

FINANČNÁ KOMISIA
PRI MESTSKOM ZASTUPITEĽSTVE MESTA POPRAD

Zápisnica zo zasadnutia konaného dňa 06.06.2016

Miesto konania: Mestský úrad Poprad, salónik MsÚ prízemie

Dátum a čas konania: 06.06.2016, 14:00 hod. - 16:15 hod.

Členovia komisie, predkladatelia materiálov, tajomník komisie:

Mgr. Štefan Pčola, predseda komisie
PharmDr. Beáta Sichrovská, podpredseda komisie
Mgr. Alena Madzinová, člen komisie
Bohumil Košícký, člen komisie
Mgr. Peter Sklenka, člen komisie
Magdaléna Zadžorová, člen komisie
Ing. Darina Kováčová, člen komisie - ospravedlnená
Ing. Zita Kozlerová, hlavný kontrolór Mesta Poprad
Ing. Marián Matta, vedúci ekonomického odboru MsÚ Poprad
Ing. Drahomíra Polovková, tajomník komisie

Program:

1. Otvorenie
2. Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2015
3. Rôzne
4. Záver

- 1) Zasadnutie finančnej komisie otvoril jej predseda Mgr. Štefan Pčola, ktorý privítal členov komisie a hostí. Následne predseda komisie oboznámil prítomných s programom zasadnutia, ktorý v bode Rôzne bol doplnený o Návrh zmeny rozpočtu na rok 2016. Program zasadnutia bol jednomyselne schválený (**za: hlasovali 6 členovia komisie, proti: nebol žiaden člen komisie, zdržal sa: žiaden člen komisie, ospravedlnený jeden člen komisie**).
- 2) Mgr. Štefan Pčola vyzval vedúceho ekonomického odboru MsÚ Poprad Ing. Mariána Mattu, aby okomentoval Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2015.
Ing. Marián Matta, vedúci ekonomického odboru MsÚ Poprad uviedol:
Na dnešnom zasadnutí finančnej komisie je predkladaný záverečný účet mesta za rok 2015. Rozpočet pre rok 2015 bol schválený na MsZ 10.12.2014 ako vyrovnaný v celovej výške 34 714 000 €. V priebehu roka 2015 bol upravený 46 rozpočtovými opatreniami.
Po vykonaní všetkých rozpočtových opatrení vyrovnaný rozpočet mesta k 31.12.2015 predstavoval sumu 35 909 540 €. Bežný rozpočet bol s prebytkom 1 484 860 € a kapitálový so schodkom 3 702 750 €.
Celkový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO bol: príjmy celkom 33 865 180,44 €, výdavky celkom 32 583 860,67 €, čo predstavovalo rozpočtové hospodárenie celkom 1 281 319,77 €. Skutočné plnenie príjmov za rok 2015 mesto dosiahlo 94,31% a skutočné výdavky

boli na úrovni 90,74 %.

Členenie výdavkov v roku 2015 bolo:

Bežné výdavky: 29 413 954,23 €,

Kapitálové výdavky: 2 644 659,23 €,

Finančné operácie výdavkov: 525 246,67 €,

Celkom ide o sumu: 32 583 860,67 €.

Všetky údaje v dokumente sú uvádzané v €.

Celkový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015
Príjmy celkom	34 714 000	35 909 540	33 865 180,44
Výdavky celkom	34 714 000	35 909 540	32 583 860,67
Rozpočtové hospodárenie celkom	0	0	1 281 319,77

Bežný rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015
Bežné príjmy	31 908 000	32 911 550	33 542 134,14
Bežné výdavky	31 407 110	31 429 690	29 413 954,23
Prebytok bežného rozpočtu	500 890	1 481 860	4 128 179,91

Kapitálový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015
Kapitálové príjmy	250 000	250 000	162 646,48
Kapitálové výdavky	3 170 790	3 952 750	2 644 659,76
Schodok kapitálového rozpočtu	2 920 790	3 702 750	2 482 013,28

Rozpočet finančných operácií mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015
Príjmy z finančných operácií	2 556 000	2 747 990	160 399,82
Výdavky z finančných operácií	136 100	527 100	525 246,68
Rozdiel finančných operácií	2 419 900	2 220 890	364 846,86

