	<b>M e s t o   L u č e n e c</b> <b>Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva</b> <b>v Lučenci</b>	Strana 1 z 22
---	--	---------------

**Číslo:** 2865/14/2015

**Materiál na 5 . zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Lučenci**

**Konané dňa:** 16.6.2015

**K bodu programu :** Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za apríl - máj 2015

**Predkladateľ:**            Ing. Jozef Matuška – hlavný kontrolór

**Spracovateľ:** Ing. Jozef Matuška – hlavný kontrolór

**Obsah materiálu:**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Správa.....

**Podpis predkladateľa:**

**Počet strán:** 21

**V Lučenci** 2.6.2015




**M e s t o L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 2 z 22

**Dôvodová správa**

V súlade so znením § 18f ods.1 písmeno d/ zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení predkladá hlavný kontrolór obecnému zastupiteľstvu správu o výsledkoch kontrol na najbližšom zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Predložená správa hodnotí kontrolnú činnosť za obdobie apríl - máj 2015.

	<b>M e s t o   L u č e n e c</b> <b>Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva</b> <b>v Lučenci</b>	Strana 3 z 22
---	--	---------------

**NÁVRH NA UZNESENIE  
MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V LUČENCI**

<b>K bodu programu:</b>	Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za obdobie apríl - máj 2015.
<b>Predkladateľ:</b>	Ing. Jozef Matuška – hlavný kontrolór

**Mestské zastupiteľstvo v Lučenci**

**A. Berie na vedomie:**

**A 1.** Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za obdobie apríl - máj 2015

**Dátum:**

**Podpis predkladateľa:**



**M e s t o L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 4 z 22

## **S p r á v a**

### **o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za obdobie apríl – máj 2015**

V súlade s ustanovením § 18f, odsek 1 písmeno d/, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení predkladám Mestskému zastupiteľstvu v Lučenci Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za obdobie apríl - máj 2015.

Základom pre výkon kontrolnej činnosti v hodnotenom období bol polročný plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2015, schválený mestským zastupiteľstvom. Kontroly boli vykonávané v súlade s týmto plánom.

V priebehu kontrolovaného obdobia boli v zmysle plánu vykonané štyri kontrolné akcie. Zároveň bol spracovaný návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 2. polrok 2015.

Mimo týchto kontrolných akcií sú zo závažnejších petícií riešené z úrovne Mesta za účasti kontrolného orgánu petície občanov Ulice I.P.Pavlova za zníženie dopravného zaťaženia a petície proti výstavbe čerpacej stanice pri OD Kaufland. Obidve petície sú v riešení.

#### **Kontrola vybraných prevodov majetku Mesta**

V súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta bola v priebehu mesiaca apríl a máj 2015 vykonaná kontrola vybraných prevodov majetku Mesta Lučenec.

Cieľom kontroly bolo preveriť súčasný stav v prevodoch nasledovného majetku :

Z majetku Mesta :

Predaj pozemku na Rapovskej križovatke a súčasný stav v príprave investície, za účelom ktorej bol pozemok predaný ako prípad hodný osobitného zreteľa.

Do majetku Mesta :

Pozemok a budova židovskej synagógy – súčasný stav prevodu a stav pripravenosti investičnej akcie – Rekonštrukcia synagógy ( projekt, súťaž na dodávateľa stavby a harmonogram prác – Zmluva o dielo )

Zároveň cieľom tejto kontrolnej akcie bolo preveriť stav financovania prevodu plavárne vo Vidinej do majetku SPOOL a.s. – realizácia finančného krytia prevodu zo strany Mesta.

Pri kontrole bolo zistené nasledovné :



**Mesto Lučenec**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 5 z 22

### Odpredaj pozemkov na Rapovskej križovatke

Uznesením MsZ č. 149/2012 zo dňa 9.10.2012 boli odpredané firme KOBRA s.r.o. pozemky v lokalite Rapovská križovatka o celkovej výmere 50 000 m<sup>2</sup> za cenu 0,39 €/m<sup>2</sup>, čo pri uvedenej výmere predstavuje čiastku 19 500 €, ako prípad hodný osobitného zreteľa.

Osobitný zreteľ bol deklarován nasledovne: Citujem :

„ ... ako prípad hodný osobitného zreteľa z dôvodu zabezpečenia podmienok pre realizáciu investície v hodnote 11 mil. €, výstavby biometánovej stanice, ktorá bude zamestnávať cca 30 zamestnancov, čím sa zvýši príjem Mesta z pozemkov, ktorých využitie nebolo doteraz riešené v územnom pláne mesta a kde nebolo možné predpokladať iné využitie ako na pestovanie poľnohospodárskych plodín, za kúpnu cenu 0,39 €/m<sup>2</sup> spolu za 50 000 m<sup>2</sup> 19 500 € s podmienkou, že žiadateľ sa zaväzuje vybudovať na vlastné náklady 200 m<sup>2</sup> chodníka podľa požiadavky Mesta.“ – koniec citátu.

Za uvedené uznesenie hlasovali jednomyselne všetci dvadsiati prítomní poslanci.

Podľa vyjadrenia oddelenia ekonomiky a majetku Mesta všeobecná hodnota pozemku podľa „ zásad „ by bola 297 500 €. Všeobecná hodnota podľa zákona 582/2004 Z.z. by bola 19 500 €.

Kúpna zmluva bola podpísaná dňa 19.11.2012. V tejto zmluve boli zakomponované všetky požiadavky v zmysle schváleného uznesenia. V článku IV. v bode 4.12 je zakotvená povinnosť kupujúceho vybudovať na vlastné náklady chodník o ploche 200 m<sup>2</sup> podľa upresnenia Mesta. V prípade nesplnenia tohto záväzku zaplatí fa. Kobra zmluvnú pokutu vo výške 9 000 €.

Plnenie zmluvy má byť ukončené v termíne do 19.11.2017. Ak nedôjde k naplneniu zmluvy ku stanovenému termínu, odpredá kupujúci pozemky naspäť Mestu za tú istú cenu, ako pozemky kúpil.

Ku dňu kontroly bolo zistené, že chodník žiadny zatiaľ vybudovaný nebol. Nemožno to však hodnotiť ako neplnenie zmluvy, nakoľko v zmluve Mesto neurčilo, dokedy má byť chodník vybudovaný.

### Kúpa športovej haly

Uznesením č.69/2014 zo dňa 29.4.2014 schválilo mestské zastupiteľstvo odkúpenie športovej haly od firmy Kobra s.r.o. pre SPOOL a.s. za cenu 849 000 € spolu s DPH. Za uznesenie hlasovalo z 22 prítomných poslancov 21, jeden sa zdržal hlasovania. Týmto uznesením bolo zároveň schválené odkúpenie cenných papierov do majetku Mesta Lučenec z majetku SPOOL a.s. a to konkrétne 19,2 % akcií spoločnosti Dalkia Lučenec a.s. v nominálnej hodnote 707 500 €, ktorá bude uhrádzaná v štyroch splátkach do 1.3.2017.

Splátky sú presne v súlade so zmluvou, uzatvorenou medzi a.s. SPOOL a firmou Kobra, týkajúcou sa odkúpenia športovej haly. Z tejto skutočnosti vyplýva, že úhradu kúpnej ceny za halu zabezpečí svojimi splátkami Mesto Lučenec.

Ďalej týmto uznesením Mesto Lučenec odkúpilo od firmy Kobra s.r.o. pozemky v lokalite Námestie artézskych prameňov za cenu 152 500 €. Účelom tejto kúpy bolo zabezpečenie prístupu k športovej hale.

Súčasný stav je nasledovný :

Obidve kúpne zmluvy boli podpísané a sú právoplatné. Firma SPOOL a.s. uhradila prvú splátku za odkúpenie športovej haly dňa 30.9.2014 vo výške 343 500 €. Druhá splátka vo výške 122 000 € bola uhradená dňa 23.2.2015.



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 6 z 22

Mesto Lučenec uhradilo firme a.s. SPOOL v zmysle zmluvy o odkúpení akcií firmy Dalkia prvú splátku vo výške 343 500 € dňa 16.9.2014. Dňa 20.2.2015 bola zaplatená zo strany Mesta druhá splátka vo výške 122 000 €.

V rozpočte Mesta Lučenec na rok 2015 je schválená čiastka na dotáciu športovej haly vo výške 75 000 €. Skutočné čerpanie za mesiace január až marec 2015 predstavovalo čiastku 20 430 €, čiže je mierne vyššie ako adekvátny štvrtročný podiel zo schváleného rozpočtu.

