

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2023

K bodu programu

SPRÁVA O VÝSLEDKoch KONTROL

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál – Správa o výsledkoch kontrol

Materiál prerokovaný v komisii:

školsťva a mládeže dňa 3.4.2023
finančnej a majetkovej dňa 4.4.2023

Predkladá:

Ing. Vlasta Grajciarová
hlavná kontrolórka mesta

Zodpovední za vypracovanie:

Ing. Vlasta Grajciarová
hlavná kontrolórka mesta Žilina
Ing. Lenka Tomaníčková, PhD.
kontrolórka ÚHK mesta Žilina

Žilina, 24.4.2023

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. ___/2023

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. berie na vedomie

1. Správu o výsledkoch kontrol.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

V súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavná kontrolórka mesta predkladá správu o výsledkoch kontrol priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.

Od predloženia predchádzajúcej správy boli ukončené štyri kontroly, výsledky ktorých sú uvedené v tejto správe.

Materiál nemá dopad na rozpočet mesta.

Správa o výsledkoch kontrol bola prerokovaná v komisii školstva a mládeže dňa 3.4.2023 a v komisii finančnej a majetkovej dňa 4.4.2023. Obidve komisie odporučili mestskému zastupiteľstvu predložený materiál zobrať na vedomie.

MATERIÁL

Správa o výsledkoch kontrol

Predložená správa obsahuje výsledky štyroch ukončených kontrol. Kontroly boli vykonané v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Žilina na II. polrok 2022, ktorý bol schválený Uznesením č. 122/2022 na 33. zasadnutí mestského zastupiteľstva mesta Žilina dňa 20.06.2022 a s Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Žilina na I. polrok 2023, ktorý bol schválený Uznesením č. 13/2022 na 2. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Žiline konanom dňa 13.12.2022, v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Výstupom z kontrol sú správy.

Kompletné materiály sú k dispozícii k nahliadnutiu na Útvare hlavného kontrolóra, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina.

1. Správa č. 14/2022

Povinná osoba: Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31, Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola bežných výdavkov v podprograme 7.2 Správa a údržba pozemných komunikácií (kategória 630 Tovary a služby).

Kontrolované obdobie: Rok 2021.

Kontrolu vykonala: Ing. Lenka Tomaníčková, PhD. – kontrolórka ÚHK mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Cieľom kontroly bolo preveriť čerpanie bežných výdavkov na správu a údržbu komunikácií, najmä súlad so zásadami účelnosti, efektívnosti a hospodárnosti vynaložených finančných prostriedkov z rozpočtu. Ku kontrole bol predložený zoznam dokladov zaúčtovaných v podprograme 7. 2 Správa a údržba pozemných komunikácií (kategória 630 Tovary a služby), uzatvorené zmluvy platné v roku 2021, na základe ktorých boli čerpané výdavky, ďalej objednávky, dodávateľské faktúry, platobné poukazy a ostatné podklady (preberacie protokoly a pod..), ktoré tvorili podklad pre použitie finančných prostriedkov z uvedeného podprogramu. Kontrolou boli preverené všetky predložené doklady.

Podľa predložených dokladov boli výdavky čerpané v celkovej sume 2 575 055,57 €, z toho 412 428,69 € predstavovali prostriedky z rezervného fondu a 42 297,79 € prostriedky z pohotovostných zdrojov pre výbory v mestských častiach.

Rozpočet v podprograme 7. 2 – kategória 630 v roku 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1: Rozpočet výdavkov v podprograme 7.2 v roku 2021

| Ekonomická klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet /€/ | Upravený rozpočet /€/ | Skutočné čerpanie /€/ | Plnenie %/ |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 633 | Materiál | 35 000,00 | 6 320,00 | 5 599,39 | 88,60 |
| 634 | Dopravné | 0,00 | 680,00 | 673,50 | 99,04 |
| 635 | Rutinná a štandardná údržba | 2 106 290,00 | 2 518 479,00 | 2 492 895,52 | 98,98 |
| 636 | Nájomné za nájom | 33 710,00 | 3 710,00 | 2 809,16 | 75,72 |
| 637 | Služby | 25 000,00 | 202 700,00 | 73 078,00 | 36,05 |
| Spolu 630 | Tovary a služby | 2 200 000,00 | 2 731 889,00 | 2 575 055,57 | 94,26 |

