



Vážené pani poslankyne
a vážení páni poslanci pri MsZ
Svätotrojičné námestie 4/4
963 01 Krupina

Číslo jedn. Vybavuje Vaša značka Krupina
12085/2024 Ing. Marta Murínová tel.: 045/555 03 88 20.03.2024

Vec: Správa z vykonanej kontroly príjmov a výdavkov, nákladov na zimnú, letnú údržbu a verejnú zeleň za obdobie rokov 2020 - 2023.

(v zmysle § 18f, ods. 1 písm. d) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov).

Podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024, vykonala hlavná kontrolórka Mesta Krupina, kontrolu príjmov a výdavkov, nákladov na zimnú, letnú údržbu a verejnú zeleň za obdobie rokov 2020 - 2023.

Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením č. 314/2023-MsZ, na 5. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Krupine, konanom dňa 13.12.2023.

Miestom výkonu kontroly bol Mestský úrad Krupina, Svätotrojičné nám. č. 4, 963 01 Krupina.

Predmetom kontroly bola kontrola príjmov a výdavkov, nákladov na zimnú, letnú údržbu a verejnú zeleň za obdobie rokov 2020 - 2023.

Začiatok kontroly bol oznámením o začatí kontroly stanovený na deň 11.03. 2024.

Súvisiace právne predpisy

- Zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v z. n. p.
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.
- Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z. n. p..

Opis

Na základe Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024 a vyššie uvedených skutočností, predkladám kontrolu príjmov a výdavkov, nákladov na zimnú, letnú údržbu a verejnú zeleň za obdobie rokov 2020 - 2023:

Zimná a letná údržba podľa štatistickej klasifikácii výdavkov verejnej správy patrí do Ekonomickej oblasti „04“, cestnej dopravy 04.5.1, jedná sa o údržbu ciest, mostov, výdavky na čistenie ulíc...



Rok:2020

Zimná údržba

V programe boli účtované výdavky na posypový materiál, soľ a kamenivo, odhŕňanie snehu chemickým alebo inertným materiálom v súlade s operačným plánom, pohonné hmoty, výdavky na nákup vozíkov, odmena za zimný dispečing vo výške 1 424,99 € vrátane odvodov, úhrada faktúr za výkon zimnej údržby miestnych komunikácií vo výške 35 425,96 € a úhrada miezd a odvodov novoprijatých pracovníkov z MsPS s.r.o. vo výške 3 796,30€ a zakúpenie pracovných odevov a obuvi vo výške 315,68 €. Títo pracovníci boli v roku 2020 účtovaní v programe Zimná údržba. Výkon zimnej služby vykonával MsPS s.r.o. a Rondík Lubomír ROBUS-Z.

Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na zimnú službu

7.2.1	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	0,00	2 831,03
620	Odvody do poisťovní	0,00	965,27
614	Odmena a odvody, dispečing	1 000,00	1 424,99
633	Posypový materiál, soľ	10 000,00	1 005,76
634	Pohonné hmoty	800,00	608,78
634	Pracovná obuv a odevy	0,00	315,68
637	Faktúry za výkon zimnej služby	75 000,00	35 425,96
	SPOLU:	86 800,00	42 577,47

Letná údržba

Finančné prostriedky z návratných zdrojov financovania boli použité na nákup štrkodrvy v sume 1 893,74 €, na opravy ciest a pokládku asfaltového betónu v sume 9 991,20. Ďalej na opravu dvorovej vpuste na Hajdúskom rade za 4 624,33 €, na opravu miestnej komunikácie asfaltovou sanačnou hmotou - emulziou v Bebrave za 1 281,36 €, na odvoz odpadovej zeminu za 1 663,20 €. Tiež na čistenie rigolov na Červenej Hore v sume 2 851,20 €, na kosenie krájníc, MK a mulčovanie v sume 4 970,34 €. Na vytýčenie telekomunikačného vedenia a podzemného energetického zariadenia v sume 163,15 €. Na rozvoz kameniny na vysprávkovanie štrkových ciest v extraviláne mesta v sume 1 222,20 €, na opravu havarijného stavu kanalizácie pri Bille a na ulici Fraňa Kráľa spolu za 3 208,01 €, na údržbu vsakovacích jám na Majerskom rade v sume 113,10 € a na terénne úpravy miestnych komunikácií v sume 2 541 €. Z celkovej prijatej sumy 173 692 € návratnej finančnej dotácie bolo takto použitých 34 522,83 €, čo je 19,88 %.

