

**Komisia finančná, rozpočtová a správy mestských organizácií Mestského zastupiteľstva
v Humennom**

Zápisnica zo zasadnutia komisie dňa 30. 11. 2021

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Otvorenie
2. Kontrola uznesenia
3. Určenie overovateľa/overovateľky
4. Všeobecne záväzné nariadenie mesta Humenné o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Humenné,
5. Návrh rozpočtu mesta Humenné na roky 2022 – 2024
6. Návrh rozpočtov príspevkových organizácií na roky 2022 – 2024
7. Rozpočtové opatrenie mesta Humenné č. 7/2021
8. Rozpočtové opatrenia príspevkových organizácií
9. Plán práce na I. polrok 2022
10. Rôzne
11. Záver /návrh na uznesenie/

K bodu 1: Zasadnutie komisie otvorila a viedla jej predsedníčka. Na finančnú komisiu boli prizvaní aj riaditelia, prípadne ekonómovia príspevkových organizácií.

K bodu 2: Predsedníčka komisie skontrolovala uznesenia z predchádzajúceho zasadnutia a skonštatovala, že boli splnené

K bodu 3: Za overovateľa bol určený: Ing. Martin Lichman

K bodu 4: Tajomníčka komisie predložila na rokovanie Všeobecne záväzné nariadenie mesta Humenné o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Humenné. Členom komisie bolo vysvetlené, že výška normatívu pre jednotlivé školy a školské zariadenia bolo spracované na základe novely zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 596/2003 Z.z a ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 597/2003 Z.z. Cieľom tohto zákona bola zmena financovania súkromných škôl a školských zariadení a cirkevných škôl a školských zariadení. Zákonom bolo navrhnuté upraviť poskytovanie finančných prostriedkov mestom zriaďovateľom súkromných škôl a školských zariadení a cirkevných škôl a školských zariadení v objeme 100 % sumy, ktorá je mestu poskytovaná vo forme podielu dane z príjmov fyzických osôb určeného na základe prepočítaného počtu detí, poslucháčov a žiakov. Mesto preto zohľadnilo túto novelu zákona, ktorá bola Národnou radou schválená dňa 25.11.2021 a pripravilo predmetné VZN, v ktorom výška dotácie na dieťa, žiaka cirkevnej a súkromnej školy alebo školského zariadenia je vo výške 100 % zo sumy určenej na mzdy a prevádzku na dieťa, žiaka školy alebo školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Tieto finančné prostriedky budú súkromným a cirkevným školám a školským zariadeniam poskytnuté na základe zmluvy o financovaní.

K bodu 5: Tajomníčka komisie zhodnotila obsah návrhu rozpočtu na rok 2022. Pozornosť venovala príjmovej časti rozpočtu, kde vysvetlila podrobne jej položky. Výdavková časť

rozpočtu sa prispôbovala príjmovej základni. Celkový rozpočet na rok 2022 je spracovaný ako vyrovnaný v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu v celkovej výške 30 280 831 eur. Základným príjmom rozpočtu je výnos dane z príjmov fyzických osôb. V roku 2022 je navrhovaný vo výške 14 870 973 eur. Pri jeho výške sme vychádzali z informácií, ktoré boli poskytnuté Radou pre rozpočtovú zodpovednosť ale aj Ministerstvom financií. Oproti minulému roku je to viac o 1 204 203 eur. Ďalšie príjmové položky rozpočtu: miestne dane a poplatok za KO je rozpočtovaný v nezmenených sadzbách podľa VZN č. 160/2019, ktoré je účinné od 1.1.2020, Nedaňové príjmy sú zhruba na úrovni roka 2021, avšak oproti minulému obdobiu počítame s príjmami od klientov Zariadenia pre seniorov, ktoré mesto plánuje otvoriť v januári 2022. Finančné operácie sú rozpočtované v celkovej výške 1 097 235 eur a obsahujú najmä prevod z rezervného fondu, ktorý sa použije na kapitálové výdavky vo výške 431 620 eur a na splátky istiny úverov vo výške 612 233 eur. Celkové transfery sa očakávajú vo výške 9 021 655 eur, z toho významné čiastky: 7 308 554 eur na prenesený výkon školstva, 755 913 eur transfery zo štrukturálnych fondov EÚ a ŠR a 179 520 eur z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny ako finančný príspevok na financovanie sociálnej služby v Zariadení pre seniorov. Celkový rozpočet školstva je vo výške 14 946 249 eur a použije sa na bežné výdavky rozpočtované v programe 8 na jednotlivé aktivity. Výdavková časť rozpočtu je spracovaná v programovej štruktúre a podľa rozpočtovej klasifikácie SK COFOG. Každý program obsahuje zámer, každá aktivita obsahuje zámer, cieľ a výsledkový ukazovateľ, teda merateľný ukazovateľ. Mesto rozpočtuje svoje výdavky do 8 programov.