Rozpočet mesta vrátane rozpočtov RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015
Príjmy celkom	34 714 000	35 909 540	33 865 180,44
z toho :			
Bežné príjmy	31 908 000	32 911 550	33 542 134,14
Kapitálové príjmy	250 000	250 000	162 646,48
Finančné príjmy	2 556 000	2 747 990	160 399,82
Výdavky celkom	34 714 000	35 909 540	32 583 860,67
z toho :			
Bežné výdavky	31 407 110	31 429 690	29 413 954,23
Kapitálové výdavky	3 170 790	3 952 750	2 644 659,76
Finančné výdavky	136 100	527 100	525 246,68

Skutočné plnenie príjmov za rok 2015 dosiahlo výšku **33 865 180,44 €**, čo predstavuje plnenie na 94,31 % rozpočtu po zmenách, z toho bežné príjmy a kapitálové príjmy činia **33 704 780,62 €**. Čerpanie výdavkov bolo vo výške **32 583 860,67 €**, t. j. čerpanie na 90,74 % rozpočtu po zmenách, z toho bežné výdavky a kapitálové výdavky činia **32 058 613,99 €**.

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	33 542 134,14
z toho : bežné príjmy mesta	31 939 581,46
bežné príjmy RO	1 602 552,68
Bežné výdavky spolu	29 413 954,23
z toho : bežné výdavky mesta	14 240 830,87
bežné výdavky RO	15 173 123,36
Bežný rozpočet- prebytok	4 128 179,91
Kapitálové príjmy spolu	162 646,48
z toho : kapitálové príjmy mesta	162 646,48
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 644 659,76
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 286 609,56
kapitálové výdavky RO	358 050,20
Kapitálový rozpočet - schodok	- 2 482 013,28
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	1 646 166,63
Vylúčenie z prebytku	-232 879,76
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	1 413 286,87
Príjmy z finančných operácií	160 399,82
Výdavky z finančných operácií	525 246,68
Rozdiel finančných operácií	- 364 846,86
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	1 048 440,01

PRÍJMY SPOLU (vrátane FO príjmov)	33 865 180,44
VÝDAVKY SPOLU (vrátane FO výdavkov)	32 583 860,67
Rozpočtové hospodárenie mesta	1 281 319,77
Vylúčenie z prebytku	-232 879,76
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	1 048 440,01

Bežný rozpočet na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový, prebytok bol rozpočtovaný vo výške 500 890 €, v konečnom zúčtovaní mesto dosiahlo prebytok bežného rozpočtu vo výške 4 128 179,91 €.

Kapitálový rozpočet na rok 2015 bol zostavený ako schodkový, schodok bol rozpočtovaný vo výške 2 920 790 €, v konečnom zúčtovaní mesto hospodáril so schodkom kapitálového rozpočtu vo výške 2 482 013,28 €. Na krytie kapitálového schodku bol použitý prebytok bežného rozpočtu vo výške 2 319 366,80 €.

Rozdiel finančných operácií vo výške -364 846,86 € bol krytý taktiež prebytkom bežného rozpočtu.

V roku 2015 mesto nepoužilo finančné prostriedky z rezervného fondu mesta. Z mestského fondu rozvoja bývania mesta bolo použité 26 766,79 €.

Rozpočtové hospodárenie mesta za rok 2015 predstavuje čiastku 1 281 319,77 €. 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 2015) v **sume 227 385,63 €**, a to:

- vo výške 182 034,62 € pre úsek školstva mestu poukázané po 1. 10. 2015 a použité do 31. 3. 2016,
- vo výške 4 219,32 € pre úsek matiek mestu poukázané po 1. 10. 2015 a použité do 31. 3. 2016,
- vo výške 2 082,22 € pre úsek školstva mestu poukázané v roku 2015 (príspevok pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia) a v roku 2016 vrátené do štátneho rozpočtu,
- vo výške 9 800,93 € (na financovanie sociálnych služieb verejných poskytovateľov – CSS Poprad
- na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku bývania - ŠFRB vo výške 6 006,03 €) mestu poukázané v roku 2015 a v roku 2016 vrátené do štátneho rozpočtu,
- nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia §18 ods. 2 zákona 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov vo výške 23 242,51 €.

Podľa platných Zásad tvorby a použitia Mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad je potrebné v rámci hospodárenia za rok 2015 zohľadniť aj príjem za predaj bytov v celkovej výške **2 485,80 €**, ktorý je zdrojom finančných prostriedkov MFRB a o ktorý sa znižuje prebytok rozpočtového hospodárenia.

Dobrovoľné dary od občanov pre Mestský útulok pre psov Poprad vo výške **85,00 €** a exekúcia na mzdové finančné prostriedky vo výške **2 923,33 €**.