Ďalšie výdavky boli hradené z vlastných prostriedkov mesta v sume 1 856,16 € nákup materiálu, 6 871,64 € boli opravené vyštrkovaním cesty Okružla Hora, Hozník, Havran, 4 226,33 €. Bola vykonaná oprava miestnej komunikácie v lokalite Biely Kameň, Štramploch, Stávka, 1 241,99 €. Bolo zrealizované odvodnenie ulíc lokalita Štramploch a v sume 13 223,33 € boli realizované opravy výtlkov v intraviláne mesta, v sume 1 671,34 € ďalej boli zrealizované vysprávky výtlkov asfaltovou emulziou, v sume 9 201,60 € boli realizované vysprávky obalovacou zmesou za tepla. V sume 8 028,73 € bola opravená miestna komunikácia v extraviláne, v sume 477,84 € bola vykonaná oprava kanalizácie a dlažby po výkope. V sume 12 125,42 € bolo zrealizované zametanie intravilánu aj extravilánu mesta, v sume 3 771 € kosenie krajníc a mulčovanie krikov.



A v sume 3 455,38 € boli uhradené faktúry za prečistenie a monitoring kanalizácie, čistenie MK od štrku, odvoz frézovancov, prevoz kameniva a čistenie MK od naplavenín po zrážkovej činnosti. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na letnú údržbu ciest

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
633	Materiál, štrkodrava	5 000,00	3 749,90
635	Faktúry za výkon letnej údržby	50 000,00	60 839,69
637	krajnice kosenie, zametanie	25 000,00	36 084,00
	SPOLU:	80 000,00	100 673,59

Verejná zeleň

V sume 2 532,70 € boli zakúpené kvety, letničky, substráty, nádoby, v sume 854,40 € boli zakúpené hranoly a porez guľatiny, v sume 304,21 € betónová dlažba a lavica parková. V sume 974,60 € boli zakúpené náhradné diely do kosačiek a iný materiál, olej do píly a náradia na údržbu verejnej zelene. Tiež bol v sume 399,- € zakúpený fúkač na lístie, v sume 769,- € polostrih a v sume 599,- € boli zakúpené motorové nožnice. Ďalej v sume 16 174,60 € bol realizovaný výrub, opíľovanie stromov a mulčovanie, vo výške 37 884,10 € boli uhradené faktúry za starostlivosť o verejnú zeleň a v sume 417,31 € bola uhradená faktúra za vyčistenie lokality Cigánsky kopec. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na verejnú zeleň

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	11 674,00	11 299,92
620	Odvody do poisťovní	4 080,06	3 676,75
632	Vodné, telekom. služby	275,00	169,20
633	Prevádzkové stroje	1 500,00	1 767,00
633	Palivo ako zdroj energie	600,00	454,74
633	Reprezentačné	130,00	0,00
633	Materiál, letničky, substrát	5 000,00	4 742,71
633	Pracovný odev, obuv	50,00	50,00
634	Palivo, nafta	150,00	0,00
637	Všeobecné služby	55 000,00	61 237,57
637	Špeciálne služby	0,00	432,60
637	Stravovanie	625,00	558,00
637	Prídel do SF	175,11	147,09
	SPOLU:	79 259,17	84 357,16

Rok:2021

V roku 2021 výkon zimnej služby bol zabezpečovaný dodávateľsky, ako aj zamestnancami mesta. V podprograme boli tiež účtované výdavky na zamestnancov, strojov a zariadení z MsPS s.r.o.. Na špeciálnych službách bola účtované úradné meranie spotreby palív. Na náhradách vstupné lekárske prehliadky pre 6 zamestnancov. A tiež nákup nakladača L904 a strojov z MsPS s.r.o.. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:



Čerpanie výdavkov na zimnú službu

7.2.1	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	10 513,00	50 658,66
620	Odvody do poisťovní	3 674,29	17 704,15
633	Posypový materiál, soľ	10 000,00	1 196,94
633	Telekomunikačné služby	0,00	269,86
633	Výpočtová technika	0,00	304,00
633	Prevádzkové stroje	1 000,00	22,90
633	Stroje, zariadenia z RF	0,00	8 343,70
633	Pracovné odevy, obuv	200,00	1 380,46
634	Pohonné hmoty	800,00	7 153,96
634	Poistenie	0,00	914,72
637	Faktúry za výkon zimnej služby	53 730,00	60 143,13
635	Opravy a údržba	0,00	6 467,39
636	Nájomné	0,00	5 500,00
637	Služby	0,00	8 643,62
	Špeciálne služby	0,00	891,00
637	Náhrady	0,00	141,00
637	Stravovanie	276,00	3 308,32
637	Prídel do SF	155,85	690,32
714	Nákup strojov MsPS	0,00	28 676,30
714	Nákup nakladača L904	0,00	23 376,00
	SPOLU:	80 349,14	225 786,43

Letná údržba

Letná údržba zahŕňa náklady na opravy ciest a chodníkov najmä súvislé a bodové vysprávkovanie asfaltových komunikácií. V 2021 boli zrealizované rekonštrukcie a opravy nasledovných miestnych komunikácií: Osadenie žľabu na miestnej komunikácii Geschwindova záhrada 1 926,37 €, oprava cesty pod Vartovkou 10 177,94 €, oprava príjazdu miestnej komunikácie na Vinohradníckej ulici 5 000,00 €, asfaltovanie ulica Malinovského 65 876,64 €, uhradené z Rezervného fondu. Opravy a údržba miestnych komunikácií výmole, výtlky 44 336,03 €, oprava havarijného stavu Ulica Fraňa Kráľa 2 341,00€, výmena asfaltového krytu Nová Hora 14 953,60 €, oprava vstupov do bytov Majerský rad, oprava kanalizácie J.C. Hronského vo výške 1 908,91 €.

Na službách boli účtovaná doprava firme Robus, prečistenie kanalizácie p. Hrabovskému, zváranie cepáka f. Kovoprofil.

Ďalšie výdavky ktoré boli účtované v podprograme boli Oprava sacieho potrubia na zametači vo výške 333,60 €. Kúpa hmotného majetku 8 343,70 €. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:



Čerpanie výdavkov na letnú údržbu ciest

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
633	Štrkodrava, dlažba,	5 000,00	8 580,74
633	Náhradné diely zametač	0,00	333,60
635	Faktúry za výkon letnej údržby	50 000,00	91 848,86
635	Opravy ciest z RF	0,00	74 944,79
637	Služby	25 000,00	6 899,36
	SPOLU:	80 000,00	182 607,35

Verejná zeleň

Podprogram zahŕňa údržbu a správu verejnej zelene – kosenie trávnatých porastov, rez a výrub stromov a kríkov, tvarovanie živých plotov, výsadbu a údržbu kvetinových záhonov a okrasných stromov na pozemkoch mesta. Rozpočtované finančné prostriedky boli určené na: mzdy a odvody, zavlažovanie zelene na Svätotrojičnom námestí, nákup náhradných dielov do kosačiek a krovínorezov. Bola zakúpená motorová píla 554,20 €, kosačka 943,50 €. Ďalej pohonné hmoty ako aj opravy kosačiek. Na Službách bol zúčtovaný výkon plošiny a pilčíske práce, ktoré boli zabezpečované dodávateľsky. Od roku 2022 je podprogram 11.3 Verejná zeleň súčasťou novovytvoreného podprogramu 3.1 Technické služby. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na verejnú zeleň

