

**FINANČNÁ KOMISIA**  
**PRI MESTSKOM ZASTUPITEĽSTVE MESTA POPRAD**

**Zápisnica zo zasadnutia konaného dňa 28. 04. 2014**

**Miesto konania:** Mestský úrad Poprad, zasadačka na IV. poschodí

**Dátum a čas konania:** 28. 04. 2014, 14:30 hod. – 16:00 hod.

**Členovia komisie, hostia, predkladatelia materiálov, tajomník komisie:**

Ing. Marián Barilla, predseda komisie  
Ing. Jozef Švagerko, podpredseda komisie  
Mgr. Alena Madzinová, člen komisie  
Ing. Jana Andrássová, člen komisie  
Ing. Zita Kozlerová, hlavná kontrolórka mesta  
Ing. Jitka Púčíková, vedúca ekonomického odboru MsÚ Poprad  
Ing. Adriana Sedláková, tajomník komisie

**Program:**

1. Otvorenie
2. Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2013
3. Rôzne
4. Záver

1.) Zasadnutie finančnej komisie otvoril jej predseda Ing. Marián Barilla, ktorý všetkých privítal. Následne predseda komisie prítomných oboznámil s programom zasadnutia. Program zasadnutia bol jedomyseľne schválený (**za: hlasovali 4 členovia komisie, proti: nebol žiaden člen komisie, zdržal sa: žiaden člen komisie**).

2.) Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2013 uviedla Ing. Jitka Púčíková, vedúca ekonomického odboru, ktorá zhodnotila hospodárenie mesta za rok 2013 a uviedla, že hlavným ekonomickým nástrojom Mesta Poprad je **rozpočet príjmov a výdavkov, ktorý bol na rok 2013 schválený** Mestským zastupiteľstvom mesta Poprad dňa 10. 12. 2012 uznesením číslo 285 / 2012 **ako vyrovnaný v celkovej výške 28 507 230 €**. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový s prebytkom vo výške 221 200 € a kapitálový rozpočet ako schodkový so schodkom vo výške 1 161 700 €. Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Najvýznamnejšie zmeny rozpočtu v priebehu roka 2013 smerovali k zreteľnému preukázaniu participácie Mesta Poprad na konsolidácii verejných financií v roku 2013 vyplývajúcej z Memoranda o spolupráci pri uplatňovaní rozpočtovej politiky orientovanej na zabezpečenie finančnej stability verejného sektora na rok 2013, podpísanej medzi vládou SR a ZMOS. Parameter konsolidácie bol pre Mesto Poprad nastavený vo výške 1 745 895 € a vychádzal zo schváleného rozpočtu bežných výdavkov na rok 2012 (vrátane RO). Rozpočet príjmov bol v priebehu roka 2013 zmenený – zvýšený celkom o 2 580 000 €, rozpočet výdavkov bol zmenený – zvýšený celkom o 1 485 800 €.

**Rozpočet na rok 2013 po zmenách vykonaných v priebehu roka 2013 sa stal prebytkovým s celkovým prebytkom vo výške 1 094 200 €, rozpočet príjmov vo výške 31 087 230 € a rozpočet výdavkov vo výške 29 993 030 €. Bežný rozpočet po zmenách ostal prebytkovým s prebytkom vo výške 1 599 680 € a kapitálový rozpočet ostal schodkovým so schodkom vo výške 784 500 €.**

<b>Celkový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2013</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>28 507 230</b>	<b>31 087 230</b>	<b>31 596 585,91</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>28 507 230</b>	<b>29 993 030</b>	<b>29 241 261,36</b>
<b>Rozpočtové hospodárenie celkom</b>	<b>0</b>	<b>1 094 200</b>	<b>2 355 324,55</b>

<b>Bežný rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2013</b>
Bežné príjmy	26 980 080	30 042 480	30 798 121,45
Bežné výdavky	26 758 880	28 442 800	27 850 555,65
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>221 200</b>	<b>1 599 680</b>	<b>2 947 656,80</b>