Z vyčísleného prebytku za rok 2015 sa vylučuje celkovo čiastka **232 879,76 €**

Upravený výsledok hospodárenia (prebytok) rozpočtu v sume **1 413 286,87 €** zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme pre účely prevodu do Rezervného fondu a Mestského fondu rozvoja bývania usporiadať nasledovne:

- do Rezervného fondu Mesta Poprad vo výške **904 625,21 €**,
- do Mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad vo výške **143 814,80 €**.

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	8 314 059,21
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2014	0,00
Úbytky – použitie rezervného fondu v rozpočtovom roku 2015	0,00
KZ k 31.12.2015	8 314 059,21

K 31. 12. 2015 bol rezervný fond vo výške 8 314 059,21 €. Mesto v roku 2015 netvorilo rezervný

fond z dôvodu schodkového hospodárenia za rok 2014 a nepoužilo zdroje rezervného fondu v roku 2015.

Mestský fond rozvoja bývania

Mesto v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. vytvára peňažný fond - mestský fond rozvoja bývania. O použití mestského fondu rozvoja bývania rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Mestský fond rozvoja bývania	Suma v €
ZS k 1.1.2015	24 481,39
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- ostatné prírastky – z predaja bytov	2 285,40
Úbytky – použitie mestského fondu rozvoja bývania v rozpočtovom roku 2015	26 766,79
KZ k 31.12.2015	0,00

K 31. 12. 2015 bol mestský fond rozvoja bývania vo výške 0,00 €. V priebehu roka 2015 bol na základe schváleného záverečného účtu Mesta Poprad za rok 2014 zvýšený v sume 2 285,40 € a skutočne použité zdroje mestského fondu rozvoja bývania boli v sume 26 766,79 € na Rekonštrukciu bytového domu Xenón.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond – účet 472	Suma v €
ZS k 1.1.2015	9 377,33
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	28 250,02
- ďalší prídel - 0,25 %	7 062,50
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	32 258,10
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	4 991,40
KZ k 31.12.2015	7 440,35

Sociálny fond – účet 221 - banka	Suma v €
ZS k 1.1.2015	6 690,51
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	28 249,28
- ďalší prídel - 0,25 %	7 087,32
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	32 258,10
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	4 691,40
KZ k 31.12.2015	5 077,61

Stav finančných prostriedkov na účtoch mesta k 31.12.2015 predstavoval sumu 9 914 028,49 €, z toho: bežné finančné prostriedky 1 278 812,23 €, osobitné finančné prostriedky 220 576,47 €, finančné prostriedky rezervného fondu 8 314 059,21 €; finančné prostriedky mestského fondu rozvoja bývania 0,00 €, finančné prostriedky fondu prevádzky, údržby a opráv 95 502,97 € a finančné prostriedky sociálneho fondu 5 077,61 €.

Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015- za materskú účtovnú jednotku**A K T Í V A - vyjadrené v netto hodnote (obstarávacia cena znížená o odpisy neobežného majetku a opravné položky)**

Názov	ZS k 01. 01. 2015	KZ k 31. 12. 2015
Majetok spolu	145 018 762,55	145 406 479,02
Neobežný majetok spolu	108 708 180,41	107 299 191,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	439 821,79	491 234,45
Dlhodobý hmotný majetok	99 756 364,67	98 301 605,28
Dlhodobý finančný majetok	8 511 993,95	8 506 351,79
Obežný majetok spolu	36 291 399,51	38 079 286,10
z toho :		
Zásoby	8 344,13	20 433,34
Zúčtovanie medzi subjektami VS	26 876 247,28	27 768 999,57
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	339 473,61	373 600,04
Finančné účty	9 067 334,49	9 916 253,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	19 182,63	28 001,40

Celkový stav majetku mesta – v materskej účtovnej jednotke v netto hodnote k 31. 12. 2015 predstavoval 145 406 479,02 €, čo oproti roku 2014 predstavuje nárast o 387 716,47 €.

Celkový stav neobežného majetku mesta (dlhodobý nehmotný a hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok) k 31. 12. 2015 predstavoval 107 299 191,52 €, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o 1 408 988,89 €. Faktorom, ktorý ovplyvňuje zostatkovú hodnotu neobežného majetku sú oprávky (k účtom skupiny – 02) a opravné položky (k účtu 042 – obstaranie dlhodobého majetku), ktoré vyjadrujú opotrebenie majetku. Stav oprávok k neobežnému majetku Mesta Poprad k 31.12.2015 predstavuje čiastku 32 271 787,44 €.