Vykonanou kontrolou boli preverené všetky predložené doklady. Kompletný prehľad čerpaných výdavkov v podprograme č. 7.2 je uvedený v Správe č. 14/2022. Vykonanou kontrolou bolo zistené, že finančné prostriedky boli čerpané najmä na:

633 Materiál

633 006 *Všeobecný materiál* – výdavky čerpané v celkovej výške 5 599,39 €. Výdavky boli čerpané na dodávku a montáž betónových zvodidiel 4ks vrátane dopravy, dodanie dopravného značenia a dodanie mobilného oplotenia, betónový podstavec a spona dielov.

634 Dopravné

634 004 *Prepravné a nájom dopravných prostriedkov* – výdavky čerpané v celkovej výške 673,50 €. Výdavky boli čerpané na prepravu betónových zvodidiel a prepravu vozidlom s mechanickou rukou na základe CP v Mestskej časti Bytčica.

635 Rutinná a štandardná údržba

635 004 – *Údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia* - výdavky v celkovej sume 26 547,60 € boli čerpané na základe uzatvorenej Zmluvy o poskytovaní služieb č. 2304/2019 s dodávateľom VILLA PRO s. r. o. zo dňa 30.04.2019. Predmetom zmluvy bola pravidelná kontrola, servis a opravy diela „Mechanické zabezpečenie vstupu do pešej zóny“ (ulica Sládkovičova a Čepieľ). Ostatné výdavky v tejto časti boli čerpané na základe vystavených objednávok za účelom opravy poškodených stĺpikov v dôsledku mechanického poškodenia. Tieto výdavky boli následne vymáhané prostredníctvom poisťovne od zodpovedných osôb. Výdavky boli čerpané v súlade s predloženou zmluvou najmä na servis, pravidelné prehliadky a na základe vystavených objednávok na opravu stĺpikov v dôsledku poškodenia motorovým vozidlom.

635 006 – *Údržba budov, objektov alebo ich častí* - výdavky v celkovej sume 2 462 298,72 € predstavovali najväčší pomer výdavkov čerpaných v podprograme 7.2.

Jednalo sa najmä o výdavky na pravidelnú zimnú a letnú údržbu komunikácií a chodníkov vykonávanú na základe Zmluvy o zabezpečovaní komplexnej letnej a zimnej údržby, miestnych komunikácií, opráv a rekonštrukcií komunikácií a ostatných služieb č. 172/2018 zo dňa 24.04.2018 v znení jej Dodatku č. 1 zo dňa 21.12.2018. Zmluva s dodávateľom Žilinské komunikácie, a. s. bola uzatvorená za účelom zabezpečenia letnej a zimnej údržby miestnych komunikácií, opráv a rekonštrukcií komunikácií s dobou trvania 48 mesiacov t. j. do 01. 05. 2022. Celková zmluvná cena predstavovala 3 843 766,00 € bez DPH za celé obdobie trvania zmluvy. Dodatkom č. 1 došlo k navýšeniu ceny na zimnú údržbu chodníkov a verejných priestranstiev o 9,98 % z dôvodu zmeny § 9 ods. 2 zákona č. 135/1961 Zb. z. o pozemných komunikáciách. Dohodnutá zmluvná cena po navýšení bola 4 227 373,85 € bez DPH. V roku 2021 boli výdavky čerpané v sume 1 385 213,45 € s DPH.