Najvyššiu položku tvoria mzdové náklady, ktoré boli čerpané vo výške 6 996,40 €.

Pri kontrolnej akcii bolo požiadané vedenie a.s. SPOOL dňa 7.5.2015 o vyhodnotenie plnenia bodu 3.5. zmluvy medzi a.s. SPOOL a firmou Kobra s.r.o., týkajúceho sa záväzkov predávajúceho – firmy Kobra – voči kupujúcemu.

Podľa písomného vyjadrenia riaditeľky a.s. SPOOL zo dňa 15.5.2015 sa odovzdanie športovej haly uskutočnilo 19.9.2014 za účasti zástupcov a.s. SPOOL, firmy Kobra s.r.o. a projektanta. Z odovzdania stavby bol spísaný protokol. Predávajúci všetky závady, vytknuté v protokole, odstránil.

Kúpa Synagógy a príľahlých pozemkov.

Mestské zastupiteľstvo schválilo svojim uznesením č.133/2012 zo dňa 28.8.2012 odkúpenie Synagógy do majetku Mesta od firmy Kobra s.r.o. za cenu 1 €. Cieľom odkúpenia bolo následne požiadať o dotáciu na rekonštrukciu tejto budovy.

Kúpna zmluva bola podpísaná dňa 7.5.2013. V prípade, že Mesto nezíska do 31.12.2013 dotáciu, je zakotvená v zmluve možnosť spätnej kúpy predávajúcemu, za tých istých cenových podmienok.

Dňa 13.1.2014 bol podpísaný dodatok ku zmluve, kde sa lehota na získanie dotácie predlžuje do 31.12.2014.

Finančné prostriedky z prostriedkov štátu boli Mestu schválené zmluvou o poskytnutí dotácie zo dňa 21.10.2014. V zmluve je stanovená podmienka, podľa ktorej predfinancovanie stavby musí byť zúčtované do 31.1.2016. Pri nedodržaní tohto termínu hrozí reálne, že Mesto bude dotáciu vracať.

Následne Mesto vypísalo súťaž na obstarávateľa, ktorý zrealizuje výberové konanie. Víťazom sa stala firma SQM Banská Bystrica. Táto zrealizovala verejné obstarávanie. Výsledok bol dňa 10.3.2015 zaslaný na odsúhlasenie na Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka. Ku dňu kontroly nebola zmluva s víťazom na ministerstve odsúhlasená. Tým vzniká časová tieseň a môže dôjsť k nedodržaniu termínu zúčtovania dotácie so všetkými negatívnymi dôsledkami pre Mesto. Túto skutočnosť je potrebné mať na zreteli.

Výsledky kontrolnej akcie poukázali na skutočnosť, že prevod uvedeného majetku bol vykonaný v súlade so zákonom. Zo strany Mesta je potrebné ešte vyzvať kupujúceho pozemkov na Rapovskej križovatke k realizácii výstavby chodníka a venovať maximálnu pozornosť dodržaniu podmienok poskytnutia dotácie na rekonštrukciu Synagógy.



**Mesto Lučenec**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 7 z 22

**Kontrola nakladania s finančnými prostriedkami pri vybraných investičných akciách**  
**v roku 2014**

-----

V priebehu mesiacov marec až máj 2015 bola v zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra vykonaná kontrola nakladania s finančnými prostriedkami pri realizácii vybraných akcií v roku 2014. Cieľom tejto kontrolnej akcie bolo prehodnotiť čerpanie finančných prostriedkov z rozpočtu mesta a iných zdrojov pri realizácii vybraných investičných akcií. Ďalším cieľom bolo preveriť plnenie rozpočtu za rok 2014 na tejto položke.

Kontrolou bolo zistené nasledovné :

V rozpočte Mesta na rok 2014 boli schválené kapitálové výdavky v celkovej výške 3 111 239 €. Tento rozpočet bol v priebehu roka 2014 upravený na čiastku 4 470 636 € s tým, že došlo k zvýšeniu hlavne u položiek 04.4.3 Výstavba a 04.5.1. Cestná doprava. Čerpanie v priebehu roka bolo vo výške 3 156 152 €. Podrobný rozpočet podľa jednotlivých akcií a jeho skutočné čerpanie je uvedené v nasledovnej tabuľke:

**Čerpanie kapitálového rozpočtu mesta Lučenec za rok 2014**

	Schválený	Upravený	Čerpanie
<b>01.1.1.6/31 Mestský informačný systém</b>	<b>406 800</b>	<b>411 800</b>	<b>23 896</b>
OPIS – analýza a dizajn IS, softvér	183 600	163 600	0
OPIS – Nákup VT	157 200	157 200	0
OPIS – Komunikačná infraštruktúra	66 000	66 000	0
Nákup servera	0	25 000	23 896
<b>03.1.0 Mestská polícia</b>	<b>0</b>	<b>3 210</b>	<b>3 210</b>
Nákup kamery	0	3 210	3 210
<b>04.4.3 Výstavba</b>	<b>235 372</b>	<b>536 613</b>	<b>366 624</b>
Technické vybavenie bytových domov ul. Cintorínska – Jarková - II. etapa	100 000	272 298	210 798
Vypracovanie územného plánu	30 000	38 050	17 800
Vodovod Ul. mesačná	0	1 393	1 393
Výbudovanie infraštruktúry k bytovému domu Rúbanisko III blok A	105 372	105 372	105 372
Futbalový štadión Lučenec - zmena stavby ku kolaudácii	0	27 000	0
Letné kúpalisko - protipovodňové opatrenia	0	20 000	0
PD zimný štadión III.etapa	0	20 000	0
PD zimný štadión siréna CO	0	1 000	996
Odborné miesto - Námestie Republiky (elektrika, voda)	0	10 000	0
PP juh - vybudovanie prípojky elektrickej energie	0	10 000	0
Výbudovanie inžinierskych sietí, prípojok a základov - Rapovská križovatka	0	26 000	25 895
Výbudovanie vodovodnej prípojky areál U. Cajkovského pri ZS s MS Kubínyho	0	5 500	4 370



**Mesto Lučenec**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 8 z 22

<b>04.5.1 Cestná doprava</b>	<b>568 448</b>	<b>1 183 348</b>	<b>967 405</b>
Chodník Ul. novohradská	0	70 000	67 842
Ul. Rádayho	70 000	0	0
PD k investičným akciám	0	4 410	3 150
Parkovisko Ul. Hurbanova	0	11 000	10 995
Chodník k Hypernove	0	8 925	8 925
MK Ul. Olbrachtova a iné	150 000	50 065	47 183
Prístupová cesta k Orave - parkovisko pred bývalým Gastrom	30 000	30 000	29 982
Rekonštrukcia vnútroblokovej cesty na Rúbanisko III za bytovým domom L7	35 000	35 000	32 636
Chodník malá Ves pod nadjazdom	13 000	15 000	14 890
PD Chodník na Ul. Zvolenskej k železničnej trati	42 548	2 048	0
Výbudovanie chodníka Ul. športová	0	25 000	0
Uprava parkoviska na Námestí republiky pri OU	25 000	0	0
PD cyklotrasa Lučenec Halič	0	26 900	0
Ul. Begova	0	100 000	0
Pokračovanie inline dráhy v parku + chodníky v parku okolo altánu	0	77 000	75 125
Rekonštrukcia Ul. Komenského a Ul. sokolská a priľahlé križovatky	202 900	528 000	527 798
Ul. Borhyho I.- MK + VO + vodovod + kanalizácia	0	190 000	148 879
Merače rýchlosti	0	10 000	0

<b>05.1.0 Odpadové hospodárstvo</b>	<b>444 000</b>	<b>509 000</b>	<b>41 651</b>
Nákup motorového vozidla + zber a zberné nádoby na kuchynský odpad	444 000	444 000	0
Kompostáreň BRO - odvodňovací žľab + PD	0	20 000	0
Nákup traktora a vlečky - kompostáreň	0	30 000	28 427
Kontajnerové stanovišťa	0	15 000	13 224

<b>06.2.0 Regionálny rozvoj</b>	<b>0</b>	<b>4 940</b>	<b>4 940</b>
Altánok "Dalkia Rybí chodníček"	0	4 940	4 940