K bodu 6: Príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov a jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa. Technickým službám sa navrhuje poskytnúť bežný príspevok vo výške 2 497 620 eur, Správe športových a rekreačných zariadení sa navrhuje poskytnúť bežný príspevok vo výške 1 110 000 eur, Mestskému kultúrnemu stredisku sa navrhuje poskytnúť bežný príspevok vo výške 436 837 eur. Na komisiu boli prizvaní aj riaditelia, prípadne ekonómovia príspevkových organizácií, ktorí podrobne vysvetlili rozpočty svojich organizácií. Členovia komisie sa zaujímali o jednotlivé výdavky, hlavne výdavky na energie, ktoré sa rozpočtujú v zvýšených sadzbách. Na jednotlivé otázky od členov komisie odpovedali príslušní zamestnanci organizácie.

K bodu 7: Tajomníčka predložila na rokovanie Rozpočtové opatrenie mesta Humenné č. 7/2021. Okrem iného vysvetlila dôvod navýšenia v príjmovej a výdavkovej časti vo výške 227 658 eur.

K bodu 8: Rozpočtové opatrenia jednotlivých príspevkových organizácií predkladali a komentovali pracovníci jednotlivých organizácií. Jednalo sa o rozpočtové opatrenia Mestského kultúrneho strediska a Technických služieb.

K bodu 9: K predloženému návrhu plánu práce komisie na I. polrok 2022 nemali prítomní členovia komisie žiadne pripomienky, ani ďalšie podnety, všetci prítomní boli za predložený návrh plánu práce a jednomyseľne ho schválili.

K bodu 10: Rôzne. V bode rôzne tajomníčka ozrejmila aj ďalší bod, ktorý je predkladaný na Mestskú radu a na zasadnutie Mestského zastupiteľstva a to Návrh na vyradenie projektových dokumentácií z účtu 042 ako zmarené investície. Je spracovaný návrh na vyradenie projektových dokumentácií, ide o PD z rokov 2004 až 2019. Projektové dokumentácie sa navrhujú vyradiť z dôvodov: na stavby boli vypracované nové PD, podľa ktorých sa stavby aj zrealizovali, a z dôvodu že tieto dokumentácie nezohľadňujú súčasný stav a sú pre realizáciu v budúcnosti zastaralé.

K bodu 11: Návrh na uznesenie

Uznesenie:

Komisia finančná, rozpočtová a správy mestských organizácií Mestského zastupiteľstva v Humennom:

Schvaľuje:

1. Plán práce na 1. polrok 2022

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

Odporúča Mestskému zastupiteľstvu schváliť:

1. Rozpočet mesta Humenné na roky 2022 – 2024

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

2. Rozpočet Technických služieb mesta Humenné na roky 2022-2024

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

3. Rozpočet Mestského kultúrneho strediska na roky 2022 – 2024

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

4. Rozpočet Správy rekreačných a športových zariadení v Humennom na roky 2022 – 2024

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

5. Rozpočtové opatrenie Mestského kultúrneho strediska č. 2/2021

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

7. Rozpočtové opatrenie Technických služieb mesta Humenné č. 5/2021

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

8. Rozpočtové opatrenie mesta Humenné č. 7/2021

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

Odporúča Mestskému zastupiteľstvu uznieť sa na:

1. Všeobecne záväzným nariadením mesta Humenné o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Humenné

Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0

V Humennom dňa 01.12.2021

Ing. Alena Židová v.r.
predsedníčka komisie

Zapísala: Ing. Ivana Jenčíková v.r.
tajomníčka komisie

Overovateľ: Ing. Martin Lichman v.r.