<b>Kapitálový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2013</b>
Kapitálové príjmy	450 000	626 080	679 794,88
Kapitálové výdavky	1 611 700	1 410 580	1 251 412,65
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	<b>1 161 700</b>	<b>784 500</b>	<b>571 617,77</b>

<b>Rozpočet finančných operácií mesta vrátane RO a príspevkov pre PO</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2013</b>
Príjmy z finančných operácií	1 077 150	418 670	118 669,58
Výdavky z finančných operácií	136 650	139 650	139 293,06
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>940 500</b>	<b>279 020</b>	<b>- 20 623,48</b>

<b>Rozpočet mesta vrátane rozpočtov RO a príspevkov pre PO</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2013</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>28 507 230</b>	<b>31 087 230</b>	<b>31 596 585,91</b>
z toho :			
Bežné príjmy	26 980 080	30 042 480	30 798 121,45
Kapitálové príjmy	450 000	626 080	679 794,88
Finančné príjmy	1 077 150	418 670	118 669,58
<b>Výdavky celkom</b>	<b>28 507 230</b>	<b>29 993 030</b>	<b>29 241 261,36</b>
z toho :			
Bežné výdavky	26 758 880	28 442 800	27 850 555,65
Kapitálové výdavky	1 611 700	1 410 580	1 251 412,65
Finančné výdavky	136 650	139 650	139 293,06

Skutočné plnenie príjmov za rok 2013 dosiahlo výšku **31 596 585,91 €**, čo predstavuje plnenie na 101,64 % rozpočtu po zmenách, z toho bežné príjmy a kapitálové príjmy činia **31 477 916,33 €**. Čerpanie výdavkov bolo vo výške **29 241 261,36 €**, t. j. čerpanie na 97,49 % rozpočtu po zmenách, z toho bežné výdavky a kapitálové výdavky činia **29 101 968,30 €**.

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	30 798 121,45
z toho : bežné príjmy mesta	29 276 079,24
bežné príjmy RO	1 522 042,21
Bežné výdavky spolu	27 850 555,65
z toho : bežné výdavky mesta	13 697 762,22
bežné výdavky RO	14 152 793,43
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>2 947 565,80</b>
Kapitálové príjmy spolu	679 794,88
z toho : kapitálové príjmy mesta	676 496,44
kapitálové príjmy RO	3 298,44
Kapitálové výdavky spolu	1 251 412,65
z toho : kapitálové výdavky mesta	1 063 019,66
kapitálové výdavky RO	188 392,99
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 571 617,77</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>2 375 948,03</b>
Vylúčenie z prebytku	-124 547,10
<b>Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>2 251 400,93</b>
Príjmy z finančných operácií	118 669,58
Výdavky z finančných operácií	139 293,06
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 20 623,48</b>
<b>Upravené rozpočtové hospodárenie mesta</b>	<b>2 230 777,45</b>

PRÍJMY SPOLU (vrátane FO príjmov)	31 596 585,91
VÝDAVKY SPOLU (vrátane FO výdavkov)	29 241 261,36
<b>Rozpočtové hospodárenie mesta</b>	<b>2 355 324,55</b>
Vylúčenie z prebytku	-124 547,10
<b>Upravené rozpočtové hospodárenie mesta</b>	<b>2 230 777,45</b>

Bežný rozpočet na rok 2013 bol zostavený ako prebytkový, prebytok bol rozpočtovaný vo výške 221 200 €, bežný rozpočet po zmenách kalkuloval s prebytkom vo výške 1 599 680 €, v konečnom zúčtovaní **mesto dosiahlo prebytok bežného rozpočtu vo výške 2 947 565,80 €.**

Kapitálový rozpočet na rok 2013 bol zostavený ako schodkový, schodok bol rozpočtovaný vo výške 1 161 700 €, kapitálový rozpočet po zmenách kalkuloval so schodkom vo výške 784 500 €, v konečnom zúčtovaní **mesto hospodáril so schodkom kapitálového rozpočtu vo výške 571 617,77 €.** Na krytie kapitálového schodku bol použitý prebytok bežného rozpočtu v rovnakej výške t. j. 571 617,77 €.