<b>06.6.0 Občianska vybavenosť</b>	<b>1 436 319</b>	<b>1 597 900</b>	<b>1 600 749</b>
Kúpa bytového domu Rúbanisko III blok A	1 436 319	1 438 231	1 441 080
Kotle do budovy Mestskej tržnice	0	5 107	5 107
Výkup pozemkov	0	2 062	2 062
Kúpa pozemkov Nám. Artézskych prameňov	0	152 500	152 500

### Čerpanie kapitálového rozpočtu mesta Lučenec za rok 2014

<b>08.2.0.3 Kultúra</b>	<b>0</b>	<b>17 000</b>	<b>13 800</b>
PD k rekonštrukcii rozvodov vody a tepla v Divadle B.S.Timravy	0	17 000	13 800

<b>08.3.0 Vysielacie služby</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>7 042</b>
Znovuzapojenie a rozšírenie rozhlasu	0	10 000	7 042

<b>08.4.0 Cintorínske služby</b>	<b>0</b>	<b>33 190</b>	<b>32 560</b>
Sieň významných osobností + PD - bývalý dom smútku - verejná zbierka	0	33 190	32 560

<b>09.6.0.1 Školské jedálne pri materských školách</b>	<b>0</b>	<b>3 500</b>	<b>2 280</b>
SJ MS Rúbanisko I/16	0	3 500	2 280

<b>09.1.2.1 Kapitálové výdavky pre základné školy</b>	<b>20 300</b>	<b>160 135</b>	<b>91 995</b>
ZŠ Vajanského - ŠJ	1 800	10 652	10 652
ZŠ Vajanského - výbudovanie ihriska a tartanovej dráhy	2 500	0	0
ZŠ Vajanského - projekt Prispôsobenie sa zmene klímy	0	8 140	0
ZŠ Haličská 7 - dobudovanie bežeckej dráhy	16 000	14 000	14 000
ZŠ Haličská 7 - prepojovací prístrešok	0	10 343	10 343
ZŠ Kubinyiho - vybavenie jazykovej učebne	0	4 597	4 597
ZŠ M.R.Štefánika rozšírenie výdajnej jedálne	0	25 300	25 300
ZŠ Novomeského rekonštrukcia palubovky v telocvični	0	23 995	23 995
ŠJ Novomeského - umývačka riadu	0	3 108	3 108
ZŠ M.R.Štefánika rekonštrukcia kotolne	0	60 000	0

<b>Kapitálové výdavky na rok 2014 spolu:</b>	<b>3 111 239</b>	<b>4 470 636</b>	<b>3 156 152</b>
--	------------------	------------------	------------------





**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 9 z 22

Z uvedeného prehľadu vyplýva, že oproti schválenému rozpočtu neboli realizované akcie v celkovej hodnote 1 314 484 €. Oproti pôvodnému rozpočtu boli uprednostnené:

- Navýšenie rozpočtu na Ulici Komenského
- Dokončenie in-line dráhy v parku
- Potreby základných škôl

Naopak zo schváleného rozpočtu neboli zrealizované predovšetkým:

- Náklady na MIS
- Motorové vozidlo na zber a vývoz kuchynského odpadu
- Rekonštrukcia kotolne na ZŠ M.R.Štefánika

Príčinou nezrealizovania týchto investičných akcií bol nedostatok finančných zdrojov a uprednostnenie dokončovacích prác horeuvedených akcií.

Už po nástupe nového vedenia Mesta v roku 2011 bola na základe požiadavky primátorky Mesta vykonaná kontrola niektorých vytipovaných investičných akcií. Na základe kontrolných zistení bol v júni 2011 vydaný Príkazný list primátorky mesta č.01/2011, ktorý je vedený ako interný predpis č. IP – 06/2011. Bol zameraný predovšetkým na náležitosti zmlúv, ktoré sú uzatvárané pri realizácii investičných akcií.

V marci 2012 boli v rámci prejednávania výsledkov kontroly nedokončených investícií prijaté opatrenia, zamerané na kompletnosť podkladov, potrebných k realizácii, určenie konkrétnej zodpovednosti, finančné krytie, včasné zaraďovanie dokončených investícií do majetku Mesta. Plnenie týchto opatrení bolo zo strany hlavného kontrolóra kontrolované v mesiaci júl 2012.

Opatrenia podobného charakteru boli prijímané aj pri ďalších kontrolných akciách. Cieľ týchto opatrení je možno zosumarizovať nasledovne :

- Investičná akcia musí byť pred zahájením kompletne pripravená ( stavebné povolenie, projektová dokumentácia, prípadné výberové konanie, Zmluva o dielo, určenie stavebného dozora... )
- Na investičnú akciu musí byť jasné jej finančné krytie
- Investičná akcia musí byť ihneď po kolaudácii zaradená do majetku Mesta
- Všetky projekčné zmeny, vzniknuté v priebehu realizácie, musia byť odsúhlasené formou dodatkov ku zmluve
- Musí byť dôsledne vedený a pravidelne kontrolovaný stavebný denník
- Musí byť dôsledne realizovaný postup v zmysle Zásad vykonávania finančnej kontroly



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 10 z 22

Kontroly plnenia podmienok a finančných nákladov boli podrobené štyri investičné akcie.

Rekonštrukcia vnútroblokovej cesty – Rúbanisko III za bytovým domom L

Táto investičná akcia bola v rozpočte schválená, s rozpočtovým nákladom 35 000 €.

V rámci prípravy akcie bola zo strany Okresného riaditeľstva policajného zboru SR vznesená dňa 15.4.2014 požiadavka na prepracovanie projektovej dokumentácie v súvislosti s dopravným značením. Požiadavka bola ústnou formou zadaná projektantovi. Zmena projektu bola vykonaná bez finačnej náhrady.

Dňa 15.5.2014 bolo dané oznámenie o začatí stavebného konania. Keďže neboli pripomienky, ktoré by zabránili zahájeniu stavby, bolo dňa 23.6.2014 vydané stavebné povolenie.

Dňa 6.11.2014 bol vydaný návrh na kolaudačné rozhodnutie a dňa 23.12.2014 bola stavba skolaudovaná.

Stavba v hodnote 32 906,17 € bola zaevidovaná do majetku Mesta dňa 19.12.2014, teda pred vydaním kolaudačného rozhodnutia. Zaradenie bolo uskutočnené na základe "Zápisu o zaradení majetku", ktorý dalo vecne príslušné oddelenie, realizujúce investičnú akciu. Po stránke finančnej prebehla akcia v súlade s platnými zákonmi a vnútornými predpismi.

Vybudovanie chodníka pod nadjazdom v smere Malá Ves v meste Lučenec

Táto investičná akcia bola tiež realizovaná v súlade so schváleným rozpočtom. Pôvodné náklady boli rozpočtované vo výške 13 000 €. V priebehu roka 2014 bol rozpočet navýšený na 15 000 €. Čerpanie bolo v čiastke 14 890 €.

Stavebné povolenie nadobudlo platnosť 3.6.2014. Stavbu realizovala firma SPOOL a.s..

Podľa projektu mal byť chodník len pre peších v šírke 1,9 m o celkovej výmere 220,97 m<sup>2</sup>. Termín ukončenia bol stanovený na 31.12.2014.

Stavebné konanie bolo zahájené 25.4.2014 bez ústneho pojednávania. Bolo prerušené z dôvodov, že nebolo určené dočasné dopravné značenie a neboli doručené stanoviská dotknutých orgánov.

Stavba bola realizovaná podľa projektu firmy Promost s.r.o. z februára 2014.

Kolaudačné konanie bolo zahájené dňa 6.11.2014. bolo prerušené 3.12.2014.

Dňa 4.12.2014 bolo doručené stanovisko Okresného riaditeľstva Policajného zboru SR.

Z tohto stanoviska citujem: „Pri miestnom zisťovaní v rámci kolaudačného konania boli zistené nedostatky brániace z hľadiska bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky vydaniu súhlasného stanoviska, t.j. nesúlad stavebného prevedenia stavby so stavebným úradom odsúhlaseným projektom, spočívajúci v zmene funkčného využitia a tým prevedenia stavby (projekt rieši len jednoznačne pešiu komunikáciu) a nesúladu organizácie dopravy trvalým dopravným značením v zmysle odsúhlaseného projektu (ako zvislé taktiež aj vodorovné DZ hlavne prevedenie bezbariérovej úpravy V6b,Z8c) v mieste samotného chodníka a jeho napojenia na miestnu komunikáciu...“ – koniec citátu.