Dlhodobý nehmotný majetok k 31. 12. 2015 bol vykázaný v hodnote 491 234,45 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 51 412,66 €, v najvyššej hodnote bol v roku 2015 nadobudnutý do majetku mesta Generel zelene – dokument starostlivosti o dreviny.

Dlhodobý hmotný majetok k 31. 12. 2015 bol vykázaný vo výške 98 301 605,28 €, čo predstavuje pokles oproti roku 2014 o 1 454 759,39 €.

Najvyšší pokles sme zaznamenali na účte 021 – Budovy, stavby.

Dlhodobý finančný majetok k 31. 12. 2015 bol vykázaný vo výške 8 506 351,79 €. Vid' nasledovné 2 tabuľky:

Účet 061 a 062 – Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach – v ovládanej osobe a v osobe s podstatným vplyvom

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2015	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2014	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2014
POPRADSKÁ INFORMAČNÁ AGENTÚRA, spol. s r.o. v likvidácii	s.r.o.	6 638,78 €	85,00 %	85,00 %	0 €	279 €	0 €	5 642,97 €

Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad	s.r.o.	6 639,00 €	100,00 %	100,00 %	-148 794 €	-161 355 €	6 639,00 €	6 639,00 €
Mestské lesy, s.r.o. Poprad	s.r.o.	6 639,00 €	100,00 %	100,00 %	50 824 €	52 636 €	6 639,00 €	6 639,00 €
TV Poprad, s.r.o.	s.r.o.	6 639,00 €	100,00 %	100,00 %	- 15 861 €	- 26 301 €	6 639,00 €	6 639,00 €
Veolia Energia Slovensko, a.s. (Dalkia)	a.s.	66 400,00 €	25,00 %	25,00 %	1 324 647 €	1 281 490 €	16 600,00 €	16 600,00 €
Spolu		92 955,78 €	x	x	1 668 816 €	1 146 749 €	36 517,00 €	42 159,97 €

Účet 063 – Realizovateľné cenné papiere

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2014
Brantner Poprad, s.r.o.			10,00%	16 597 €	16 597 €
AQUAPARK Poprad, s.r.o.			x	24 896 €	24 896 €
Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s.	kmeňové CP	EUR	0,00 %	8 096 401,79 €	8 096 401,79 €
Letisko Poprad – Tatry, a.s.	kmeňové CP	EUR	0,00 %	331 940,00 €	331 939,19 €
Spolu	X	X	X	8 469 834,79 €	8 469 833,98 €

Celkový stav obežného majetku mesta k 31. 12. 2015 predstavoval v netto hodnote 38 079 286,10 €, čo oproti roku 2014 predstavuje nárast o 1 787 886,59 €. Z toho:

Zásoby k 31.12.2015 boli vykázané vo výške 20 433,34 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 12 089,21 €.

Krátkodobé pohľadávky k 31. 12. 2015 boli vykázané v netto hodnote vo výške 373 600,04 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o sumu 34 126,43 €, všetky pohľadávky mesta k 31.12.2015 sú krátkodobými pohľadávkami.

V brutto hodnote sú krátkodobé pohľadávky vykázané vo výške 1 407 206,06 €. V rámci krátkodobých pohľadávok daňové pohľadávky predstavujú čiastku 278 781,35 €, nedaňové pohľadávky 1 065 612,05 € a ostatné pohľadávky 4 099,50 €, iné pohľadávky 23 986,18 € a transfery 34 725,98 €.Nárast daňových pohľadávok oproti roku 2014 je vo výške 19 858,87 € a naopak u nedaňových pohľadávok nastal pokles o 4 570,16 €.

Vzhľadom na to, že niektoré pohľadávky sú v exekučnom alebo súdnom konaní, nie je možné doručiť výmer alebo výzvu a sú ťažko vymožiteľné, bola k týmto pohľadávkam vytvorená na návrh správcov jednotlivých pohľadávok a dielčej inventarizačnej komisie opravná položka v súlade s účtovnými postupmi a metódami. Výška opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam po dobe splatnosti predstavuje 1 033 606,02 €, z toho opravná položka k daňovým pohľadávkam predstavuje sumu

175 137,60 € a k nedaňovým pohľadávkam 858 468,42 €.

Finančné účty k 31. 12. 2015 boli vykázané v hodnote 9 916 253,15 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o sumu 848 918,66 €.

Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta (materská účtovná jednotka) k 31.12.2015 predstavoval sumu 9 914 028,49 €, z toho: bežné finančné prostriedky 1 278 812,23 € (účelovo určené finančné prostriedky na účte mesta vo výške 232 879,76 €), osobitné finančné prostriedky 220 576,47 € finančné prostriedky rezervného fondu 8 314 059,21 €; finančné prostriedky mestského fondu rozvoja bývania 0,00 €, finančné prostriedky fondu prevádzky, údržby a opráv 95 502,97 € a finančné prostriedky sociálneho fondu 5 077,61 €.

V pokladniciach mesta k 31.12.2015 sa nenachádzala žiadna hotovosť, ceniny k 31.12.2015 predstavovali hodnotu 2 224,66 €.

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	145 018 762,55	145 406 479,02
Vlastné imanie	126 721 352,06	128 107 589,56
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	126 721 352,06	128 107 589,56
Záväzky	7 655 176,44	7 164 976,51
z toho :		
Rezervy	1 231 298,58	1 442 813,25
Zúčtovanie medzi subjektami VS	133 023,96	204 143,12
Dlhodobé záväzky	4 743 384,85	2 566 708,68
Krátkodobé záväzky	1 277 445,90	774 105,32
Bankové úvery a výpomoci	270 023,15	2 177 206,14
Časové rozlíšenie	10 642 234,05	10 133 912,95

Celkový stav vlastného imania a záväzkov mesta – v materskej účtovnej jednotke k 31. 12. 2015 predstavoval 145 406 479,02 €, čo oproti roku 2014 predstavuje nárast o 387 716,47 €, najväčší nárast súvisí s tvorbou rezerv vo výške 211 514,67 €.

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2015 bol vo výške 128 107 589,56 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 1 386 237,50 €. Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2015 pozostáva z nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov a z výsledku hospodárenia za účtovné obdobie.

Za účtovné obdobie roku 2015 výsledok hospodárenia predstavuje 1 386 237,50 €, čo oproti výsledku hospodárenia za rok 2014 predstavuje nárast o 1 601 206,77 €.

Celkový stav záväzkov mesta k 31. 12. 2015 bol 7 164 976,51 €, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o 490 199,93 €. Z toho:

Rezervy k 31. 12. 2015 sú vykázané vo výške 1 442 813,25 € a sú tvorené rezervami na odchodné a odstupné, na audit a najväčšiu položku tvoria prebiehajúce súdne spory vo výške 1 369 564,75 €.

Dlhodobé záväzky k 31. 12. 2015 sú evidované vo výške 2 566 708,68 € (čo predstavuje pokles oproti roku 2014 o 2 176 676,17 €), z toho úvery ŠFRB vo výške 2 366 489,24 €, záväzok voči VÚB, a.s. (Eurovia SK, a. s. Košice) za opravu a obnovu komunikácii bol preklasifikovaný na bankový úver, finančné zábezpeky na nájomné byty v sume 109 794,28 €, finančná zábezpeka – Pavilón služieb v čiastke 82 984,80 € a záväzok zo sociálneho fondu vo výške 7 440,35 €.

Záväzky Mesta Poprad voči Štátnemu fondu rozvoja bývania predstavujú hodnotu 2 464 448,55 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	1 119 597,69 €	3,90 %	Záložné právo	800 050,40 €	r. 2032
2.	2 134 634,53 €	1,00 %	Záložné právo	1 664 438,15 €	r. 2038

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania – číslo zmluvy: 706/397/2002

Mesto Poprad uzatvorilo dňa 08. 04. 2002 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru a nenávratného príspevku so Štátnym fondom rozvoja bývania na výstavbu Bytového domu – I. etapa Poprad – Juh V. Mestu Poprad bol poskytnutý úver vo výške 1 119 597,69 € a nenávratný

príspevok vo výške 6 638,78 €. Výška úrokovej sadzby je fixná a predstavuje hodnotu 3,90 % p.a. s dĺžkou splatnosti 30 rokov (359 anuitných splátok). Výška mesačnej splátky úveru je v hodnote 5 280,79 €, ktorá zahŕňa splátku istiny a úroku. Zabezpečením úveru je záložné právo na nehnuteľnosť – Stavba „Bytový dom Juh V“ súp. č. 3824, k. ú. Poprad. V roku 2015 boli splátky istiny vo výške 31 062,94 € a úrok predstavoval hodnotu 32 306,54 €.

Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania – číslo zmluvy: 706/116/2008

Mesto Poprad uzatvorilo dňa 14. 03. 2008 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru a nenávratného príspevku so Štátnym fondom rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov – 84 b.j. (6 obj. á 14 b.j.) Poprad – Matejovce. Mestu Poprad bol poskytnutý úver vo výške 2 134 634,53 € a nenávratný príspevok vo výške 12 945,63 €. Výška úrokovej sadzby je fixná a predstavuje hodnotu 1,00 % p.a. s dĺžkou splatnosti 30 rokov (359 anuitných splátok). Výška mesačnej splátky úveru je v hodnote 6 865,83 €, ktorá zahŕňa splátku istiny a úroku. Zabezpečením úveru je záložné právo na nehnuteľnosti – Stavba „Výst. nájomných bytov – 84 b.j. (6 obj. á 14 b.j.) Poprad – Matejovce“ v k. ú. Matejovce:

Bytový dom A č. súp. 4932 postavený na parc. CKN č. 657/12, Parc. CKN č. 657/12, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m²,

Bytový dom B č. súp. 4933 postavený na parc. CKN č. 657/13, Parc. CKN č. 657/13, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m²,

Bytový dom C č. súp. 4934 postavený na parc. CKN č. 657/14, Parc. CKN č. 657/14, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m²,

Bytový dom D č. súp. 4935 postavený na parc. CKN č. 657/17, Parc. CKN č. 657/17, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m²,

Bytový dom E č. súp. 4936 postavený na parc. CKN č. 657/16, Parc. CKN č. 657/16, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m²,

Bytový dom F č. súp. 4937 postavený na parc. CKN č. 657/15, Parc. CKN č. 657/15, zast. plochy a nádvoria o výmere 273 m².

V roku 2015 boli splátky istiny vo výške 65 155,37 € a úrok predstavoval hodnotu 17 234,59 €.

Krátkodobé záväzky k 31. 12. 2015 sú evidované vo výške 774 105,32 € (čo predstavuje pokles oproti roku 2014 o 503 340,58 €) a sú tvorené zo záväzkov z obchodných vzťahov – voči dodávateľom, z nevyfaktúrovaných dodávok, zo záväzkov voči zamestnancom, zo zúčtovania s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia a z ostatnej priamej dane – daň zo mzdy za mesiac december 2015, a z iných záväzkov (rôzne preplatky a zrážky z miezd). Najvyšší pokles oproti roku 2014 bol zo záväzkov z obchodných vzťahov vo výške 102 594,47 €.

Bankové úvery a výpomoci k 31. 12. 2015 sú vykázané vo výške 2 176 938,85 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 v sume 1 906 915,70 €, v súvislosti s preklasifikovaním záväzku VÚB, a.s. (EUROVIA SK, a.s.) na úver. Bližšie uvedené v prehľade o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015.

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015

Mesto Poprad dodržiava pravidlá používania návratných zdrojov financovania uvedených v § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Úverové zaťaženie Mesta Poprad k 31. 12. 2015 bolo vo výške 2 176 938,85 €.

P.	Výška prijatého	Výška úroku	Zabezpečenie	Zostatok	Splatnosť
----	-----------------	-------------	--------------	----------	-----------

č.	úveru	k 31. 12. 2015	úveru	k 31. 12. 2015	
1.	586 823,15 €	1,218 %	Zmenka	230 423,15	r. 2021
2.	3 893 031,50 €	0,00 %	-	1 946 515,70	r. 2020

Úver z Prima banky Slovensko, a.s. – zmluva o úverovej linke č. 32/072/2005

Mesto Poprad uzatvorilo dňa 26. 04. 2005 Zmluvu o úverovej linke s Prima bankou Slovensko, a.s. (predtým Dexia banka Slovensko, a.s.), ktorej účelom použitia úveru bolo financovanie projektu Priemyselný park. Dodatkom k zmluve sa účel použitia rozšíril aj o investičné akcie. Mestu Poprad bol poskytnutý úver 586 823,15 €. Zmluvou o termínovanom úvere zo dňa 07. 09. 2006 prebehla transformácia úverovej linky na termínovaný úver. Výška úrokovej sadzby je revizibilná a predstavuje hodnotu 12 mesačného EURIBOR-u + úrokové rozpätie 0,25 % p.a. Amortizácia úveru je zmluvne dohodnutá na 26. 06. 2021. Výška mesačnej splátky istiny úveru je v hodnote 3 300,00 €. Zabezpečením úveru je Vista Zmenka na rad Prima banky Slovensko, a.s. (predtým Dexia banka Slovensko, a.s.). V roku 2015 boli splátky istiny vo výške 39 600,00 € a úrok predstavoval hodnotu 3 483,78 €.