Ďalej boli v tejto časti výdavky čerpané najmä na:

- realizáciu dopravného značenia v mestskej časti Bôrik a sídliska Hliny V a VI na základe Zmluvy č. 527/2021 v znení Dodatku č.1 vo výške 65 600,35 € (úhrada znížená o zádržné vo výške 2 877,21 €, splatné do 6.12.2023),
- na základe Zmluvy o dielo č. 244/2021 so zhotoviteľom Strabag s. r. o., predmetom ktorej boli asfaltovacie práce – oprava miestnych komunikácií, chodníkov a ihrísk v celkovej sume 550 000,00 € s DPH. Zmluva bola uzatvorená do 31. 10. 2021, resp. do vyčerpania uvedených finančných prostriedkov. Výdavky boli čerpané v sume 542 494,60 €,
- na základe Zmluvy o dielo č. 123/2018 zo dňa 27.03.2018 v znení jej Dodatku č. 1 zo dňa 20.12.2019. Zmluva uzatvorená s dodávateľom ALAM s. r. o., Bratislava,

predmetom ktorej bolo vykonávanie kontroly, opravy a údržby cestnej svetelnej signalizácie na území mesta Žilina, vrátane zariadení pre sluchovo postihnutých, ako aj meračov rýchlostí a blikačov. Predmet zmluvy sa týkal 15 ks svetelnej cestnej signalizácie, 7 ks blikačov a 3 ks meračov rýchlosti. Zmluva bola uzatvorená na dobu určitú, 48 mesiacov. Výdavky boli čerpané v sume 66 870,19 €,

- na základe Zmluvy č. 122/2018 zo dňa 08.03.2018 uzatvorenej s dodávateľom SAROUTE, s. r. o. Považská Bystrica, v znení jej Dodatku č. 1 zo dňa 26. 07. 2018, Dodatku č. 2 zo dňa 25.09.2019 a Dodatku č. 3 zo dňa 14.07.2021. Predmetom zmluvy bola údržba a oprava existujúceho a osadenie nového zvislého dopravného značenia, obnova existujúceho a realizácia nového vodorovného dopravného značenia a prenájom prenosného dopravného značenia. Zmluva bola uzatvorená na dobu určitú, 48 mesiacov. Cena celkom za obdobie trvania zmluvy bola dohodnutá v sume 491 784,00 € s DPH. Dodatkom č. 1, 2 a 3 došlo k navýšeniu ceny a Dodatkom č. 4 opäť došlo k zmene ceny a zároveň aj k predĺženiu trvania zmluvy do 30. 06. 2022. Výdavky v roku 2021 boli čerpané v sume 121 136,64 €.

635 009 *Údržba softvéru* – výdavky v celkovej sume 4 049,20 € predstavovali úhrady Daňovému úradu Žilina v celkovej výške 669,20 € (DPH – FT Technologies, a.s. so sídlom v ČR) a ďalej výdavky na obstaranie licencie modulu „Parkovacie karty“ a následne za údržbu, servis softvéru - modulu parkovacie karty v celkovej výške 3 380,00 €.

636 – Nájomné za nájom

636 001 *Budov, objektov alebo ich častí* – čerpanie v celkovej výške 2 809,16 € predstavovala úhrada faktúry č. 20210366 za nájom premostenia Brodno - Vranie na základe Dohody o spolufinancovaní č. 240/2017 zo dňa 01.12.2017 - nájomné za "Dočasné premostenie" za mesiac január 2021 vo výške 2 809,16 €, ktoré zabezpečuje dopravné prepojenie z cesty III/2095 z mestskej časti Žiliny - Vranie na cestu I/11.

637 Služby

637 005 *Špeciálne služby* - výdavky v celkovej sume 37 660,00 € boli čerpané na spracovanie projektových dokumentácií – napríklad optimalizácia statickej dopravy na sídlisku Hájik, vypracovanie PD z pohľadu cyklistickej dopravy a zmeny organizácie dopravy, vypracovanie projektovej dokumentácie „Technická evidencia chodníkov a verejných priestranstiev“ a pod..