Stavba bola popri tom ukončená preberacím protokolom zo dňa 24.10.2014. Návrh na vydanie kolaudačného rozhodnutia bol v zmysle platných právnych predpisov daný Mestom Lučenec v zastúpení primátorkou mesta už 31.10.2014. Ku dňu kontrolnej akcie, t.j. k 24.3.2015 však nebola skolaudovaná.

Podľa informácie dodávateľa stavby došlo k zmene pôvodného projektu na základe pokynu prednostu MsÚ a vedúceho oddelenia životného prostredia so zdôvodnením, že pri akciách podobného charakteru je potrebné riešiť aj potreby cyklistov. Ako nedostatok možno hodnotiť



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 11 z 22

skutočnosť, že riešenie potreby cyklistov nebolo zahrnuté už do pôvodného projektu a rozpočtu stavby. Tým by došlo k podstatne rýchlejšiemu priebehu kolaudácie stavby.

Borhyho ulica Lučenec – I. etapa

Na túto investičnú akciu neboli v pôvodne schválenom rozpočte vyčlenené žiadne finančné prostriedky. Úpravou rozpočtu, vykonanou uznesením MsZ č.46/2014 zo dňa 29.4.2014 ( použitie rezervného fondu ) bolo na realizáciu I.etapy investície schválené finančné krytie vo výške 190 000 €. Ku koncu roka 2014 bolo vyčerpaných 148 879 €.

Na uvedenú investičnú akciu bolo stavebné povolenie vydané 4.5.2012 na základe projektovej dokumentácie, vypracovanej ešte v máji 2010 p. Ľubomírom Pufflerom. Projekt bol rozdelený na dve etapy:

- Vetva A – je už ukončená položením asfaltovej povrchovej vrstvy
- Vetva B – ukončená realizácia kanalizácie. Z dôvodu poveternostných podmienok nebolo možné ukončiť vodovod, ktorý mal byť realizovaný podľa možnosti hneď začiatkom roka 2015.

Ako určitý nedostatok tejto investičnej akcie možno hodnotiť skutočnosť, že pri projektovaní vodovodu nebola preverená možnosť vysporiadania majetko – právnych pomerov pozemkov. Nebol známy vlastník pozemkov. Tak došlo k situácii, že projekt dolnej vetvy vodovodu bol plánovaný cez súkromné pozemky. Majiteľ pozemkov nesúhlasil pozdšie s trasovaním vodovodu cez jeho majetok. V čase kontroly bola stavba z tohto titulu pozastavená a prebieha rokovanie s majiteľom o podmienkach sprístupnenia dotknutých pozemkov.

Termín kolaudácie bol v náväznosti na uvedené problémy posunutý na mesiac máj 2015.

Problémy pri trasovaní vodovodu až počas realizácie poukazujú na potrebu preverenia skutočných majetkoprávných pomerov dotknutých pozemkov už pred prípravou projektovej dokumentácie akcie.

Rekonštrukcia jestvujúcej MK a chodníkov na Ulici Komenského

Táto investičná akcia bola zaradená a schválená v rozpočte na rok 2014.

Stavebné povolenie na uvedenú stavbu bolo vydané dňa 17.3.2014. Podľa tohto povolenia v zmysle projektu predstavovala hodnota diela čiastku 499 800 €.


Pôvodne bol schválený rozpočet na uvedenú stavbu pre rok 2014 v čiastke 202 900 €.

V priebehu roka došlo k jeho navýšeniu na čiastku 528 000 € a čerpanie predstavovalo výšku 527 798 €. Toto je podstatná finančná zmena pôvodného projektu.

Projekt na Ulicu Komenského vypracovala podľa požiadaviek objednávateľa – Mesta Lučenec – firma Promost s.r.o. v auguste 2013.

Práce realizovala v zmysle Zmluvy o dielo č. 25/04/2014 zo dňa 29.4.2014 firma SPOOL a.s. Lučenec. Podľa zmluvy mala hodnota diela predstavovať čiastku 456 216,80 € vrátane DPH. Dielo malo byť dokončené v termíne do 30.9.2014.

V mesiaci august 2014 došlo k podstatnej zmene pôvodného projektu. Na základe tejto zmeny došlo dňa 18.11.2014 aj k novému rozhodnutiu. Hodnota diela bola zmenami, ktoré však nepredstavovali vynútené investície, vzniknuté v priebehu realizácie akcie navýšená o čiastku 71 581,28 € vrátane DPH. V rámci zmeny boli rozšírené na úkor zelene plochy o celkovej výmere viac ako 1 400 m<sup>2</sup>, boli robené navyše úpravy chodníkov, povrchu okolo artézskej

	<b>M e s t o L u č e n e c</b> <b>Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva</b> <b>v Lučenci</b>	Strana 12 z 22
---	--	----------------

studne , vjazdov do priľahlých ulíc a ďalšie. Ďalej bola uskutočnená izolácia už zrealizovaného chodníka na Ulici Husovej a Adyho. Stanovisko kompetentných zamestnancov k uvedenej podstatnej zmene projektu je nasledovné. Citujem :

..“Všetky zmeny v rámci projektu rekonštrukcie Ulice Komenského vyplynuli z nasledovných dôvodov:

- Na základe kontrolných dní (výstupy sú zapísané v stavebnom a montážnom denníku )
- Zabezpečenie funkčnosti odvádzania dažďových vôd
- Reálne riešenia problémov za účelom funkčnosti stavebných objektov, zabezpečenie zvýšenia bezpečnosti účastníkov cestnej premávky
- Komplexné riešenia spevnených plôch – nedostatky zistené priamo na tvare miesta počas vykonávaných kontrolných dní
- Riešenie nedostatkov, ktoré vyplynuli v priebehu stavby ( kriticky poškodené kryty, riešenie statickej a dynamickej dopravy a iné ) ,, – koniec citátu.

Navýšenie rozpočtu bolo schválené MsZ na jeho riadnom rokovaní dňa 26.8.2014 , uznesením č. 118/2014.

V dôvodovej správe bol dôvod navýšenia definovaný nasledovne:

Rekonštrukcia Ul. Komenského, Ul. S o k o l s k e j a priľahlé križovatky + 53 000 €.

Z dôvodu komplexného riešenia rekonštrukcie Ul. Komenského, Ul. Sokolskej a priľahlých križovatiek, spevnených plôch, vybudovania bezbariérového prístupu k artézskej studni + 2 nové vývody, za účelom zvýšenia komfortu bezpečnosti účastníkov cestnej premávky je potrebné navýšiť schválené finančné prostriedky.

Na vykrytie týchto nákladov, ako aj nákladov na pokračovanie inline dráhy v parku v čiastke 22 000 € boli použité nasledovné prostriedky:

MK Ul. Olbrachtová a iné - 64 000 €

Prístupová cesta k Orave – parkovisko pred bývalým Gastrom – 9000 €

PD chodník na Ul. Zvolenskej k železničnej trati – 2 000 €.

Zmenou projektu a navýšením rozpočtu, ako aj dodatočnou izoláciou chodníka došlo k opoždeniu ukončenia pôvodne stanoveného termínu realizácie stavby. Zmluva je však platná do 30.11.2015 a tak je ešte možné stavbu zrealizovať a následne skolaudovať.

Výsledky kontrolnej akcie poukázali na nasledovné :

Venovať zvýšenú pozornosť už projektovej pripravenosti jednotlivých akcií, ktorá sa konkrétne dotkla prípadov Ulice Komenského, chodníka do Malej Vsi a Ulice Bohryho, ako je to uvedené v správe. Dodržaním tejto zásady by sa podstatne zamedzilo sklzom pri dokončovaní akcií v pôvodne stanovenom termíne, obmedzovalo by sa zvyšovanie pôvodne schváleného rozpočtu v priebehu realizácie akcie . ( Ulica Komenského, Ulica Bohryho).

Dodatočné zásahy do projektu bez jeho oficiálnej zmeny ( vid' zmena funkčného využitia chodníka do Malej Vsi )



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 13 z 22

Dôsledne dodržiavať pravidlá pri realizácii investičných akcií, stanovené Príkazným listom primátorky a ďalšími opatreniami, prijatými v súvislosti s danou problematikou pri predchádzajúcich kontrolách.

Na základe výsledkov kontroly, hlavne v oblasti finančných nákladov, odporúčam MsZ prijať záver, prejednávať všetky zmeny a aktualizáciu rozpočtu v priebehu roka pred ich prejednaním v MsZ na úrovni Komisie ekonomiky a majetku Mesta, s výsledkom prijímať z úrovne komisie stanovisko o zmenách a s týmto stanoviskom oboznamovať MsZ v rámci prejednávania zmien rozpočtu. Požadovať dôslednejšie zdôvodnenie hlavne pri zvyšovaní finančnej náročnosti na schválené akcie.

