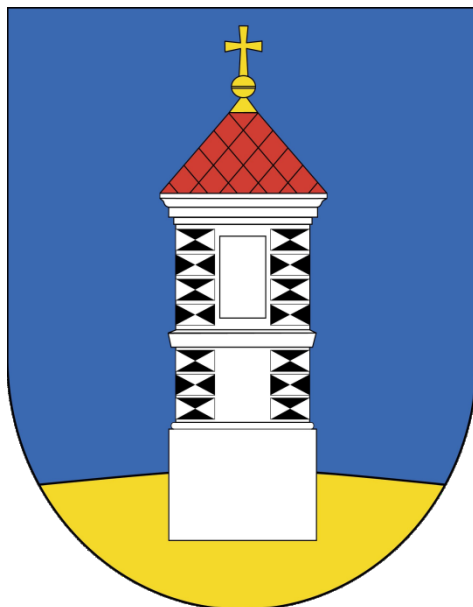


MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE – SÍDLISKO ŤAHANOVCE



Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti
Košice-Sídliisko Ťahanovce

Názov materiálu	Správa hlavnej kontrolórky mestskej časti Košice-Sídliisko Ťahanovce	
Predkladá	JUDr. Ľudmila Slunečková hlavná kontrolórka mestskej časti Košice-Sídliisko Ťahanovce	Podpis:
Spracovateľ	JUDr. Ľudmila Slunečková hlavná kontrolórka mestskej časti Košice-Sídliisko Ťahanovce	Podpis:
Dátum rokovania	25.9.2019	
Dôvod predloženia materiálu	Ustanovenie § 18f ods.1 písm. c) zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov	

Návrh na uznesenie:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce

a) berie na vedomie

správu o činnosti hlavnej kontrolórky

b) berie na vedomie

stanovisko hlavnej kontrolórky k čerpaniu rozpočtu za I. polrok 2019

c) berie na vedomie

stanovisko hlavnej kontrolórky k monitorovacej správe programového rozpočtu k 30.6.2019

d) berie na vedomie

stanovisko hlavnej kontrolórky k V. zmene rozpočtu za rok 2019

S P R Á V A

o činnosti hlavnej kontrolórky MČ

V zmysle § 18 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, podávam nasledujúcu správu o svojej činnosti od posledného rokovania Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice – Sídlisko Ťahanovce .

V tomto období som svoju činnosť zamerala na:

1. Stanovisko hlavnej kontrolórky k monitorovacej správe programového rozpočtu

k 31.12.2018

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol doplnený o parlamentom schválenú novelu, ktorá zavádza programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve s účinnosťou od 1.9.2007.

Koncepcia programového rozpočtovania vychádza z procesov prípravy, tvorby, monitorovania a hodnotenia programového rozpočtu. Monitorovanie sa vykonáva 1 x počas rozpočtovaného roka k 30.6. Monitorovacia správa obsahuje :

- a) textovú časť, ktorá definuje zámery, ciele, merateľné ukazovatele a výsledok, ktorý sa dosiahol
- b) číselnú časť, ktorá obsahuje skutočnú a plánovanú hodnotu ukazovateľa (výdavku)

MČ Košice – Sídliisko Ťahanovce zabezpečuje potreby obyvateľov s transparentným a efektívnym manažmentom za pomoci miestnej rady a MZ. Priebeh zasadnutí MZ a MR za I. polrok 2019 bol prínosný a bezproblémový.

Účinnú kontrolu úloh schválených v MZ vykonáva kontrolór MČ, ktorý zabezpečuje súlad činnosti a rozhodnutí so zákonmi, ktorého cieľom je hospodárne, efektívne, účinné a účelné využívanie verejných financií.

Plynulý chod úradu pri maximálnej hospodárnosti a efektívnosti zabezpečuje profesionálny tím pracovníkov – zamestnancov MČ.