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	11 674,00	11 903,00
620	Odvody do poisťovní	4 080,06	4 184,43
632	Vodné, telekom. služby	276,00	169,20
633	Prevádzkové stroje	1 500,00	339,00
633	Materiál, letničky, substrát	5 000,00	5 866,27
633	Palivo	750,00	2 853,88
633	Pracovný odev, obuv	50,00	50,00
633	Reprezentačné	130,00	0,00
634	Opravy, údržba strojov	0,00	1 289,34
634	Všeobecné služby	33 730,00	4 644,00
637	Náhrady	275,00	0,00
637	Stravovanie	625,00	530,72
637	Prídel do SF	175,11	155,52
	SPOLU:	58 265,17	31 985,36

Skládka TKO

Mesto Krupina, vlastník skládky TKO Biely Kameň, uzatvorilo v roku 2007 s MsPS s.r.o., Nájomnú zmluvu, ktorej predmetom bol prenájom skládky TKO.

Bola uzavretá a činnosť na skládke odpadov ukončená ku dňu 15.7.2009.

Technické zhodnotenie skládky, z dôvodu uzatvorenia skládky, bolo vo výške 203 336,90 €.



Spolu so skládkou bol prevedený do majetku mesta aj účet účelovej finančnej rezervy skládky, po jej uzavretí ku dňu 29.1.2021. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na skládku TKO

6.4	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
637	Špeciálne služby	0,00	4 048,50
632	SSE	0,00	144,00
632	Vodné, stočné	0,00	391,21
637	Poistné	0,00	286,00
712	Nákup skládky	0,00	100,00
	SPOLU:	0,00	4 970,51

Pohľadávky Mesta Krupina voči Mestskému podniku služieb s.r.o.

Mesto Krupina a spoločnosť Mestský podnik služieb, s.r.o. si vzájomné pohľadávky započítali Dohodou o započítaní vzájomných pohľadávok, uzavretou dňa 29.1.2021. Predmetom zápočtu boli:

- pohľadávka Mesta Krupina** vyplývajúca zo Zmluvy o prevode technického zhodnotenia skládky odpadov Biely Kameň po jej uzavretí a účtu účelovej finančnej rezervy, vrátane preberacieho protokolu 94.539,97 €, (94.720,- -180,03), ktorá suma predstavuje stav účtu účelovej finančnej rezervy, ktorý mal byť na účte pri jeho prevode pri správnom čerpaní účtu na účel, na ktorý finančná rezerva výlučne slúži, oproti jeho prevzatému zostatku,
- pohľadávka Mesta Krupina** predstavujúca nezaplatené nájomné za rok 2020 za nájom hnuteľného a nehnuteľného majetku podľa Zmluvy zo dňa 13.5. 2011 a príslušných dodatkov, vrátane uznesenia č. 405/2019-MsZ zo dňa 11.12. 2019 a uznesenia č. 269/2020-MsZ zo dňa 26.10. 2020 v sume 2.750,- €. Pohľadávky Mesta Krupina spolu predstavujú sumu 97.289,97 €,
- pohľadávka Mestského podniku služieb, s.r.o.** predstavujúca dohodnutú kúpnu cenu za predaj techniky vo výške 37.020,- €,
- pohľadávka Mestského podniku služieb, s.r.o.** predstavujúca dohodnutú odplatu za postúpenie pohľadávok vo výške 8 630,63,- €, pohľadávky Mestského podniku služieb s.r.o. Krupina spolu predstavujú sumu 45.650,63 €.

Zápočtom zanikli pohľadávky Mesta Krupina voči Mestskému podniku

služieb s.r.o. v sume 2.750,- € (nájomné za rok 2020), a časť pohľadávky v sume 42.900, 63 € (pohľadávka z neprevzatého rozdielu účtu účelovej finančnej rezervy oproti zostatku, ktorý mal byť na účte pri jeho prevode pri správnom čerpaní účtu na účel, na ktorý finančná rezerva mala výlučne slúžiť.

Nevysporiadaná pohľadávka Mesta Krupina voči Mestskému podniku služieb, s.r.o. po zápočte predstavuje sumu 51.639,34 €.



