Komisia finančná, rozpočtová a správy mestského majetku Mestského zastupiteľstva v Humennom

Zápisnica zo zasadnutia komisie dňa 10. 08. 2020

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Otvorenie
2. Kontrola uznesenia
3. Určenie overovateľa/ky
4. Prehľad o plnení príjmov a výdavkov k 30.06.2020
5. Správy o hospodárení obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta za rok 2019
6. Rozpočtové opatrenie mesta Humenné č. 4/2020
7. Rôzne
8. Záver /návrh na uznesenie/

K bodu 1: Zasadnutie komisie otvorila a viedla jej predsedníčka.

K bodu 2: Zo zasadnutia komisie dňa 08.06.2020 vyplynula úloha pre Správu rekreačných a športových zariadení a to spracovanie hospodárenia nákladov a výnosov pri prevádzke tenisovej nafukovacej haly za sezónu 2019/2020. Ekonómka SraŠZ Ing. Regendová vypracovala analýzu, ktorú predniesla predsedníčka komisie. Z analýzy vyplynulo, že sezóna 2019/2020 bola pri prevádzke tenisovej nafukovacej haly stratová.
Predsedníčka komisie skontrolovala uznesenia z predchádzajúceho zasadnutia a skonštatovala, že boli splnené.

K bodu 3: Za overovateľku bola určená: Ing. Silvia Cukrovaná

K bodu 4: Tajomníčka informovala členov komisie o plnení príjmov a výdavkov k 30.06.2020 takto:
Mesto hospodárilo v priebehu 1. polroka 2020 na základe upraveného rozpočtu na rok 2020, ktorý bol postavený ako vyrovnaný v celkovej výške 35 439 271 eur. Príjmy skomentovala v členení na: daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty a transfery, finančné operácie.
Daňové príjmy:
Najvýznamnejšou čiastkou je výška podielových daní a mestu je prideľovaná podľa kritérií v zmysle nariadenia vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v zn. n. p. cez finančné riaditeľstvo Prešov mesačne v rozdielnych výškach. V I. polroku boli poskytnuté podielové dane vo výške 6 865 769 eur, čo je 54 % upraveného rozpočtu podielových daní. Vzhľadom na negatívne prognózy bol rozpočet podielových daní upravovaný a to na výšku 12 744 731 eur, čo je o 1 385 199 eur menej, ako bol schválený rozpočet na rok 2020. Kráteníe týchto príjmov sa prejavilo aj vo výdavkovej časti, kde sme upravovali rozpočet v meste aj v jeho organizáciách vo všetkých typoch výdavkov a to: mzdy, odvody, prevádzka aj transfery a príspevky jednotlivým organizáciám.
Dane z majetku
Dane z majetku predstavujú daň z pozemkov, stavieb a z bytov. Tieto boli za I. polrok splnené na 50 %, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 554 043 eur. VZN č. 160/2019 bola sadzba za pozemky zvýšená z 0,150 eur/m2 na 0,200 eur/m2.
Dane za tovary a služby
Dane za tovary a služby boli splnené celkovo na 45 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 392 150 eur. Ročný rozpočet bol schválený vo výške 869 754 eur. Patria tu dane za psa, za nevýherné hracie prístroje a predajné automaty, za ubytovanie, užívanie verejného priestranstva, poplatok za komunálny odpad. Najväčší výpadok sme zaznamenali pri dani za ubytovanie, kde je plnenie na 11 % /3 180 eur/ a pri dani za užívanie verejného priestranstva – plnenie na 11 % /8 673 eur/. Tento nepriaznivý stav ovplyvnila hlavne koronakríza.
Komunálne odpady a drobné stavebné odpady sa plnia na 50 %. VZN bola sadzba upravená na 19,50 eur

a vzhľadom na koronakrízu mesto upravilo splátky, takže oproti minulému roku, kedy 1. splátka bola 31.5, bola 1. splátka až 31.7. Ďalšia je 31.10. Po tomto termíne nasledujú výzvy na uhradenie nedoplatkov. Tieto termíny na úhradu platia aj pre ostatné miestne dane.