Monitorovanie prostredníctvom merateľných ukazovateľov

<u>Program rozpočtu</u>	<u>Rozpočet</u>	<u>Skutočnosť</u>	<u>Percento</u>
<u>plnenia</u>			
1 – plán., manažment			
kontrola	156 609,50 €	60 699,00 €	38,75
2 – Sociálne služby	13 400,00 €		3 789,89 €
			<u>28,28</u>
3 – Interné služby	19 770,00 €		8 419,15 €
			<u>42,58</u>
4 – Služby IS, EVO	3 885,00 €		965,70 €
			<u>24,85</u>
5 – Doprava	26 000,00 €		7 585,75 €
			<u>29,17</u>

6 – Prostr. pre život	82 059,00 €	17 936,71 €
<u>21,85</u>		
7- Bezpečnosť	8 400,00 €	1 386,00 €
<u>16,50</u>		
8 – Duch. a fyz. život obyv.	25 220,00 €	8 891,10€
<u>35,25</u>		
9 – Podporná činnosť	476 852,50 €	188 072,49 €
<u>39,44</u>		

Úlohou volených i výkonných zložiek je podľa určených priorít investičnej činnosti monitorovať, hodnotiť a poskytovať transparentné informácie o vývoji aktivity v tejto oblasti za účelom rozvoja MČ, pri dodržaní princípu zabezpečenia vyvážanosti rozpočtu.

2. Stanovisko HK k čerpaniu rozpočtu za I. polrok 2019

Plnenie rozpočtu MČ v oblasti príjmov za I. polrok 2019 predstavuje čiastku 459 353,37 € čo je 55,47 % z ročného schváleného rozpočtu.

Výdavková časť bežného rozpočtu za I. polrok 2019 predstavuje sumu 282 272,97 €, čo predstavuje 38,16 % z plánovaného rozpočtu.

Rozdiel medzi rozpočtovanými príjmami a skutočnými výdavkami je 545 766,03 €, ktoré budú použité v nasledujúcom období.

Plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu

Rovnomerne sa plní podielová daň, poskytovaná od MMK, na 50,00 %. Ostatné druhy príjmov sa plnia priebežne.

Správny poplatok za VHP bude poukázaný na účet MČ v mesiaci december 2019.

Bežná a kapitálová dotácia od MMK bude poukázaná na účet MČ po úhrade dodávateľských faktúr.

Výdavková časť rozpočtu je čerpaná na 38,16 %. Naplnené je čerpanie v položke auditorske služby. Podrobné členenie výdavkov je uvedené v tabuľkovej časti čerpania rozpočtu.

V kapitálovej časti rozpočtu za I. polrok 2019 bolo čerpaných 15 472,82 €, plnenie je 21,34 %.

Čerpanie týchto prostriedkov je uvedené v tabuľkovej časti i dôvodovej správe k čerpaniu rozpočtu za I. polrok 2019.

Výdavky sú rozpočtované a hradené na úrovni nevyhnutných potrieb a reálnych možnosti MČ. Na základe priebežného sledovania plnenia rozpočtových príjmov a čerpania rozpočtových výdavkov je povinnosťou MČ vykonávať v rozpočte zmeny a to tak na strane výdavkov i príjmov, vrátane zmien programov MČ(zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.).

3. Kontrola auto prevádzky MÚ

Kontrolou auto prevádzky bolo zistené: na motorové vozidlo Škoda Octavia, E.Č. KE-325 FD je stanovená letná i zimná norma spotreby. Kontrolou za mesiace január až júl 2019 bolo zistené, že bola dodržaná resp. bola vykázaná úspora: v januári 2019 1,61 l, vo februári 1,011 l, v marci 7,77 l, v apríli 0,00 l, v máji 12,63 l, v júni 0,21 l, v júli 2,91 l.

MÚ má v prevádzke aj malotraktor u ktorého sa spotreba PHM účtuje mesačne spolu so strunovými kosačkami a elektrocentrálou. Spotreba za január až jún 2019 bola 180 l. Pred výjazdom vozidla sa vodičovi vydáva žiadanka na prepravu, ktorá obsahuje názov a sídlo prevádzkovateľa dopravy, údaje o vozidle a osádke vozidla, priebeh prepravy, účel jazdy a potvrdenie záznamov v predpísaných rubrikách.

Z hľadiska preukázateľnosti výdavkov na používanie motorového vozidla je zavedená evidencia o jazdách(záznam o prevádzke vozidla), ktorá obsahuje náležitosti potrebné na preukázanie výdavkov spojených s používaním vozidla: označenie vozidla a vodiča, dátum začiatku cesty s uvedením miesta a hodiny odchodu a príchodu, cieľ cesty, počet najazdených kilometrov, stav počítadla kilometrov.