Mesto Poprad z dôvodu havarijného stavu niektorých mestských komunikácií a chodníkov v roku 2010 zrealizoval ich komplexnú obnovu. Túto obnovu vykonala firma EUROVIA SK, a. s. Košice z vlastných prostriedkov a mesto sa zaviazalo záväzok vo výške 3 893 031,50 € splácať v mesačných splátkach 10 rokov. Na konci roku 2010 došlo k postúpeniu pohľadávok spoločnosťou EUROVIA SK, a.s., Osloboditeľov 66, 040 17 Košice na spoločnosť Všeobecná úverová banka, a.s., so sídlom Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO 31 320 155. Mesto Poprad v roku 2015 splatilo záväzok vo výške 389 303,16 €. Výška zostatku záväzku k 31. 12. 2015 predstavuje hodnotu 1 946 515,70 €.

PharmDr. Beáta Sichrovská reagovala na výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie Správy mestských komunikácií Poprad, ktoré vykazujú záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti, pričom hlavný kontrolór Mesta Poprad, p. Ing. Zita Kozlerová uviedla, že takýto istý výsledok hospodárenia má aj druhá príspevková organizácia a to Mestská informačná kancelária Poprad, zároveň poukázala na § 21 ods. 12, písm. a) zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách o zmene a doplnení niektorých zákonov, podľa ktorého je zriaďovateľ povinný zrušiť príspevkovú organizáciu k 31. decembru roka, v ktorom zistil, že tržby PO nepokrývajú výrobné náklady v súvislosti s odsekom 2 počas najmenej dvoch po sebe bezprostredne nasledujúcich rokov.

Pani Zadžorová poukázala na Návrh uznesenia, kde doporučila zmenu Návrhu v bode 3. písm. c).

Finančná komisia **odporúča** Mestskému zastupiteľstvu mesta Poprad-Tatry

- **zobrať na vedomie**

Správu nezávislého audítora za rok 2015,

- **schváliť**

1. Záverečný účet Mesta Poprad za rok 2015 a celoročné hospodárenie Mesta Poprad za rok 2015 bez výhrad.

2. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia Mesta Poprad za rok 2015 vo výške

1 413 286,87 € 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 904 625,21 €,

- tvorbu Mestského fondu rozvoja bývania Mesta Poprad vo výške 143 814,80 €.

3. Hospodárenie príspevkových organizácií Mesta Poprad za rok 2015 takto:

a) Správa mestských komunikácií Poprad

Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2015 je strata po zdanení 26 698,98 €, z toho 59 788,78 € je záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti a 33 089,80 € je zisk z podnikateľskej činnosti. Dosiadnutý záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 59 788,78 € vysporiadať 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 z rezervného fondu a zisk z podnikateľskej činnosti v čiastke 33 089,80 € použiť v uvedenej výške v priebehu roka 2016, ako doplnkový zdroj financovania hlavnej činnosti organizácie.

b) Redakcia novín POPRAD–noviny občanov

Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2015 je kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 91,13 € z hlavnej činnosti, použiť 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 na tvorbu rezervného fondu.

c) Mestská informačná kancelária Poprad

Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2015 je zisk po zdanení 2 932,24 €, z toho 411,85 € je záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti a 3 344,09 € je zisk z podnikateľskej činnosti. Dosiadnutý záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 411,85 € navrhujeme vysporiadať 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 zisk z podnikateľskej činnosti v čiastke 3 344,09 € navrhujeme použiť v uvedenej výške, ako doplnkový zdroj financovania hlavnej činnosti organizácie.