Vyššie uvedené vzájomné pohľadávky Mesta Krupina a spoločnosti Mestský podnik služieb, s.r.o. sa započítali dohodou v rozsahu, v akom sa vzájomne kryli. Jednostranným započítaním zo strany mesta bola následne započítaná pohľadávka Mestského podniku služieb, s.r.o. vyplývajúca z prevodu technického zhodnotenia skládky odpadov Biely Kameň po jej uzavretí v sume 100,- €.

Nevysporiadaná pohľadávka Mesta Krupina voči Mestskému podniku služieb, s.r.o. po zápočte predstavovala sumu 51.539,34 €.

Táto bola odpísaná na 4. zasadnutí MsZ dňa 27.09.2023, schválením uznesenia č.232/2023-MsZ v celkovej výške 51 539,34 €.

Dohodnutá odplata za postúpenie pohľadávok bola vo výške 8 630,63,- €.

Finančné prostriedky získané z postúpených pohľadávok boli vo výške 807,54 €.

Zostatok k 31.12.2023 je 7 823,09 €, ktoré budú predložené na odpis v roku 2024.

Prehľad pohľadávok

Pohľadávky k 29.01.2021	Nevysporiadané	Postúpené
Nevysporiadané pohľadávky	51 539,34	8 630,63
Odpísané a uhradené	51 539,34	807,54
SPOLU k 31.12.2023	0,00	7 823,09

Na zasadnutí MsZ dňa 29.06.2022 bola schváleným uznesením č. 207/2022-MsZ zobrať na vedomie Správa o vyčíslení celkových nákladov spoločnosti MsPS s.r.o. ku dňu likvidácie t.j. 29.01.2021.

Rok:2022

Zimná služba

Podprogram zahŕňa výdavky na dispečerskú službu, odhrňanie snehu, posyp ciest a chodníkov chemickým alebo inertným materiálom v súlade s operačným plánom.

Čerpanie výdavkov na zimnú službu

7.2.1	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
	Posypový materiál, soľ	4 000,00	3 744,00
	Faktúry za výkon zimnej služby	64 400,00	48 590,40
	SPOLU:	68 400,00	52 334,40

Letná údržba

Jednalo sa o kosenie krajníc, čistenie a opravy cestných vpustí, rigolov, priepustov, výtlkov, zálievok, pneumatryskov a žľabov.

Boli tu ďalej účtované náklady na opravy ciest a chodníkov najmä súvislé a bodové vysprávky asfaltových komunikácií. Zrealizované boli rekonštrukcie a opravy nasledovných miestnych komunikácií: ulica Dionýza Štúravo výške 215 897,28€ a priepust Tanistravár vo výške 5 072,05 € boli financované z Rezervného fondu. Oprava múrika a miestna komunikácia Nad Kotlom, vo výške 4 999,31 €. Oprava a asfaltovanie miestnych komunikácií v extraviláne 35 070,46 € a v intraviláne vo výške 3 943,31€. Na Službách boli účtované nakladanie štrku a frézovanie firme ROBUS-Z Rondík Ľubomír 3 571,20 €, prevoz štrkodrvy 933,92 € a iné, poklop, doprava vo výške 353,04 €. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:



Čerpanie výdavkov na letnú údržbu ciest

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
633	Štrkodrava	8 000,00	1 622,43
635	Faktúry za výkon letnej údržby	37 000,00	44 013,17
717	Opravy ciest z RF	176 525,09	220 969,33
637	Služby	5 000,00	4 724,24
	SPOLU:	226 525,09	271 329,17

Komunálne služby

V roku 2021 sa zrušil MsPS s.r.o., čo malo za následok vytvorenie nového programu a podprogramu v roku 2022. Boli zlúčené podprogramy 11.11 Verejnoprospešné práce; 11.3 Verejná zeleň; 6.4 Skládka TKO a podprogram 7.2 Údržba miestnych komunikácií, nákup tovarov, materiálu, oprava, údržba strojov zariadení, dodávateľské služby sú ďalej účtované v podprograme 7.2.

Rozpočtované prostriedky boli určené na mzdy, odvody, náhrady, príspevky do SF zamestnancov, vrátane vedúceho pracovníka oddelenia. Na nákup tovaru, strojov, prístrojov, zariadení, PHM potrebných na výkon pracovných činností, ako tiež finančné prostriedky potrebné na bežné opravy a údržbu.