V závere kontroly bolo vedenie Mesta požiadané v termíne do 15.5.2015 prijať k výsledkom kontroly stanovisko a opatrenia.

Dňa 20.5.2015 bolo dodané stanovisko kompetentných zamestnancov Mesta k výsledkom uvedenej kontroly, ktoré citujem v doslovnom znení:

...“ Všetky investičné akcie boli realizované na základe právoplatného stavebného povolenia, ktorému predchádzala kompletná inžinierska činnosť a stavebné konanie. Všetky investičné akcie zamerané na rekonštrukciu existujúcich stavieb sa realizujú s rizikom vzniku nepredvídaných prác a nákladov ( vekový charakter rekonštruovaných objektov ).

Všetky činnosti v spojitosti s investičnými akciami boli realizované v súlade s platnou legislatívou ako aj vnútornými predpismi Mesta Lučenec.

Nakoľko sa jedná o stavby, pri ktorých sa vykonáva rekonštrukcia, resp. oprava jestvujúcich objektov, pri samotnej realizácii stavby dochádza ku takým skutočnostiam, nedostatkom, ktoré je možné skonštatovať, resp. následne operatívne odstrániť len počas zhotovenia diela. Stavebník v predmetných dielach postupoval v súlade s príslušnými zákonmi ( stavebný zákon a súvisiace predpisy.)

Pri skúmaní finančnej stránky realizovaných akcií neboli porušené platné legislatívne normy a interné predpisy.

Všetky zmeny rozpočtu realizovaných investičných akcií boli prejednávané a schválené v zmysle interných predpisov v Mestskej rade a Mestskom zastupiteľstve.

Konštatujeme, že všetky zmeny pri realizácii investičných akcií sa realizujú na základe zistenia skutočného stavu a na základe podnetov občanov a poslancov MsZ. Prijímané rozho o vyššie uvedených zmenách pri realizácii nie sú podmienené subjektívnymi rozhodnutiami zainteresovaných ale systematickým a cieľavedomým napĺňaním zámerov k zvyšovaniu kvality a rozvoja mesta Lučenec.

Musíme záverom uviesť riešenie inžinierskej činnosti a vydaním právoplatného stavebného povolenia je dané legitímnymi podkladmi príslušných dotknutých organizácií orgánov ( kataster nehnuteľností, právovnia inžinierskych sietí atď). Plnohodnotná schopnosť užívania realizovaného investičného objektu je završená a potvrdená vydaným právoplatným kolaudačným rozhodnutím.

Na základe vyššie uvedeného vyjadrujeme nesúhlas s prezentovanými závermi a konštatovaniami v premetnej správe o výsledku kontroly nakladania s finančnými prostriedkami pri vybraných investičných akciách v roku 2014.“ Koniec citátu.

Opatrenia k výsledkom kontroly neboli zo strany Mesta prijaté žiadne.



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 14 z 22

K uvedenému stanovisku chcem len podotknúť, že nikde v správe nebolo konštatované porušenie zákona ani iných predpisov, platných v meste Lučenec. Ako vyplynulo zo záverov kontroly, čiastočnou zmenou účelu použitia chodníka do Malej Vsi, ktorý mohol byť zahrnutý už v pôvodnom projekte ( miesto pre cyklistov ) došlo k sklzu v kolaudačnom konaní a vykonané úpravy museli byť odstránené. Značné zmeny v skutočnom vyhotovení stavby Ulica Komenského, ktoré si vyžiadali navýšenie nákladov, mali byť súčasťou už pôvodného projektu. Projekt vodovodu na Ulici Bohryho a stavebné povolenie bolo vydané už v roku 2012, finančné prostriedky, ktoré umožnili začatie realizácie, boli v MsZ schválené v apríli 2014. Pokiaľ bola v tej dobe známa skutočnosť, že pozemky, cez ktoré je plánovaný vodovod, nie sú majetko – právne vysporiadané, malo byť rokovanie s majiteľmi pozemkov započaté už skôr. Z týchto skutočností vychádza záver kontroly.

### **Kontrola nakladania s majetkom Mesta v MŠ Partizánska 19**

V súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 1. polrok 2015 bola v mesiaci máj 2015 vykonaná kontrola nakladania s majetkom Mesta v MŠ Partizánska 19. Cieľom kontroly bolo preveriť úroveň nakladania s majetkom Mesta, starostlivosť o jeho stav, vedenie evidencie a inventarizácie majetku.

Pri kontrole bolo zistené nasledovné :

Materská škola Partizánska 19 je škola bez právnej subjektivity. Finančným hospodárením je naviazaná priamo na rozpočet Mesta Lučenec a vedenie školy hospodári s majetkom, ktorý jej bol zverený na zabezpečenie plnenia určených úloh.

Základnú informáciu o stave majetku a jeho evidencii je možné získať vykonaním inventarizácie. Povinnosť vykonávať inventarizáciu vyplýva z ustanovenia § 6 ods.3 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v platnom znení. Podrobný postup organizovania a vykonávania inventarizácie majetku a záväzkov Mesta Lučenec je určený v Zásadách vykonávania inventarizácie... , - internom predpise Mesta Lučenec ( IP – 08/09 ), ktoré nadobudli účinnosť dňa 1.5.2009 a sú záväzné pre všetky organizačné útvary Mesta Lučenec.

Podľa článku 2 Zásad poverí primátor mesta riaditeľov školských zariadení bez právnej subjektivity príkazným listom na vykonanie inventarizácie. Celý proces inventarizácie zahŕňa nasledovné etapy :

- Príprava inventarizácie
- Zistenie skutočného stavu majetku
- Porovnanie skutočného stavu majetku a záväzkov
- Vypracovanie inventarizačných zápisov
- Rozhodnutie primátora mesta o návrhoch inventarizačných komisií



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 15 z 22

Primátorka mesta prikázala Príkazným listom č.24/2014 zo dňa 5.12.2014 vykonať inventarizáciu majetku v MŠ a ŠJ MŠ na Ulici partizánskej ku dňu 31.12.2014. Podľa príkazného listu bolo potrebné inventúru ukončiť k 15.1.2015. Zároveň primátorka mesta poverila riaditeľku MŠ Mgr. Ivetu Lekeňovú zostavením inventarizačnej komisie. Na základe tejto skutočnosti vydala riaditeľka MŠ Príkazný list č.1/2014, ktorým prikázala inventúru vykonať a zároveň zriadila dielčiu inventarizačnú komisiu v počte 7 členov. Príkazný list zároveň obsahuje poučenie členov komisie o postupe zisťovania majetku a spôsobe jeho zaznamenávania do inventúrnych súpisov.

Zo zápisu o priebehu a výsledku inventarizácie hnutel'ného majetku, ktorý bol vyhotovený a riaditeľkou MŠ schválený dňa 15.1.2015 vyplynulo, že riadna ročná inventarizácia majetku bola vykonaná v určenom termíne. Skutočný stav majetku bol zisťovaný prepočítaním, čo potvrdili svojim podpisom všetci členovia inventarizačnej komisie. Prílohu zápisnice tvoria inventúrne súpisy majetku s uvedením dátumu, sú podpísané členmi komisie a hmotne zodpovednou osobou – riaditeľkou materskej školy. Inventúrne súpisy boli vyhotovené pomocou výpočtovej techniky. Obsahujú všetky náležitosti, charakterizujúce druh zisťovaného majetku a tiež údaje, ktoré dokumentujú jeho účtovnú hodnotu.

Súčasťou písomných materiálov z vykonanej inventarizácie je aj Inventúrny zoznam prírastkov za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014. Jedná sa o drobný hmotný majetok v celkovej hodnote v celkovej hodnote 11 154, 22 €. Z najväčších položiek boli zakúpené :

Hojdačka Dominika	900 €
Interaktívna tabuľa 2 ks	á 719 €
Projekcia k interaktívnej tabuli	841 €
Šmýkačka playSystem 1 mini/B	998 €
Zostava nábytku LES	790 €
Detské ihrisko	1 512 €

Tento drobný hmotný majetok bol financovaný z rozpočtu Mesta.

V tejto kategórii boli v kontrolovanom období zaznamenané aj úbytky majetku v celkovej čiastke 2 178, 46 € pre úplné opotrebovanie, resp. nefunkčnosť zariadenia. Jednalo sa napríklad o 2 ks vysávače, rádiomagnetofón z roku 2000 a súčasti nábytku. Všetky likvidované položky mali nulovú zostatkovú hodnotu.