3.) V bode rôzne bol členom finančnej komisie predložený Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2016, kde predmetom návrhu bola úprava kapitálového rozpočtu v programe 8. Verejné osvetlenie, v podprograme 8.2 - Oprava a údržba verejného osvetlenia – ide o zakúpenie 4 podperných bodov pre verejné osvetlenie a časť nadzemného vedenia na okružnej ulici v Poprade od Východoslovenskej distribučnej spoločnosti, a.s. Košice, z dôvodu prekládky NN vzdušného vedenia do zeme a s ním súvisiacej likvidácie existujúcich stĺpov, na ktorých sú umiestnené svetelné body verejného osvetlenia (kúpa za 1,00 €) - **hlasovanie: za: 6 členov, proti: 0, zdržal sa: 0,**

a v programe 9. Vzdelávanie, v podprograme 9.1 – Materské školy, kde z dôvodu realizácie prístavby materskej školy navrhujeme, **zvýšenie kapitálových výdavkov vo výške 5 600 €, na dopracovanie projektovej dokumentácie na prístavbu objektu Materskej školy, Tranovského ulica 3497/7 v správe Základnej školy s materskou školou Fraňa Kráľa 2086/2, Poprad – Veľká – hlasovanie: za: 1 člen, proti: 5 členov, zdržal sa: 0.**

Finančná komisia **odporúča** Mestskému zastupiteľstvu mesta Poprad **schváliť** Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2016 v bode

1.) zvýšenie rozpočtu kapitálových výdavkov vo výške 10,00 € (kúpna cena vo výške 1,00 €) na zakúpenie 4 podperných bodov pre verejné osvetlenie a časť nadzemného vedenia na Okružnej ulici v Poprade.

Finančná komisia **neodporúča** Mestskému zastupiteľstvu mesta Poprad **schváliť** Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2016 v bode

2.) zvýšenie kapitálových výdavkov vo výške 5 600,00 € na dopracovanie projektovej dokumentácie na prístavbu objektu Materskej školy, Tranovského ulica 3497/7 v správe ZŠ s MŠ, Ulica Fraňa Kráľa 2086/2, Poprad - Veľká .

2. Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo mesta Poprad

schvaľuje

a) zmenu rozpočtu kapitálových výdavkov Mesta Poprad na rok 2016 takto:

Znižuje sa rozpočet kapitálových výdavkov mesta spolu: - 5 610 €
v tom: pol. 700 – Kapitálové výdavky 5 610 €

z toho:

v programe 16 – Rezerva na bežné a kapitálové výdavky 5 610 €

v tom: pol. 700 – Kapitálové výdavky 5 610 €

Zvyšuje sa rozpočet kapitálových výdavkov mesta spolu: + 5 610 €

v tom: pol. 700 – Kapitálové výdavky 5 610 €

z toho:

v programe 8 – Verejné osvetlenie 10 €

v tom: v podprograme 8.2 – Oprava a údržba verejného osvetlenia

pol. 700 – Kapitálové výdavky 10 €

Doplnenie vecnej náplne programového rozpočtu:

nákup 4 podperných bodov pre verejné osvetlenie a časť NN nadzemného vedenia na Okružnej ulici v Poprade

v programe 9 – Vzdelávanie 5 600 €

v tom: v podprograme 9.1 – Materské školy

pol. 700 – Kapitálové výdavky 5 600 €

Doplnenie vecnej náplne programového rozpočtu:

dopracovanie projektovej dokumentácie na prístavbu

objektu MŠ Tranovského ulica 3497/7, ZŠ s MŠ, Fraňa Kráľa 2086/2

Poprad

Cieľ: Zlepšiť prevádzkové podmienky Materskej školy na Tranovského ulici 3497/7

Merateľný ukazovateľ: termín spracovania projektovej dokumentácie

Cieľová hodnota pre rok 2016: 31.12.2016

b) doplnenie vecného použitia finančných prostriedkov z Rezervného fondu Mesta Poprad v roku 2016 v objeme 5 610 € na finančné krytie kapitálových aktív:

- nákup 4 podperných bodov pre verejné osvetlenie a časť NN nadzemného vedenia na Okružnej ulici v Poprade,

- dopracovanie projektovej dokumentácie na prístavbu objektu Materskej školy, Tranovského ulica 3497/7 v správe ZŠ s MŠ, Ulica Fraňa Kráľa 2086/2 Poprad.

4.) Prítomní členovia finančnej komisie si vyžiadali od pracovníkov MsÚ zoznam investičných akcií Mesta Poprad, ktorý im má byť zaslaný na ich mailové adresy.

5.) Predseda finančnej komisie Mgr. Štefan Pčola následne poďakoval všetkým prítomným za účasť a ukončil zasadnutie.

V Poprade, dňa 06.06.2016

Zapísala: Ing. Drahomíra Polovková, tajomník komisie

Mgr. Štefan Pčola,
predseda Finančnej komisie pri Mestskom zastupiteľstve mesta Poprad