záver: Ekonomická komisia odporúča schváliť Vyhodnotenie hospodárenia ZŠ, ZUŠ a CVČ za rok 2017 v zmysle predložených materiálov.

K bodu č.2. Záverečný účet mesta za rok 2017.

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

Bežné príjmy	4 325 111 EUR
Bežné výdavky	3 952 916 EUR
Bilancia bežného rozpočtu	+ 372 195 EUR
Kapitálové príjmy	199 365 EUR
Kapitálové výdavky	497 757 EUR
Bilancia kapitálového rozpočtu	- 298 392 EUR
Finančné operácie príjmové	535 962 EUR
Finančné operácie výdavkové	228 118 EUR
Bilancia finančných operácií	+ 307 844 EUR
Príjmy celkom:	5 060 438 EUR
Výdavky celkom:	4 678 791 EUR
Bilancia rozpočtu celkom:	+ 381 647 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:	4 325 111 EUR
Kapitálové príjmy:	199 365 EUR
Bežné a kapitálové príjmy spolu:	4 524 476 EUR

Bežné výdavky:	3 952 916 EUR
Kapitálové výdavky:	497 757 EUR
Bežné a kapitálové výdavky spolu:	4 450 673 EUR
Rozdiel príjmy -výdavky :	+73 803 EUR

Z uvedeného vyplýva, že za rok 2017 dosialo mesto Nováky **prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume + 73 803 EUR.**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dopravné detí s povinnou školskou dochádzkou - 1 002,60 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dohadovacie konanie ZŠ - 5 914,71 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer zo ŠR Dostavbu telocvične ZŠ Pribinova - 55 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukcia telocvične ZŠ Pribinova - 38 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukciu sociálnych zariadení ZŠ Hronského - 35 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rozšírenie kamerového systému v meste - 6 900,00 EUR

Spolu nevyčerpané a účelovo určené prostriedky predstavujú 141 817,31 EUR.

Po úprave prebytku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 73 803 EUR o nevyčerpané a účelovo použité prostriedky rozpočtu v sume 141 817,31 EUR, vznikol schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **68 014,31 EUR.**

Uvedený schodok mesto Nováky vykrývalo v roku 2017 z finančných operácií , kde bilancia príjmových a výdavkových finančných operácií je v sume + 307 844 EUR.

Pri pohľade na príjmové finančné operácie je zrejmé , že do príjmov rozpočtu mesta v roku 2017 cez príjmové finančné operácie boli zapojené do rozpočtu :

- zostatok prostriedkov z roku 2016 v sume 188 263 EUR ,
- prostriedky rezervného fondu mesta v sume 199 896 EUR ,
- prijaté zábezpeky na investičné akcie 29 400 EUR,
- prijaté úvery v sume 118 403 EUR.

Po započítaní príjmových a výdavkových finančných operácií celkové príjmy rozpočtu v roku 2017 predstavovali **5 060 438 EUR** a výdavky rozpočtu predstavovali **4 678 791 EUR**, čím vznikol celkový prebytok rozpočtu v sume **381 647 EUR**, ktorý je krytý zostatkom finančných prostriedkov k 31.12.2017 v pokladnici 789,77 EUR a na účtoch mesta 380 857,13 EUR, čo je spolu **381 646,90 EUR.**

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

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dopravné detí s povinnou školskou dochádzkou - 1 002,60 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dohadovacie konanie ZŠ - 5 914,71 EUR

- nevyčerpaný kapitálový transfer zo ŠR Dostavbu telocvične ZŠ Pribinova - 55 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukcia telocvične ZŠ Pribinova - 38 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukciu sociálnych zariadení ZŠ Hronského - 35 000,00 EUR
- nevyčerpaný kapitálový transfer na Rozšírenie kamerového systému v meste - 6 900,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov na Spoločný obecný úrad-prebytok hospodárenia SOÚ - 3 044,34 EUR
- finančné zábezpeky na investičné akcie - 54 300,00 EUR
- finančné zábezpeky na nájomné byty a nebytové priestory - 22 815,58 EUR

Spolu nevyčerpané a účelovo určené prostriedky predstavujú 221 977,23 EUR.