Žiadanka na prepravu je schvaľovaná prednostkou a mesačné vyúčtovanie PHM starostom úradu. PHM sa vyúčtovávajú mesačne na tlačive podpísanom pracovníkom zodpovedným za auto prevádzku Ing. M. Matyaskom, správnosť ktorého overuje prednostka úradu. Prílohou tohto tlačiva sú paragóny pre platobné karty potvrdzujúce čerpanie PHM.

Ing. M. Matyasek vykonáva vodiča vozidla na základe pracovnej náplne, ktorú má stanovenú v pracovnej zmluve ako hospodársko-správny pracovník, okrem iného aj na údržbu a prevádzku služobného motorového vozidla.

4. Kontrola vecnej stránky plnenia uznesení:

Pri prijímaní uznesení miestneho zastupiteľstva mestskej časti sa dodržiava zákon číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a Rokovací poriadok Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce. Podľa znenia ustanovenia § 12 ods. 7 vyššie uvedeného zákona o obecnom zriadení na prijatie uznesenia miestneho zastupiteľstva je potrebná nadpolovičná väčšina prítomných poslancov, na prijatie nariadenia je potrebný súhlas trojpäťinovej väčšiny prítomných poslancov. Schválené uznesenia a nariadenia podpisuje starosta mestskej časti do 10 dní, tak ako to ukladá ustanovenie § 12 ods. 10 zákona o obecnom zriadení v platnom znení. Podrobnejší postup pri prijímaní uznesení a nariadení miestneho zastupiteľstva je uvedený v Článku 11 Rokovacieho poriadku Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce.

Od začiatku volebného obdobia bolo v miestnom zastupiteľstve mestskej časti prijatých 161 uznesení, z toho bolo na ustanovujúcom zasadnutí novozvoleného poslaneckého zboru prijatých 17 uznesení. V roku 2019 bolo celkom prijatých 144 uznesení. Všetky prijaté uznesenia boli schválené nadpolovičnou väčšinou prítomných poslancov. Prijaté uznesenia miestneho zastupiteľstva sú vyhotovené v písomnej aj elektronickej forme. Písomná forma uznesení má všetky potrebné náležitosti - znenie uznesenia, výsledok hlasovania, podpis starostu, prednostky miestneho úradu a zapisovateľky a tvorí súčasť materiálov z rokovania miestneho zastupiteľstva. Takto spracované uznesenia sa zverejňujú na webovom sídle mestskej časti.

Správnosť odmeňovania volených orgánov mestskej časti:

Volenými orgánmi mestskej časti sú poslanci miestneho zastupiteľstva mestskej časti a starosta mestskej časti, ktorých volia občania v priamych voľbách podľa ustanovení zákona NRSR číslo 180/2014 o podmienkach výkonu volebného práva a o zmene a doplnení niektorých zákonov na obdobie štyroch rokov. Poslanci miestneho zastupiteľstva volia hlavného kontrolóra mestskej časti, ktorého funkčné obdobie trvá šesť rokov.

Odmeňovanie starostu mestskej časti

Odmeňovanie starostu mestskej časti je upravené v zákone číslo 253/1994 Z.z. o právnom postavení a platových pomeroch starostov obcí v.z.n.p., kde v § 3 ods. je uvedené:

„Starostovi patrí plat, ktorý je súčinom priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v národnom hospodárstve vyčíslenej na základe údajov Štatistického úradu Slovenskej republiky za predchádzajúci kalendárny rok a násobku podľa počtu obyvateľov. Starostovi nemožno schváliť žiadnu odmenu.

Odmeňovanie poslancov miestneho zastupiteľstva

Poslanci miestneho zastupiteľstva sú odmeňovaní podľa Zásad odmeňovania volených orgánov mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce, ktoré boli schválené miestnym zastupiteľstvom dňa 18.3.2015 uznesením číslo 62/2015.

Odmena poslancom je poskytovaná podľa ustanovení § 14 ods. 4 zákona číslo 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov vzhľadom na úlohy a časovú náročnosť výkonu funkcie. Podľa citovaného ustanovenia celková výška všetkých druhov odmien poslanca nesmie byť v kalendárnom roku vyššia ako 10-násobok minimálnej mesačnej mzdy ustanovenej osobitným predpisom – zákonom o minimálnej mzde.