Rozdiel finančných operácií vo výške - 20 623,48 € bol krytý taktiež prebytkom bežného rozpočtu.

**V roku 2013 mesto nepoužilo finančné prostriedky z rezervného fondu mesta ani z mestského fondu rozvoja bývania, zároveň môžeme skonštatovať, že mesto nepoužilo zdroje Rezervného fondu Mesta Poprad ani v roku 2012, ani v roku 2011.**

**Rozpočtové hospodárenie mesta za rok 2013 predstavuje čiastku 2 355 324,55 €.** V zmysle ustanovenia § 16 ods. 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 mesta) z tohto **hospodárenia vylučujú** nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku (rok 2013) **v sume 124 547,10 €**, a to:

- vo výške 96 762,99 € pre úsek školstva mestu poukázané po 1. 10. 2013 a použité do 31. 3. 2014,
- vo výške 2 475,79 € pre úsek matrik mestu poukázané po 1. 10. 2013 a použité do 31. 3. 2014,
- vo výške 3 576,28 € pre úsek školstva mestu poukázané v roku 2013 bez možnosti použitia v roku 2014 (mzdové prostriedky) a v roku 2014 vrátené do štátneho rozpočtu,
- vo výške 21 732,04 € (na financovanie sociálnych služieb verejných poskytovateľov – CSS Poprad v objeme 20 515,06 €, na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku bývania - ŠFRB vo výške 1 216,98 €) mestu poukázané v roku 2013 a v roku 2014 vrátené do štátneho rozpočtu.

**Po zohľadnení týchto skutočností upravené hospodárenie mesta za rok 2013 skončilo prebytkom vo výške 2 230 777,45 €.**

**Upravený výsledok hospodárenia mesta vo výške 2 230 777,45 €, znížený o čiastku 22 662,21 €** na tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv podľa § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní, **navrhujeme vo výške prebytku 2 208 115,24 €** podľa § 15 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a podľa § 2 Zásad tvorby a použitia Mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad v platnom znení usporiadať nasledovne:

**prevodom vo výške 1 978 797,60 € do Rezervného fondu Mesta Poprad**

**a**

**prevodom vo výške 229 317,64 € do Mestského fondu rozvoja bývania.**

Rozpočtové hospodárenie Mesta Poprad za rok 2013 skončilo prebytkom napriek prepadu pre mesto rozhodujúceho príjmu a to výnosu dane z príjmov fyzických osôb a Mesto Poprad dosiahlo nastavený parameter konsolidácie verejných financií v roku 2013.

Finančná komisia **odporučila** Mestskému zastupiteľstvu mesta Poprad

**- zobrať na vedomie**

**Správu nezávislého audítora za rok 2013**

**a**

**- schváliť**

**1. Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2013 a celoročné hospodárenie Mesta Poprad za rok 2013 bez výhrad.**

**2. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia Mesta Poprad za rok 2013 vo výške 2 208 115,24 € zisteného podľa ustanovení § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na :**

- tvorbu rezervného fondu Mesta Poprad vo výške 1 978 797,60 €,
- tvorbu mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad vo výške 229 317,64 €.

**3. Hospodárenie príspevkových organizácií Mesta Poprad za rok 2013 takto:**

**a) Správa mestských komunikácií Poprad**

Výsledok hospodárenia za rok 2013 – kladný vo výške 4 212,07 €, z toho 27 432,43 € je strata z hlavnej činnosti a 31 644,50 € je zisk z podnikateľskej činnosti. Dosiachnutý kladný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vo výške 31 644,50 € odvedie organizácia na bankový účet zriaďovateľa a záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 27 432,43 € preúčtuje na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov a stratu vysporiada z kladných hospodárskych výsledkov.