637 011 – *Štúdie, expertízy, posudky* - výdavky boli čerpané v celkovej výške 35 418,00 €, napríklad geologický výskum na ul. Veľký Diel - vsakovanie vôd z povrchového odtoku z navrhovanej komunikácie, diagnostika vybraných miestnych komunikácií v meste Žilina, 1. poradie - komunikácie s premávkou MHD a komunikácie vyššieho dopravného významu

z hľadiska intenzity a smerovanie dopravy (83 km), výdavok za mimoriadnu prehliadku lávky na ul. Obchodná a pod..

Kontrolou boli preverené všetky predložené doklady. Vykonanou kontrolou bolo preukázané, že povinná osoba overovala základnou finančnou kontrolou súlad každej finančnej operácie v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Predložené zmluvy, vrátane ich dodatkov, faktúry aj objednávky boli zverejnené na webovom sídle povinnej osoby. Kontrolou bol preverený aj spôsob zatriedenia výdavkov podľa platnej ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie a ich zaúčtovanie.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

2. Správa č. 16/2022

Povinná osoba: Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31, Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola poskytnutia a vyúčtovania dotácií z rozpočtu mesta – výdavkov v podprograme 9.4 Grantový systém – podpora v oblasti kultúry.

Kontrolované obdobie: Rok 2021.

Kontrolu vykonala: Ing. Ľubomíra Michalovová – kontrolórka ÚHK mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

V súlade s cieľom kontroly bola vykonaná kontrola dodržania rozpočtu mesta pri poskytovaní dotácií v podprograme 9.4 Grantový systém – podpora v oblasti kultúry za kontrolované obdobie roka 2021. V kontrolovanom období roka 2021 bolo z rozpočtu vyčerpaných celkom 153 789,84 € za účelom podpory v oblasti kultúry. Finančné prostriedky boli použité formou bežného transferu na výdavky na podporu kultúrneho vyžitia v meste Žilina, ktoré podporilo prevažne občianske združenia alebo spolky, ktoré sa podieľali na kultúrnych podujatiach

v meste. Rozpočet v podprograme 9.4 – kategória 630 v roku 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1: Rozpočet v podprograme 9.4. Grantový systém – podpora v oblasti kultúry

| Kategória | Schválený rozpočet (€) | Upravený rozpočet (€) | Skutočné čerpanie (€) | Skutočné čerpanie v % |
|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 640 Bežné transfery | 147 000,00 | 187 000,00 | 153 789,84 | 82,24 |

Z celkovej sumy predstavovala podpora grantových dotácií 91 008,53 € (podporených 41 projektov), dotácie primátora mesta v oblasti kultúry 7 000,00 € (podporených 7 subjektov) a inštitucionálna podpora 55 781,31 € (podporených 8 subjektov).

Boli skontrolované všetky dotácie primátora mesta Žilina poskytnuté za účelom podpory v kultúrnej oblasti za rok 2021, ktorých výška predstavovala 7 000,00 €. Kontrolou bola preverená oprávnenosť žiadosti a predpísané náležitosti žiadostí, opodstatnenosť poskytnutia dotácií, náležitosti zmlúv a ich zverejnenie, časová a vecná správnosť vyúčtovania dotácií a vykonanie finančnej kontroly.

V kontrolovanom období roka 2021 mesto Žilina vyhlásilo výzvu na prekladanie žiadostí s celkovým objemom finančných prostriedkov schválených Mestským zastupiteľstvom v Žiline pre oblasť kultúry vo výške 120 000,00 €. Kontrolou boli preverené všetky grantové dotácie poskytnuté za účelom podpory v kultúrnej oblasti za rok 2021. Kontrola bola zameraná na oprávnenosť žiadostí, splnenie podmienok výzvy, spôsob ich pridelovania a následne na správnosť vyúčtovania.