Nedaňové príjmy:

Príjmy z vlastníctva:

najvýraznejšia je čiastka zo spravovania bytových a nebytových priestorov, ktorá je naplnená na 47 %, čo predstavuje sumu 679 737 eur.

Granty a transfery

Skupinu grantov a transferov predstavujú granty poskytnuté inými právnymi subjektmi mestu a transfery zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy, ako aj nenávratné finančné prostriedky získané v rámci podaných projektov z prostriedkov EÚ. Granty a transfery boli rozpočtované vo výške 12 997 404 eur, ktoré môžu byť použité účelovo t. zn. na presne stanovený účel. K 30.6.2020 mesto obdržalo granty a transfery vo výške 5 440 679 eur. Z toho najvýznamnejšiu čiastku tvorí prenesený výkon štátnej správy na školstvo a to: 4 048 638 eur. Zo štrukturálnych fondov mesto obdržalo 517 915 eur, ktoré sa použili v programe 1 aktivita 3 – implementácia schválených projektov.

Finančné operácie

obsahujú zostatok z predchádzajúceho roka vo výške 433 624 eur, ktoré sa použili účelovo v jednotlivých programoch.

Z rezervného fondu mesto narozpočtovalo, že bude financovať kapitálové výdavky a splátky istiny v celkovej hodnote 2 187 165 eur, k 30.6.2020 je z rezervného fondu použitých 553 368 eur.

Mesto má narozpočtovaný aj príjem zo ŠFRB vo výške 2 235 280 eur. K 30.6.2020 bolo použitých 376 298 eur, ktoré sa vyplatili za stavbu – Dom penzión v lokalite Dubník. Finančné prostriedky určené na financovanie stavby – výstavba BD 38 b.j. budú použité po ukončení stavby a následnej fakturácii.

Plnenie celkových príjmov Mesta Humenné vrátane organizácií s právnou subjektivitou spolu dosiahlo v skutočnosti k 30.06.2020 čiastku 15 843 336 eur, čo predstavuje 45 % ročného rozpočtu.

Z týchto príjmov sú financované výdavky podľa jednotlivých programov. Tie sa k 30.06.2020 čerpali na 35 % v celkovom objeme 12 562 430 eur. Čerpanie výdavkov je v tomto roku ovplyvnené pandémiou, ktorá spôsobila už spomínaný výpadok podielových daní a aj výpadok na miestnych daniach. Tomuto kráteniu sme prispôsobovali aj výdavky v jednotlivých programoch rozpočtu mesta aj v príspevkových a rozpočtových organizáciách. Napriek nepriaznivej situácii sa mesto snaží zabezpečiť všetky činnosti, ktoré mu zákon ukladá. Vďaka opatreniam, ktoré vedenie mesta v spolupráci s jednotlivými organizáciami v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta robí, mesto si doposiaľ nemuselo brať kontokorentný úveru, ani si požičiavať finančné prostriedky z rezervného fondu. Veríme, že si tento trend udržíme aj naďalej. Mesto reaguje na všetky výzvy, ktoré štát ponúka na kompenzáciu výpadkov príjmov:

- požiadali sme o odpustenie odvodov do sociálnej poisťovne za mesiac apríl /mesto + RO + SraŠZ/,
- pripravujeme kompenzáciu nájmov
- mesto využilo projekt s názvom „Podpora udržania zamestnanosti v MŠ“, ktorý spustilo MPSVaR SR v spolupráci s MŠVV a ŠSR. ÚPSVaR budú poskytovať finančný príspevok na úhradu časti mzdových nákladov vo výške 80 % hrubej mesačnej mzdy, najviac vo výške 1 100 eur na jedného zamestnanca na mesiac pedagogickým, odborným a nepedagogickým zamestnancom.