**b) Redakcia novín Poprad – noviny občanov**

Výsledok hospodárenia za rok 2013 – kladný vo výške 3 570,86 €, ktorý organizácia použije na tvorbu rezervného fondu v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a vysporiada z neho záporný výsledok hospodárenia vzniknutý v predchádzajúcich obdobiach.

**4. Zmenu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2014 takto:**

<b>Zvyšujú sa príjmy mesta spolu:</b>	<b>+ 31 640 €</b>
z toho: pol. 211004 – Iné príjmy z podnikania	31 640 €
<b>Zvyšujú sa výdavky mesta spolu:</b>	<b>+ 31 640 €</b>
v tom: pol. 600 – Bežné výdavky	31 640 €
z toho:	
<b>1) v programe – Doprava a komunikácie, podtrieda 04.5.1</b>	<b>31 640 €</b>
v tom: v podprograme 7.3 – Správa mestských komunikácií	
pol. 600 – Bežné výdavky	31 640 €

**5. Zvýšenie príspevku pre Správu mestských komunikácií Poprad vo výške 31 640 €.**

**(za: hlasovali 4 členovia komisie, proti: nebol žiaden člen komisie, zdržal sa: žiaden člen komisie).**

3.) Do bodu Rôzne nebol pripravený žiaden materiál. Ing. Jitka Púčiková, vedúca ekonomického odboru informovala o pripravovanej zmene rozpočtu na rok 2014.

4.) Na záver predseda komisie poďakoval prítomným za účasť a zasadnutie komisie ukončil.

Finančná komisia pri Mestskom zastupiteľstve mesta Poprad prijala nasledovné uznesenia:

Finančná komisia **odporučila** Mestskému zastupiteľstvu mesta Poprad

- **zobrať na vedomie**

**Správu nezávislého audítora za rok 2013**

**a**

- **schváliť**

**1. Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2013 a celoročné hospodárenie Mesta Poprad za rok 2013 bez výhrad.**

**2. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia Mesta Poprad za rok 2013 vo výške**

2 208 115,24 € zisteného podľa ustanovení § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na :

- tvorbu rezervného fondu Mesta Poprad vo výške 1 978 797,60 €,
- tvorbu mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad vo výške 229 317,64 €.

### 3. Hospodárenie príspevkových organizácií Mesta Poprad za rok 2013 takto:

#### a) *Správa mestských komunikácií Poprad*

Výsledok hospodárenia za rok 2013 – kladný vo výške 4 212,07 €, z toho 27 432,43 € je strata z hlavnej činnosti a 31 644,50 € je zisk z podnikateľskej činnosti. Dosiahnutý kladný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vo výške 31 644,50 € odvedie organizácia na bankový účet zriaďovateľa a záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 27 432,43 € preúčtuje na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov a stratu vysporiada z kladných hospodárskych výsledkov.

#### b) *Redakcia novín Poprad – noviny občanov*

Výsledok hospodárenia za rok 2013 – kladný vo výške 3 570,86 €, ktorý organizácia použije na tvorbu rezervného fondu v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a vysporiada z neho záporný výsledok hospodárenia vzniknutý v predchádzajúcich obdobiach.

### 4. Zmenu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2014 takto:

<b>Zvyšujú sa príjmy mesta spolu:</b>	<b>+ 31 640 €</b>
z toho: pol. 211004 – Iné príjmy z podnikania	31 640 €
<b>Zvyšujú sa výdavky mesta spolu:</b>	<b>+ 31 640 €</b>
v tom: pol. 600 – Bežné výdavky	31 640 €
z toho:	
<b>1) v programe – Doprava a komunikácie, podtrieda 04.5.1</b>	<b>31 640 €</b>
v tom: v podprograme 7.3 – Správa mestských komunikácií	
pol. 600 – Bežné výdavky	31 640 €

### 5. Zvýšenie príspevku pre Správu mestských komunikácií Poprad vo výške 31 640 €.

V Poprade, dňa 28. 04. 2014

Zapísala: Ing. Adriana Sedláková, tajomník komisie

Ing. Marián Barilla, v. r.  
predseda Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Poprad