Súhlas s likvidáciou je podpísaný riaditeľkou MŠ. Pri elektrospotrebičoch je sú súčasťou likvidačného materiálu aj odborné posudky, vypracované odborne spôsobilou osobou. Vyradený majetok bol fyzicky zlikvidovaný mimo elektrospotrebičov, kde má byť ich odvoz uskutočnený v najbližšom období.

Celkove teda hodnota drobného hmotného majetku k 31.12.2014 predstavuje čiastku 51 159, 12 €, čo je v porovnaní so skutočnosťou k 31.12.2013 nárast o 8 975, 76 €.

V súlade s vydanými pokynmi na vykonanie inventúry bol riaditeľkou školy a členmi inventarizačnej komisie vypracovaný Zápis o priebehu a výsledku inventarizácie hnutel'ného majetku Materskej školy Ulica partizánska č. 273/19 k 31.12.2014. Z neho vyplynulo, že inventarizačný rozdiel medzi skutočným a účtovným stavom zistený nebol.

Podľa inventarizácie majetku k 31.12.2014 predstavovala evidenčná hodnota majetku materskej školy čiastku 71 354, 29 €, čo je v porovnaní so skutočnosťou k 31.12.2013 nárast o 6 736, 14 €. Členenie majetku je nasledovné :



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 16 z 22

Dlhodobý hmotný majetok celkom	2 405, 13 €
V tom : Trieda 3	0, 00 €
Trieda 4	1 733, 61 €
Trieda 5	0, 00 €
Trieda 7	671, 52 €
Drobný hmotný majetok celkom :	68 949, 16 €
V tom : Drobný nehmotný majetok	1 079, 02 €
Drobný hmotný majetok	51 159, 12 €
Operatívno – technická evidencia	12 498, 58 €
Bielizeň	2 979, 69 €
Knihy	1 232, 75 €
Potraviny	0, 00 €

Inventarizáciu dlhodobého hmotného majetku – Budov, stavieb a pozemkov za rok 2014 vykonali poverení zamestnanci Mesta, členovia inventarizačnej komisie. Hodnota budovy MŠ je účtovne evidovaná v sume 216 432,54 €. Účtovné odpisy v roku 2014 boli realizované vo výške 4 332 €.

Na opravu a udržiavanie dlhodobého hmotného majetku na uvedenej MŠ boli v roku 2014 vyčerpané finančné prostriedky v celkovej čiastke 6 977 €. Z toho:

- Oprava asfaltových chodníkov a plôch 6 017, 66 €
- Oprava sociálneho zariadenia – výmena dverí 960, 00 €

Zo strany vlastníka nehnuteľností – Mesta Lučenec - a vedenia materskej školy je venovaná náležitá pozornosť ochrane majetku. Budova MŠ je poistená prostredníctvom poisťovnej zmluvy č. 411 00375, ktorú Mesto uzatvorilo s poisťovňou Alianz. Taktiež je zabezpečená mechanická ochrana majetku formou oplotenia. Zároveň je škola napojená na pult centrálnej ochrany objektov. V priebehu roka 2014 nedošlo k žiadnemu vlámaniu sa do budovy ani následnému odcudzeniu majetku.

Obhliadkou areálu MŠ bolo zistené, že majetku v exteriéri zariadenia je venovaná náležitá pozornosť. Oplotenie areálu je bez poškodenia, je udržiavané náterom. Trávnatá časť areálu je pokosená a vyčistená. Vonkajší majetok je udržiavaný, preliezky, hojdačky, pieskoviská sú v dobrom stave. Areál školy je rozdelený podľa jednotlivých tried. Za vonkajšie zariadenie a jeho technický stav je zatiaľ zodpovedný školník zariadenia. Od budúceho roka však riaditeľka MŠ pripravuje zmenu, podľa ktorej by rajonizácii podliehalo aj vonkajšie vybavenie MŠ, tej konkrétne zariadenia – hojdačky, preliezky..- by okrem školníka prešli aj pod hmotnú zodpovednosť príslušných učiteliek jednotlivých tried. Počas obdobia, keď bude MŠ v letných mesiacoch mimo prevádzky, odporúčam obnoviť nátery zábradlí na budove, aj keď podľa informácie riaditeľky boli obnovované pred tromi rokmi.

Budova MŠ je v dobrom technickom stave. Sú osadené nové okná, bez nejakých vonkajších závad ich funkčnosti. Vo vnútorných priestoroch je udržiavaný poriadok. Nedostatky v stave budovy však boli zistené v kočíkárni a na terase. Dlažba na terase je uvoľnená, hrozí nebezpečenstvo úrazu detí. Do kočíkárne zateká a existuje potencionálne nebezpečie skratu





**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 17 z 22

elektriny a následnému možnému úrazu. Preto je nevyhnutné v uvedených priestoroch čo najskôr vykonať potrebné opravy.

Jednotlivé triedy sú vybavené miestnymi inventúrnymi zoznamami, s podpisom konkrétnej hmotne zodpovednej osoby. Novo zaradený majetok, ktorý bol nadobudnutý v priebehu roka 2014, je označený inventúrnymi číslami, podľa platných predpisov.

Záverom možno skonštatovať, že nakladaniu s majetkom Mesta je na kontrolovanom subjekte venovaná náležitá pozornosť. Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky vo vedení evidencie, udržiavaní prevádzky schopnosti a dobrého technického stavu majetku, s výnimkou už spomenutej kočíkárne a terasy.

### **Kontrola čerpania nákladov na prevádzku pultu centrálnej ochrany za rok 2014**

Na základe Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2015 a poverenia hlavného kontrolóra Mesta Lučenec č. 2/2015 zo dňa 13.5.2015 vykonal Emil Repka, kontrolór Útvaru hlavného kontrolóra Mesta kontrolnú akciu s uvedeným zameraním.

Kontrolou vykonanou v dňoch 15.5. až 26.5.2015 bolo zistené:

Mestské zastupiteľstvo v Lučenci schválilo na svojom rokovaní dňa 10.12.2013, uznesením č. 209/2013, Programový rozpočet mesta Lučenec na rok 2014. V Programe 3 – Bezpečnosť, ktorého úlohou je finančne zabezpečiť zámery mesta k dosiahnutiu bezpečného a pokojného mesta s istotou pre jeho obyvateľov a návštevníkov, boli schválené prostriedky vo výške 382 170,00 €. Perspektívne na roky 2015 a 2016 boli prostriedky naplánované vo vyššom objeme, v sume 406 300,0 € a 420 300,0 €. V rámci tohto Programu boli vyčlenené aj finančné prostriedky v objeme 1 500,0 € na činnosť Komisie prevencie protispoločenských činností Mesta Lučenec.

Výška prostriedkov v danom Programe je ovplyvnená predovšetkým potrebou každoročne schváleného objemu prostriedkov v Rozpočte mesta na činnosť Mestskej polície v Lučenci, ktorá je poriadkovým útvarom pôsobiacim za účelom zabezpečovania mestských vecí verejného poriadku, ochrany životného prostredia v meste a plnení úloh vyplývajúcich zo všeobecne záväzných nariadení, z uznesení mestského zastupiteľstva a rozhodnutí primátorky mesta. Pre zabezpečenie týchto úloh boli pôvodne v **Podprograme 3.1 – Mestská polícia** schválené v Rozpočte mesta Lučenec na rok 2014 finančné prostriedky v objeme 370 870,0 €. Na roky 2015 a 2016 bol narastajúcim spôsobom schválený objem prostriedkov, a to vo výške 394 500,0 a 408 500,0 €. Podľa podrobného rozpisu nákladov boli prostriedky plánované na tieto podstatné výdavky: Mzdy a ostatné osobné vyrovnania v sume 240 000,0 €, poisťné a príspevky do poisťovní 90 070,0 €, tovary a služby 40 300,0 € a bežné transfery 500,0 €. V priebehu roka 2014 došlo k úprave rozpočtu aj na uvádzanom Podprograme 3.1., kde Mestské zastupiteľstvo schválilo zvýšenie prostriedkov o 3 210,0 € na konečných **374 080,0 €**. Tieto prostriedky boli v hodnotenom období čerpané vo výške **370 944,88 €**, čo predstavuje 99,16 % plnenie. Z uvedených údajov vidieť, že objem prostriedkov v tomto



**Mesto Lučenec**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 18 z 22

podprograme rozpočtu mesta bol dodržaný. Pri podrobnejšom skúmaní použitia prostriedkov možno konštatovať, že najvyššia časť prostriedkov bola použitá na mzdy v sume 235 114,0 € a odvody do poisťovní vo výške 86 291,0 €. Na tovary a služby bolo vyčerpaných 45 285,0 €. Úhrady sa týkali nákladov za energie (el. energia, telefón, internet) 2 299,0 €, materiál (kanc. a čistiace potreby, služobné uniformy) 8 372,0 €, dopravné 9 316,0 €, opravy kamerového systému 9 272,0 € a výdavky za služby vo výške 14 890,0 € (platby do soc. fondu, šport. aktivity a stravné).