K bodu 5: Na rokovanie komisie boli prizvaní aj zástupcovia spoločností, kde má mesto obchodný podiel, aby informovali o výsledkoch svojho hospodárenia za rok 2019.

1. Humenská a.s. - predseda predstavenstva Ing. Babjak zaslal informáciu o tom, že valné zhromaždenie 1. Humenskej a.s. nezasadlo a tým ani neschválilo účtovnú závierku za rok 2019 ani Správu o hospodárení 1. Humenskej a.s. za rok 2019. Túto informáciu predsedníčka komisie akceptovala a o ďalšom vývoji sa bude informovať priamo u pána predsedu predstavenstva.

Humenská energetická spoločnosť, a.s. - o výsledkoch spoločnosti informoval Ing. Milan Bavoľár, ktorý je v danej spoločnosti konateľom. Opísal jednotlivé nákladové a výnosové položky, hovoril o výsledku hospodárenia, ktorý predstavuje za rok 2019 stratu vo výške 10 611 eur. Podľa konateľa ukazovatele, ktoré ovplyvňujú hospodársky výsledok sú: nadnormatívne straty tepla, HES-ka pripisuje straty tomu, že do prenajatých zariadení sa neinvestovalo a teda nespĺňajú požadované normy, prevádzkové parametre od dodávateľa energií, premeškané dve výzvy z Eurofondov. Ing. Demčáková si vyžiadala správu od auditorskej spoločnosti a poukázala na to, že spoločnosť je v kríze, pretože pomer vlastného imania a záväzkov spoločnosti k 31.12.2019 je menej ako 8 ku 100. Ďalej informoval o tom, že

spoločnosť využíva kontokorentný úver vo výške 500 000 eur na preklenutie časového nesúladu pri používaní finančných prostriedkov. Ďalšou významnou skutočnosťou o ktorej Ing. Bavoľár informoval, je súdny spor, ktorý vedie spoločnosť s Mestom Humenné.
Televízne a káblové rozvody, s.r.o – o výsledkoch spoločnosti informoval konateľ Ing. Konštantín Javorský spolu s ekonómkou p. Ivankovou. Informovali o výsledku hospodárenia, ktorý za rok 2019 dosiahol zisk vo výške 19 316 eur. Prvý krát v histórii valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku spoločníkom. O výške podielu bude mesto informované listom.

K bodu 6: Tajomníčka informovala členov o rozpočtovom opatrení č. 4/2020, ktorým sa upraví rozpočet príjmov a výdavkov na 35 647 767 eur. Príjmy a výdavky sa upravujú o účelovo určené prostriedky, o použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu a upravujú sa príjmy a následne aj výdavky školstva. Skonštatovala, že všetky zmeny sú podrobne rozpísané v dôvodovej správe. V časti presuny ozrejmila použitie rezervy, ktorá bola vytvorená z originálnych kompetencií školstva. Finančné prostriedky z tejto rezervy sú použité okrem iného na financovanie výdavkov v jednotlivých organizáciách na vykrytie výdavkov spojených s prevádzkovaním školských jedální a školských klubov. Výška finančných prostriedkov pre jednotlivé organizácie bola určená na základe finančnej analýzy, ktorú si mesto vyžiadalo od jednotlivých škôl a školských zariadení.

K bodu 7: Návrh na uznesenie:

Uznesenie:
Komisia finančná, rozpočtová a správy mestského majetku Mestského zastupiteľstva v Humennom:

berie na vedomie:
1. Prehľad o plnení príjmov a výdavkov k 30.06.2020
2. Správy o hospodárení obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta za rok 2019

za: 7 zdržal sa: 0 proti: 0
odporúča Mestskému zastupiteľstvu schváliť:
1. Rozpočtové opatrenie mesta Humenné č. 4/2020

za: 7 zdržal sa: 0 proti: 0

V Humennom dňa 11. 08. 2020

Ing. Alena Židová v.r.
predsedníčka komisie

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

Overovateľka: Ing. Silvia Cukrovaná