Zo zostatku finančných prostriedkov 381 646,90 EUR po odpočítaní nevyčerpaných a účelovo určených prostriedkov v sume 221 977,23 EUR predstavuje zostatok finančných prostriedkov mesta 159 669,67 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 159 669,67 EUR.

Fondové hospodárenie

Súčasťou hospodárenia mesta Nováky je tvorba a použitie fondov. Mesto Nováky tvorí a používa rezervný fond a sociálny fond. Tvorba fondov bola v roku 2017 v objeme 260 160 EUR, a to z ich zostatkov z predchádzajúceho roka a príjmu podľa schválených pravidiel.

Čerpanie fondov v roku 2017 bolo v objeme 207 150 EUR. Zostatok fondov je v sume 53 010 EUR.

Rezervný fond mesta sa tvoril zo zostatku z predchádzajúceho roka v sume 1 911 EUR a z prídely z výsledku hospodárenia roku 2016 v sume 250 485 EUR. Čerpal sa v roku 2017 na splátky návratných zdrojov financovania v sume 199 896 EUR.

Sociálny fond sa tvoril zo zostatku z predchádzajúceho roka v sume 176 EUR a zo zákonného prídely v roku 2017 v sume 7 588 EUR, ktorý predstavuje 1,05 % z platov bez náhrad. Plán sa počíta z celkových platov za rok. Sociálny fond sa čerpal v roku 2017 v sume 7 254 EUR v zmysle internej smernice č.5/2016 Zásady tvorby a čerpania sociálneho fondu, a to na príspevok na stravovanie 2 172 EUR, na príspevok na kultúrne a športové podujatia 45 EUR, na príspevok na regeneráciu pracovnej sily 1 830 EUR a na príspevok na dôchodkové pripoistenie 3 207 EUR.

Finančné prostriedky fondov mesta prechádzajú do nasledujúceho rozpočtového roka 2018, a to zostatok rezervného fondu v sume 52 500 EUR a zostatok sociálneho fondu v sume 510 EUR.

Záver: Ekonomická komisia odporúča :

- 1.) Prevod do rezervného fondu mesta vo výške 159 669,67 EUR.

- 2.) Zaradenie do rozpočtu mesta na rok 2018 ako príjmovú finančnú operáciu:
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dopravné detí s povinnou školskou dochádzkou 1 002,60 EUR
 - nevyčerpané prostriedky zo ŠR - dotácia na dohadovacie konanie ZŠ 5 914,71 EUR
 - nevyčerpaný kapitálový transfer zo ŠR Dostavbu telocvične ZŠ Pribinova 55 000,00 EUR
 - nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukcia telocvične ZŠ Pribinova 38 000,00 EUR
 - nevyčerpaný kapitálový transfer na Rekonštrukciu sociálnych zariadení ZŠ Hronského -35 000,00 EUR
 - nevyčerpaný kapitálový transfer na Rozšírenie kamerového systému v meste 6 900,00 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov na Spoločný obecný úrad-prebytok hospodárenia SOÚ 3 044,34 EUR
- 3.) Čerpanie zostatku nedočerpaného úveru z roku 2016,2017 vo Všeobecnej úverovej banke vo výške 36 535,26 EUR na dokončenie rekonštrukcie ul.Kukučínovej.
- 4.) Hodnotiacu správu plnenia programového rozpočtu mesta za rok 2017.

5. Ekonomická komisia v zmysle § 16 ost. 10 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení doporučuje uzatvoriť prerokovanie Záverečného účtu mesta Nováky za rok 2017 s výrokom:

- celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.

K bodu 3. Vyhodnotenie výsledkov inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2017.

Materiál uviedla Ing. Hajsterová, bol vypracovaný na základe inventarizácie na Mestskom úrade, v Základnej škole, v Základnej umeleckej škole a v Centre voľného času v zmysle §29 nasl. Zákona č.431/2002 o účtovníctve v znení neskorších noviel. Materiál poskytuje prehľad o stave majetku na začiatku roka, prírastkoch a úbytkoch v priebehu roka a konečnom stave k 31.12.2017. V dlhodobom hmotnom majetku zaznamenalo mesto nárast oproti roku 2016. Pri vykonaní fyzických a dokladových inventúr majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2017 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 doporučuje schváliť Vyhodnotenie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta k 31.12.2017.