Komunálne služby zabezpečujú kompletnú údržbu verejných priestranstiev napr. údržba a správa verejnej zelene, cintoríny a chodníky, kosenie trávnatých porastov, rez a výrub stromov a kríkov, tvarovanie živých plotov, výsadbu a údržbu kvetinových záhonov a okrasných stromov na pozemkoch mesta.

Ďalej náklady na letnú a zimnú údržbu miestnych komunikácií a chodníkov, odhŕňanie snehu, posyp ciest a chodníkov chemickým alebo inertným materiálom, výdavky na kosenie krajníc, zametanie najmä po zimnej službe, čistenie a menšie opravy a údržba komunikácií.

Bol zakúpený krovinores, hydraulický zdvihák, fukár, sed náradia a vozík s náradím spolu vo výške 3 994,85 €. Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky boli zakúpené vo výške 1 557,20 €. Palivá, mazivá oleje a oleje vo výške 16 589,67, údržba a opravy vozidiel tvorili čiastku 5984,18 € a poistenie vozidiel 2 704,47 €.

Bolo vykonané pieskovanie, žiarové zinkovanie zábradlia (oprava mosta).

Na službách bola účtovaná doprava, spiľovanie a orezávanie stromov, deratizácia detských ihrísk, ťahanie odpadovej vody skládka Biely Kameň. A polohopisné zameranie 400,- €, a monitoring skládky boli účtované na Špeciálnych službách vo výške 3 766,80 €.

Úhrada II. splátky Nakladač L904 a bola vykonaná rekonštrukcia sociálnych zariadení. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov oddelenia komunálnych služieb

3.1	Komunálne služby	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	134 303,00	119 901,77
620	Odvody do poisťovní	49 642,96	42 998,91
631	Cestovné	0,00	129,36
632	Energie, voda, telekom.technika	4 649,00	6 765,88
633	Interiér., výpočt.tech.,materiál	9 034,00	22 248,88
634	Palivo,poistenie údržba vozidiel	24 550,00	25 288,32



635	Údržba	0,00	2 001,60
636	Nájomné	6 000,00	5 500,00
637	Služby, stravovanie, prídela SF	15 767,00	21 950,39
642	Členské príspevky, nem. dávky	2 369,00	733,35
714	Nákup vozidiel	23 376,00	23 376,00
717	Modernizácia	0,00	9 420,00
	SPOLU:	269 690,96	280 314,46

Rok:2023**Zimná služba**

Zahrňa náklady zimnú údržbu MK, výdavky na dispečerskú službu, odhrňanie snehu, posyp ciest a chodníkov chemickým alebo inertným materiálom v súlade s operačným plánom. Bola zabezpečovaná firmami VIAKORP s.r.o., Ľubomír Gregaň a Milan Ďurica. Na Službách bol účtovaný ROBUS-Z Rondík Ľubomír, práca stroja HMK. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na zimnú službu

7.2.1	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
633	Posypový materiál, soľ	5 000,00	2 692,25
635	Výkon zimnej služby	0,00	8 000,00
635	Faktúry za výkon zimnej služby	70 000,00	77 206,42
637	Služby	0,00	660,72
	SPOLU:	75 000,00	88 560,05

Letná údržba

Zahrňa náklady na letnú údržbu t.j. kosenie krajníc, čistenie a opravy cestných vpustí, rigolov, priepustov, výtlkov, zálievok, pneumatryskov a žlabov a opravy ciest. Opravy pneumatryskom boli vo výške 24 132,41 € a vo výške 28 804,92 € boli realizované opravy v extraviláne firmou RENOVIA s.r.o.. Tiež opravy chodníkov, súvislé a bodové vysprávky asfaltových komunikácií realizované firmami BITUNOVIA s.r.o., BB RSC, JD KRUPINA s.r.o. Na Službách boli účtované práce HMK T 148 vo výške 4 808,16, Rondík Ľubomír ROBUS, rozvoz drte vo výške 1 382,40 € CND Tvrdošínský s.r.o.. a ďalšie. A rozpočtovali sa tu opravy a rekonštrukcie miestnych komunikácií v podobe krátkodobých záväzkov v mesačných splátkach po 7 110,47 €. Ukončenie splátok bude na konci roka 2024. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov na letnú údržbu ciest