V súvislosti s prípravou rozpočtu na rok 2014 sa neuvažovalo s vytvorením kapitálovej rezervy na nákup špeciálnych strojov, zariadení a inej techniky. Napriek uvedenému, v priebehu rozpočtového obdobia došlo k úprave rozpočtu. Z rozhodnutia vedenia Mesta boli pre Mestskú políciu schválené prostriedky v sume 3 210,0 € na nákup kamier. Uvedený objem prostriedkov bol vyčerpaný v plnej výške a kamery boli rozmiestnené v rizikových lokalitách mesta, kde dochádzalo k častému porušovaniu Zásad verejného poriadku a nočného pokoja.

Ochranu majetku mesta, majetku občanov, ako aj iného majetku v meste pred poškodením, zničením, stratou alebo pred zneužitím, je možné zaistiť aj prostredníctvom zabezpečovacieho systému - Pultu centrálnej ochrany. Realizovanie týchto úloh prostredníctvom uvedeného technického prostriedku umožňuje schválený Organizačný poriadok Mestskej polície (§ 5 ods. 2, písm. c/ bod 8).

Vychádzajúc z uvedeného, hliadkovú činnosť v jednotlivých lokalitách mesta vykonáva Mestská polícia prostredníctvom dvojčlennej motorizovanej hliadky a operátora, ktorý monitoruje jednotlivé časti mesta a prijíma signály, prostredníctvom technického zariadenia. Takto, počas 12 hodinovej služby (v rámci nepretržitej 24 hodinovej prevádzky) zameriavajú príslušníci svoju pozornosť na celkovú bezpečnostnú situáciu v meste. Jednou zo základných úloh hliadky je kontrola a ochrana objektov napojených na pult centrálnej ochrany.

Preverenie možnosti využívania uvedeného pultu fyzickými a právnickými osobami na ochranu majetku, ako aj efektívnosť jeho prevádzkovania, boli predmetom tejto kontrolnej akcie.

Agendu súvisiacu s prevádzkovaním a servisom pultu centrálnej ochrany vedie určený príslušník Mestskej polície. Aktuálne platná Zmluvu o spolupráci, medzi Mestom Lučenec a spoločnosťou SPIN plus s.r.o., Banská Bystrica, bola uzavretá 10.3.2003. Predmetom zmluvy je zabezpečenie práv a povinností zmluvných strán v súvislosti so zriadením a prevádzkovaním strediska registrácie poplachu slúžiaceho na ochranu majetku fyzických a právnických osôb – nájomcov prenosových prostriedkov strediska registrácie poplachu, ktorí majú s firmou SPIN plus, s.r.o. nájomné zmluvy a s Mestom Lučenec zmluvu o bezplatnej ochrane majetku občana. V období od roku 2003 do apríla 2010 boli k základnej zmluve uzavreté tri dodatky, v ktorých bola riešená zmena finančných úhrad za vykonávanie predmetu činností. V Dodatku č. 3 (zo dňa 14. 4.2010) je zakotvená zmena čl. 9 ods. 1 Zmluvy. Podľa pôvodného ustanovenia bola Zmluva uzavretá na dobu neurčitú a bolo možné ju ukončiť vzájomnou dohodou zmluvných strán alebo výpoveďou s podmienkou 12 mesačnej výpovednej lehoty. Toto ustanovenie bolo zmenené tak, že výpovedná doba je 5 ročná a začína plynúť prvým dňom mesiaca nasledujúceho po doručení výpovede. Podľa kontrolného orgánu Mesta je dojednaná zmena uvádzaného ustanovenia Zmluvy podstatným záväzkom pre Mesto, ktorého vedenie, v prípade zámeru presadiť koncepciu riadenia

	<b>Mesto Lučenec</b> <b>Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva</b> <b>v Lučenci</b>	Strana 19 z 22
---	--	----------------

poriadkového orgánu Mesta, nebude môcť vykonať operatívne zmeny, bez vzájomnej dohody, v spôsobe prevádzkovania tejto služby, alebo jej úplného zrušenia.

Vychádzajúc z predmetu Zmluvy, spoločnosť SPIN plus, s.r.o. dodala, nainštalovala a udržiava v prevádzkyschopnom stave zariadenie na registráciu poplachov v priestoroch Mesta Lučenec, ktoré spravuje Mestská polícia. Na Pult centrálnej ochrany bolo v roku 2014 napojených 60 objektov. Z toho 50 objektov je v majetku fyzických a právnických osôb a 8 je vo vlastníctve Mesta Lučenec. Jedná sa o budovy materských škôl, detských jasí a centra voľného času a pokladne Mestského úradu. Ďalšie dva súkromné objekty boli v čase kontroly v skúšobnom režime. V priebehu roka 2014 boli tri zmluvy s fyzickými osobami zrušené, z podnetu nájomcov a technické zariadenie odpojené od pultu centrálnej ochrany. Ostatná zmluva o prevádzke a pripojení vlastníka objektu k pultu centrálnej ochrany bola vedením Mesta uzavretá v júni 2010. V roku 2015 (do času vykonávania kontroly) sú registrovaní noví traja záujemcovia o uzavretie zmluvy o ochrane objektov týmto spôsobom.

Na základe uzavretých zmlúv boli Mestom dané do užívania nájomcom „prenosné prostriedky Strediska registrácie poplachov“ s ich napojením na monitorovací terminál, umiestnený v priestoroch Mestskej polície a komunikátora v objektoch nájomcu. Predmetné zmluvy sú v chronologickom poradí vedené a uchovávané povereným príslušníkom Mestskej polície.

Z dôvodu prehľadnosti spravovanej agendy by bolo vhodné už neplatné zmluvy a ich dodatky odčleniť od aktuálnych zmlúv a v súlade s interným predpisom Mesta Lučenec IP-10/09 ich vyradiť ako archívne dokumenty. Ďalej je potrebné aktualizovať Nájomnú zmluvu č. 21008, zo dňa 1.7.2005 na základe ktorej je vykonávaná ochrana už uvedených vlastných objektov Mesta Lučenec. Finančné plnenie je uvádzané aj v súčasnom období v neplatnej mene (SK).

Podľa dostupných štatistických údajov, vedených operátormi Mestskej polície, ktorí obsluhujú Pult centrálnej ochrany bolo v roku 2014 prijatých celkom 626 signálov narušenia objektov. Zo zmluvne dojednaných objektov bolo v hodnotenom období prijatých 467 signálov a z pripojených mestských objektov 159. K fyzickému narušeniu objektov nedošlo ani v jednom prípade. Podrobné informácie o počte signálov, v jednotlivých mesiacoch roka, dokumentujú údaje uvedené v prílohe záznamu č. 1. Z dostupných údajov okrem iného vidieť, že k najvyššiemu počtu pokusov narušenia objektov dochádzalo v mesiacoch júl, august a september. Príčinou takéhoto konania mohli byť získané informácie narušiteľov o opustených objektoch vlastníckmi, z dôvodu čerpania dovolení a zvýšený počet mladistvých v čase letných školských prázdnin, ktorí voľný čas využívali aj na konanie v oblasti protispoločenských činností. Pre porovnanie možno uviesť, že v januári 2014 bolo prijatých celkom 36 signálov narušenia objektov a v auguste bolo takýchto signálov evidovaných 101, čo predstavuje nárast o 65 narušení a zásahov príslušníkmi Mestskej polície.