K bodu 5. Zoznam daňových dlžníkov k 31.12.2017.

Mesto Nováky ako správca v zmysle § 52 ods. 2 a.) a 3 zákona NR SR č. 563/2009 Z.z.o správe daní (daňový poriadok) zverejňuje zoznam daňových dlžníkov podľa stavu k 31. decembru 2017 ,u ktorých úhrnná výška daňových nedoplatkov na miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné presiahla:

- 1 600 EUR právnické osoby
- 160 EUR fyzické osoby - podnikateľ
- 160 EUR fyzické osoby

K jednotlivým zoznamom daňových dlžníkov je predložená dôvodová správa, ktorá monitoruje priebeh vymáhania daňových nedoplatkov. Vo väčšine prípadov sa jedná o daňové nedoplatky z rokov 2002-2014, 1 dlžník firma Bale s.r.o. je z roku 2017.

Záver: Ekonomická komisia doporučuje zobrať na vedomie Zoznam daňových dlžníkov na dani z nehnuteľnosti, ostatných miestnych daniach a miestnom poplatku za KOaDSO k 31.12.2017.

K bodu 6. Rozpočtové opatrenia na rok 2018

Ing. Hajsterová informovala komisiu o prijatých rozpočtových opatreniach primátora mesta od 31.1.2018 do 4.4.2018 č. 16/2018 a 24/2018. Zostatok limitu pre RO primátora v zmysle bodu 4.5.9 Pravidlá rozpočtového hospodárenia je 11 700,-- €.

Zároveň boli predložené rozpočtové opatrenia č.18-31/2018.

Záver: Ekonomická komisia berie na vedomie rozpočtové opatrenia primátora mesta a odporúča schváliť predložené rozpočtové opatrenia č.18-31/2018. Ekonomická komisia odporúča sledovať podpoložku 632001 - el.energiu v P11PP7 prvok č.1.

K bodu 7. Rôzne

1. Zmluva o nájme nebytových priestorov v objekte č. 125 na Námestí SNP v Novákoch - p.Pažická

Ekonomická komisia odporúča schváliť predĺženie nájomnej zmluvy na nebytové priestory v objekte č. 125 na Námestí SNP v Novákoch pre: Oľga Pažická – CHAMPIONS GYM, v zastúpení: Oľga Pažická, Hviezdoslavova 11/5, Nováky 972 71, IČO: 40424936, ako prípad hodný osobitného zreteľa v zmysle § 9a ods. 9 písm. c) zák. č. 138/1991 Zb. na účel prevádzky predajne športového oblečenia za podmienok:

- na dobu 5 rokov do 30. 06. 2023 v zmysle Zásad o hospodárení s majetkom mesta
- prenajímaná plocha je 63,50 m²
- cena nájmu 40,00 € za mesiac, t.j. celkový nájom je 480,00 € za rok

2. Závery komisie výstavby

- Žiadosť spoločnosti **Real Projekt, s.r.o.** (so sídlom Šimonovská 559/2, 972 71 Nováky) vo veci vyjadrenia sa k ponuke na odpredaj nehnuteľnosti parc. C-KN č. 1247 v k.ú. Nováky (t.j. ul. Tichá). Spoločnosť Real Projekt, s.r.o. navrhla cenu za odpredaj vo výške 30,- EUR / m² alebo cena za dlhodobý prenájom 0,20 EUR/m²/mesiac. Výsledná kúpna suma by sa pohybovala vo výške 93 000 EUR.

Ekonomická komisia neodporúča kúpu pozemku za ponúkanú cenu .

- Žiadosť p. **Vladimíra Pacalaja** (Svätoplukova 96/2, Nováky), ktorý požiadal o odkúpenie pozemku pod garáž po jej kolaudácii a po geodetickom zameraní.

Ekonomická komisia sa stotožňuje so závermi komisie výstavby a odporúča, aby sa rovnako postupovalo v ostatných prípadoch v danej lokalite.

Zapísala: Ing. Zuzana Hajsterová – Vedúca ekonomického oddelenia MsÚ

V Novákoch dňa 4.4.2018

Schválil: Ing. Martin Zgančík – predseda economickej komisie