7.2.2	Položka v rozpočte	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
633	Štrkodrava	2 000,00	7 797,62
637	Faktúry za výkon letnej údržby	133 825,64	166 463,12
637	Služby	5 000,00	8 452,96
637	Poplatky	0,00	16,00
	SPOLU:	140 825,64	182 729,70



Komunálne služby

Komunálne služby zabezpečujú kompletnú údržbu verejných priestranstiev, ako som už v predchádzajúcom roku uviedla napr. údržba a správa verejnej zelene, cintoríny a chodníky – kosenie trávnatých porastov, rez a výrub stromov a kríkov, tvarovanie živých plotov, výsadbu a údržbu kvetinových záhonov a okrasných stromov na pozemkoch mesta; náklady na letnú a zimnú údržbu miestnych komunikácií a chodníkov, odhrňanie snehu, posyp ciest a chodníkov chemickým alebo inertným materiálom, výdavky na kosenie krajníc, zametanie najmä po zimnej službe, čistenie a menšie opravy a údržba komunikácií.

V roku 2023 bol zakúpený trávnikový traktor STIHL vo výške 5 215,50 € a Iveco daily 35c12 vo výške 17 000,- €. Pneumatiky na LOCUST 90, Dácia Dokker, Dácia Duster, servis opravy údržba predstavovali čiastku spolu vo výške 15 591,03 €. Palivá, mazivá, oleje vo výške 16 002,77 €. Ďalej boli zakúpené 2 ks krovinořezy 1 980,-, CONE 400 ZIMA 1 573,15 €, snehová radlica 1 140,- €, záberové reťaze 1 108,- €. Čerpanie výdavkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Čerpanie výdavkov oddelenia komunálnych služieb

3.1	Komunálne služby	Schválený rozpočet v €	Čerpanie v €
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	146 906,50	127 065,30
620	Odvody do poisťovní	52 843,84	46 698,38
632	Energie, voda, telekom.technika	13 218,00	7 246,75
633	Interiér., výpočt.tech.,materiál	22 534,00	18 281,05
634	Palivo,poistenie údržba vozidiel	26 550,00	36 476,29
635	Údržba	0,00	1 285,96
636	Nájomné	6 000,00	6 500,00
637	Služby, stravovanie, prídel SF	22 294,60	26 360,00
642	Členské príspevky,nem.dávky	4 130,00	490,36
714	Nákup vozidiel prevádzkové	0,00	5 215,50
717	Nákup nákladné vozidlo	0,00	17 000,00
	SPOLU:	294 476,94	292 619,59

Z vyššie vypracovaných tabuliek vyplýva, že na Zimnej údržbe v roku 2021 boli výdavky navýšené oproti roku 2020, zo 42 577,47 € na 225 786,43 €. V tejto sume vo výške 68 362,81 € predstavovali náklady na mzdy a odvody bývalých pracovníkov z MsPS, ostatné bežné výdavky vo výške 45 228,19. Ďalej tu boli účtované kapitálové výdavky boli 52 052,30 € a vo výške 8 343,70 € nákup strojov a zariadení bývalého MsPS s.r.o., z Rezervného fondu. Samotný výkon zimnej služby, vykonávaný dodávateľsky bol vo výške 60 143,13 €.

Aj v roku 2021 náklady pracovníkov bývalého MsPS s.r.o. boli tiež účtované v programe Zimná údržba. Až v roku 2022,2023 prešli do novovytvoreného programu Komunálne služby.

Verejná zeleň bola v roku 2020 a 2021 účtovaná ako samostatný program, v ktorej bolo kosenie cintorínov 3 etapy zabezpečované pracovníkmi MsPS s.r.o.. Tiež v roku 2022 sa začala účtovať v Komunálnych službách.