Finančné dojednania medzi Mestom a spoločnosťou SPIN plus, s.r.o. sú zakotvené v čl. 6 Zmluvy. Platby má spoločnosť SPIN plus, s.r.o. vykonávať vždy štvrťročne za predchádzajúci štvrťrok z uhradených nájomov na účet Mesta. Podľa predložených výpisov z účtu boli spoločnosťou SPIN plus, s.r.o. uhradené finančné prostriedky za zmluvne vybrané poplatky od užívateľov pripojených na Pult centrálnej ochrany v roku 2014 v celkovej výške **13 444,22 €**. Pre porovnanie celkového finančného prínosu za objekty pripojené na pult



**Mesto Lučenec**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 20 z 22

centrálnej ochrany možno uviesť, že za rok 2010 bol dosiahnutý vyšší výnos z tejto činnosti, v objeme 22 727,0 €. Aktuálne výpisy dokumentujú aj tú skutočnosť, že štvrťročné úhrady za hodnotené obdobie neboli vykonávané pravidelne, ako určovali zmluvné podmienky, podľa čl. 6 ods. 2 Zmluvy. Napríklad úhrada nákladov za II. štvrťrok 2014 bola vykonaná 13.10.2014 a podľa zmluvy mala byť uskutočnená 30.6.2014. Podobne termín úhrady za III. štvrťrok 2014 bol stanovený termínom 30.9.2014 a úhrada bola vykonaná 14.1.2015. Podrobne spracované vyúčtovanie finančných prostriedkov z prevádzky Pultu centrálnej ochrany za jednotlivé štvrťroky posielala pravidelne spoločnosť SPIN plus, s. r.o. na vedomie primátorke Mesta vo forme tabuľkového prehľadu, kde sú uvedené jednotlivé chránené objekty, dátum pripojenia na centrálny pult, predpísaný štvrťročný poplatok a skutočné uhradená čiastka. Prehľad poskytuje tiež informácie o neuhradených platbách, resp. termíne dodatočných doplatkoch a ich výške.

Na základe uvedených zistení je potrebné rokovaniami vedenia Mesta s konateľom spoločnosti SPIN plus s.r.o. dosiahnuť žiaduci stav, aby sa zlepšila finančná disciplína zmluvnej strany a úhrady za nájomné boli poukazované Mestu Lučenec včas, v dojednaných termínoch. V opačnom prípade je povinnosťou Mesta využiť ustanovenie čl. 6 ods. 4 základnej zmluvy a uplatniť si u spoločnosti SPIN plus s.r.o. zmluvnú pokutu vo výške 0,05 % za každý deň omeškania.

Z predchádzajúcich údajov nebolo možné zistiť, koľko finančných prostriedkov bolo použitých na prevádzkovanie pultu centrálnej ochrany, pretože sa tieto údaje osobitne ekonomicky nesledujú. Náklady spojené s touto činnosťou sú súčasťou bežných výdavkov, rozpočtovaných v podprograme 3.1. V rámci vykonávania bežnej dennej a nočnej hliadkovej činnosti príslušníkmi Mestskej polície sa prednostne, vzhľadom na uzavretý zmluvný vzťah kladie dôraz na úlohy súvisiace s ochranou objektov, prostredníctvom pultu centrálnej ochrany. Z tohto dôvodu bolo potrebné, aby sa ochrana objektov vykonávala motorizovanou hliadkou, ktorá sa za krátky časový úsek presunie k zdroju signálu a vykonaným zákrokom zabráni škode na chránenom objekte. V opačnom prípade nesie Mesto Lučenec plnú zodpovednosť za vzniknutú škodu na chránenom objekte.

Uvedený systém výkonu služby príslušníkmi Mestskej polície v dennom a nočnom režime bol podrobne uvedený vo výslednom materiáli, ktorý bol z úrovne Útvoru hlavného kontrolóra Mesta Lučenec vypracovaný v októbri 2010. V ňom bolo na základe získaných poznatkov (v čase vykonávania kontrolnej akcie), k danej problematike uvedené, že „viac ako 50% kapacity výkonných členov Mestskej polície odčerpávajú druhé a tretie pracovné zmeny,“ čo znamená, že prevádzka pultu centrálnej ochrany neustále viaže 6 príslušníkov polície. Vychádzajúc z výsledkov kontroly navrhol kontrolný orgán na zvýšenie efektivity a akcieschopnosti Mestskej polície v dennej pracovnej zmene prehodnotiť potrebu zachovania pultu centrálnej ochrany. Z úrovne predchádzajúceho vedenia Mesta neboli k uvádzaným zisteniam a návrhom prijaté žiadne opatrenia, ktorými by bola zmena systému práce Mestskej polície. V uvádzanom režime vykonáva Mestská polícia určenú činnosť aj v súčasnom období.

V priebehu kontroly bola tiež vyžiadaná písomná dokumentácia, ktorá súvisí s pôsobením Komisie pre prevenciu protispoločenskej činnosti Mesta Lučenec, ako poradného orgánu primátorky Mesta a samosprávneho orgánu Mesta Lučenec. Komisia sa v predchádzajúcom období riadila **Štatútom**, ktorý určuje jej hlavné úlohy, predovšetkým sa zameriavať na



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 21 z 22

prevenciu kriminality a inej protispoločenskej činnosti. Dôraz bol kladený na ochranu maloletých a mladistvých občanov. Štatút ďalej určoval zloženie komisie a jej úlohy, finančné a materiálne zabezpečovanie komisie, stanovenie spôsobu rokovania komisie a plán jej činnosti. Podľa čl. 6 uvedeného materiálu mal predseda komisie (zástupca primátorky Mesta) zvolať jej rokovanie jedenkrát za mesiac a podľa potreby aj častejšie. Z dôvodu uvádzanej pracovnej zaneprázdnenosti bol neskoršie za predsedu komisie zvolený Jaroslav Oster, občiansky aktivista a špecialista na informačné technológie. Z vyžiadanej dokumentácie bolo zistené, že zasadnutia komisie boli vykonávané spravidla jedenkrát mesačne, ako určoval Štatút. V roku 2011 komisia riešila organizačné veci, napr. schvaľovanie Štatútu, voľbu členov komisie, ďalej sa zaoberala hodnotením prieskumu sociálno-patologických javov na základných školách mesta Lučenec s názvom „Prevencia 2011“, ktorého spracovateľmi boli členovia komisie. V roku 2012 sa aktivity komisie týkali organizovania a uskutočnenia prednášok a workshopov so seniormi, žiakmi stredných škôl a z iniciatívy členov komisie bola pripravená a uskutočnená konferencie na tému „Informačné technológie a bezpečnosť v období predškolskej výchovy.“ Na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 14.12.2012 bola predložená Informatívna správa o činnosti Komisie prevencie protispoločenských činností mesta Lučenec. Ďalej napríklad na zasadnutí komisie, ktorá sa konala 28.1.2013 bola prejednávaná problematika prevencie kriminality, najmä u rómskej komunity. V I. polroku 2014 sa komisia zaoberala problematikou vzdelávania rodičov v prevencii protispoločenskej činnosti. Od mája 2014 komisia prestala vykonávať svoju činnosť, s odôvodnením, že práca členov nie je finančne ohodnotená a nie je materiálne a inak technicky zabezpečená.

V tejto súvislosti je potrebné uviesť, že hodnotená problematika je na mestskej úrovni, aj napriek nepravidelným, resp. obmedzeným zasadnutiam, napĺňaná z úrovne príslušníčky prevencie kriminality (tzv. preventivárky) Mestskej polície, ktorá je zároveň aj tajomníčkou tejto komisie. Náklady na jej činnosť, vykonávanú v rámci pracovného zaradenia príslušníčky poriadkového útvaru, sú hradené z prostriedkov rozpočtovaných pre Mestskú políciu na príslušný kalendárny rok. V hodnotenom období, t.j. v roku 2014 neboli čerpané prostriedky v sume 1 500,0 € (vyčlenené v Rozpočte mesta Lučenec), určené pre Komisiu prevencie protispoločenských činností Mesta Lučenec. Dôvodom bola skutočnosť, že náklady za lektorskú činnosť uhrádzalo Mesto základné školy z vlastných prostriedkov.

Zlepšenie na úseku kriminality a iných protispoločenských javov je možné dosiahnuť aj pravidelnou činnosťou v oblasti prevencie, najmä u žiakov a mládeže, a to prijatím preventívnych programov a zabezpečením ich plnenia. Tým sa bude napĺňať zmysel Stratégie prevencie kriminality na miestnej úrovni, ktorej prijatie bolo určené Uznesením Vlády SR č. 681 z 15.8.2007.

Lučenec 2.6.2015

Ing. Jozef Matuška – hlavný kontrolór Mesta



**M e s t o   L u č e n e c**  
**Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva**  
**v Lučenci**

Strana 22 z 22