Poslancom miestneho zastupiteľstva sa vypláca mesačne paušálna odmena vo výške 9,3 % z platu starostu mestskej časti schváleného uznesením miestneho zastupiteľstva. Poslancovi patria ďalšie príplatky a to :

- za členstvo v miestnej rade mestskej časti patrí príplatok vo výške 17 eur mesačne, pokiaľ miestna rada v príslušnom mesiaci zasadala aspoň jedenkrát,
- predsedom komisií miestneho zastupiteľstva mestskej časti patrí príplatok vo výške 17 eur mesačne, pokiaľ daná komisia v príslušnom mesiaci zasadala aspoň jedenkrát,
- členom komisií miestneho zastupiteľstva mestskej časti patrí príplatok vo výške 14 eur mesačne, pokiaľ daná komisia v príslušnom mesiaci zasadala aspoň jedenkrát.

Odmena v komisiách a v miestnej rade sa priznáva len za jednu najvyššiu funkciu.

Poslancovi miestneho zastupiteľstva patrí paušálna odmena v prípade, ak sa zúčastní rokovania miestneho zastupiteľstva v celom rozsahu jeho rokovania. Ak sa poslanec zúčastní len na časti zasadnutia, paušálna odmena sa znižuje podľa účasti na hlasovaní počas rokovania miestneho zastupiteľstva, na základe zistení podľa

hlasovacieho zariadenia alebo zápisu v overenej zápisnici rokovania miestneho zastupiteľstva nasledovne:

- a) o 10% pri 50% - 80%-nom hlasovaní
- b) o 30% pri 50%-nom hlasovaní a menej
- c) o 50% pri vopred ospravedlnenej neúčasti na rokovaní.

Okrem vyššie uvedeného poslancovi patrí náhrada skutočných výdavkov, ktoré mu v súvislosti s výkonom funkcie poslanca vznikli, podľa osobitných predpisov platných pre zamestnancov v pracovnom pomere.

Odmeňovanie zástupcu starostu mestskej časti:

Ak je zástupca starostu na výkon funkcie zástupcu starostu dlhodobo plne uvoľnený zo zamestnania, patrí namiesto mzdy alebo inej odmeny v zamestnaní primeraný plat od mestskej časti. Plat zástupcovi starostu určuje starosta, podľa rozsahu výkonu funkcie v písomnom poverení.

Odmeňovanie hlavného kontrolóra mestskej časti:

Plat hlavného kontrolóra ako zamestnanca obce určuje § 18c zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov, podľa ktorého plat hlavného kontrolóra je súčinom priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v národnom hospodárstve, vyčíslenej na základe údajov Štatistického úradu SR za predchádzajúci kalendárny rok, a koeficientu podľa počtu obyvateľov obce, krátený podľa úväzku. Nárok na plat vznikne hlavnému kontrolórovi dňom uzavretia pracovnej zmluvy s mestskou časťou.

Miestne zastupiteľstvo môže hlavnému kontrolórovi schváliť mesačnú odmenu s prihliadnutím na náročnosť a kvalitu výkonu funkcie až do výšky 30% zo súčtu plátov za obdobie, za ktoré sa odmena poskytuje.

1. Stanovisko HK k V. zmene rozpočtu za rok 2019

V.zmena rozpočtu vychádza z potrieb a zmien, ku ktorým došlo od posledného MZ MČ.

V bežnom rozpočte k zmene došlo v programe 5. – Doprava (podprogram 5.4.) + 3 000 € na bežné výdavky, ktoré pôvodne boli naplánované v kapitálovom rozpočte na „Analýzu vlastníckych vzťahov v záujmovom území parku na Európskej triede“(kapitálový výdavok, a ktoré MMK neakceptovalo.) MMK navrhol využiť tieto finančné prostriedky na opravu havarijných stavov komunikácií a chodníkov.

V kapitálovom rozpočte k zmene došlo v programe 1: Plánovanie, manažment, kontrola – 3 000 € na bežné výdavky už v spomínanom programe 5.

Objem programového rozpočtu týmto presunom celkovo zostane nezmenený.

Súhlasím s navrhovanými zmenami a navrhujem ich prerokovať na MZ dňa
25.9.2019

JUDr. Ľudmila Slunečková, v.r.

hlavná kontrolórka