Následne uvádzam sumárnu tabuľku s vyčíslením výšky nákladov, v očistených o výkony, ktoré boli zabezpečované dodávateľsky a opravy ciest z vlastných zdrojov ako aj Rezervného fondu.



Doplnení o výdavky na pracovníkov MsPS, ktorí vykonávali práce pre mesto, ako vypratávanie povaly v budove Nemocnice vo výške 1 414,38 €.

Ďalej oprava kanalizačnej prípojky na chate Santovka, oprava strešnej krytiny na budove Múzea A. Sládkoviča, montáž a demontáž ochladzovacej brány pri budove MsÚ, demontáž stĺpov verejného rozhlasu na ulici Záhradná, montáž dopravného značenia, vodorovné dopravné značenie, oprava poškodeného dopravného značenia spolu vo výške 5 806,82 €.

Náklady na pracovníkov na verejnoprospešné práce (VPP) vo výške 1 414,38 €. Tiež v roku 2022 sa začali účtovať v programe Komunálne služby.

Prehľad výdavkov mesta za porovnateľné činnosti a jednotlivé roky v €:

Rok	2020	2021	2022	2023	SPOLU
Zimná údržba	42 577,47	225 786,43	3 744,00	3 353,63	275 461,53
Letná údržba	59 213,41	8 914,34	6 346,67	16 266,58	90 741,00
Verejná zeleň	84 357,16	27 341,36	-	-	111 698,52
Skládka TKO	-	4 970,51	-	-	4 970,51
VPP a služby	40 706,01	43 742,34	-	-	84 448,35
Zdravotníctvo	1 414,38	-	-	-	1 414,38
Ostatné služby	5 806,82	-	-	-	5 806,82
Komunálne služby	-	-	280 314,46	292 619,59	572 934,05
SPOLU VÝDAVKY	234 075,25	310 754,98	290 405,13	312 239,80	1 147 475,16

Nárast výšky nákladov za jednotlivé činnosti bol spôsobený nárastom cien energií, palív a ďalej zvýšenie tarifných platov zamestnancov vo verejnej službe spolu za roky 2022 a 2023 o 20% (3%, 7% a 10%) a tiež zmena počtu zamestnancov.

Pracovníci oddelenia komunálnych služieb zabezpečujú okrem zimnej a letnej údržby ciest v intraviláne mesta, verejnej zelene, tiež práce úseku vodného, cestného hospodárstva, na správe majetku mesta (Klub dôchodcov, Požiarnici DHZ), ako aj organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (ZŠ, MŠ Domček – CVČ), v súčinnosti s MsBP na úseku bytového fondu.

Ďalej prípravné a pomocné práce, výzdoba mesta pri organizovaní podujatí organizovaných mestom, kultúrnych a športových akcií zabezpečovaných mestom, oddelením kultúry.

Pomocné práce pri likvidácii poistných udalostí a čistenie rigolov, kanálov, košov, opravy zvodidiel, zrkadiel, dopravných značiek. Údržba zvislého a vodorovného značenia, stojiská pre smetné koše na lazoch, detské ihriská. Cintoríny a údržba 170 000,- m² mestských pozemkov, kosenie, hrabanie, odvoz pokosenej trávy, fontány, parky, amfiteáter. Čistota v meste každodenným zberom smetí z košov v intraviláne mesta. Výsadba letničiek, trvaliek a stromov a následná starostlivosť o zeleň. Letná a zimná údržba ciest v extraviláne mesta, úprava rigolov, výtlkov a vysprávky štrkových ciest. Starostlivosť o technický stav vozového parku.

Kontrola bola vykonaná v zmysle § 18d a § 18e, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a riadila sa pravidlami ustanovenými v zákone č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v z. n. p.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu správu o výsledku kontroly č. 5/2024 z kontroly príjmov a výdavkov, nákladov na zimnú, letnú údržbu a verejnú zeleň za obdobie rokov 2020 - 2023.



V súlade § 18f, ods. 1 písm. d) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo na najbližšom zasadnutí Mestského zastupiteľstva.

*Ing. Marta Murínová
hlavná kontrolórka mesta*