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že mesto Žilina v kontrolovanom období roka 2021 prijalo v oblasti grantových dotácií – kultúra celkom 88 žiadostí v celkovej výške 279 156,14 €, z ktorých 10 žiadostí v celkovej výške 79 815,00 € nebolo hodnotených, resp. boli vylúčené, a to z dôvodu nesplnenia podmienok určených vo výzve. Hodnotené žiadosti v počte 78 predstavovali sumu 199 341,14 €, čo je o 79 341,14 € viac v porovnaní so schváleným rozpočtom, ktorý bol vo výške 120 000,00 €. Výška grantových dotácií pre oblasť kultúry schválená primátorom mesta bola vo výške 12 000,00 €. Celková výška dotácií schválená komisiou a primátorom mesta bola vo výške 120 000,00 €, teda vo výške schváleného rozpočtu. Ku kontrole bola predložená Zápisnica z otvárania obálok so žiadosťami o grantovú dotáciu pre rok 2021 zo dňa 29.4.2021, podľa ktorej bol počet prijatých žiadostí v systéme e-grant 88 a počet doručených žiadostí (osobne/poštou) 87. Desiat žiadostí bolo z hodnotenia vylúčených z dôvodu nesplnenia podmienok. V 1 prípade ukončenie predkladaného projektu, v 2 prípadoch

žiadateľ stiahol svoju žiadosť z hodnotenia, v 1 prípade nebola žiadosť doručená v papierovej forme, v 3 prípadoch bol rozpor s čestným prehlásením: žiadateľ nemal v registri uvedené príslušné údaje v zmysle § 6 ods. 1 zákona č. 346/2018 Z. z. o registri mimovládnych neziskových organizácií, v 2 prípadoch bola požadovaná suma na projekt v rozpore s výzvou a v 1 prípade podala žiadosť škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Prehľad hodnotenia žiadostí je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2: Žiadosti o grantovú dotáciu pre rok 2021 pre oblasť kultúry vyhodnotené komisiou

| Doručené žiadosti | Hodnotené žiadosti | Podporené žiadosti | Nepodporené žiadosti |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 88 | 78 | 47 | 31 |

Čerpanie grantových dotácií pre oblasť kultúry bolo vo výške 91 008,53 €, teda o 28 991,47 € nižšie oproti prideleným dotáciám vo výške 120 000,00 €, toto bolo spôsobené odstúpením od zmlúv a nevyčerpaním dotácií v plnej výške, ktoré boli vrátené na účet mesta. V uvedenej výške sú zahrnuté aj finančné prostriedky vo výške 2 800,00 €, ktoré prijímateľ dotácie napriek vzniknutej povinnosti z dôvodu nevyčerpania nevrátil na účet mesta. Na základe platobného rozkazu vydaného Okresným súdom Banská Bystrica, ktorý nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 26.5.2022 bol dňa 13.6.2022 podaný návrh na vykonanie exekúcie.

Schválený rozpočet v grantovom systéme mesta pre inštitucionálnu podporu bol v kontrolovanom období roka 2021 vo výške 60 000,00 €. Inštitucionálna podpora znamená možnosť získať príspevok na celoročnú prevádzku a rozvoj, konkrétnejšie na pokrytie operačných a režijných nákladov (stabilizačný aspekt) a na financovanie oblastí bezprostredne súvisiacich s rozvojom organizácie. Výzva na predkladanie žiadostí o poskytnutie grantovej dotácie na inštitucionálnu podporu pre rok 2021 bola zverejnená na webovom sídle mesta. Podávanie žiadostí o grant bolo cez elektronický formulár zilina.egrant.sk. Uzávierka podávania žiadosti bola určená do 23.4.2021. Mesto Žilina v kontrolovanom období roka 2021 prijalo v oblasti grantových dotácií na inštitucionálnu podporu celkom 11 žiadostí v celkovej výške 72 479,00 €, z ktorých 2 žiadosti v celkovej výške 10 564,20 € neboli hodnotené, resp. boli vylúčené z dôvodu nesplnenia podmienok určených vo výzve. Hodnotené žiadosti v počte 9 boli spolu vo výške 61 914,80 €.

Ku kontrole bola predložená Zápisnica z otvárania obálok zo dňa 29.4.2021, podľa ktorej bolo v systéme e-grant prijatých 11 žiadostí a 11 žiadostí bolo doručených osobne/poštou. Dve žiadosti boli z hodnotenia vylúčené z dôvodu nesplnenia podmienok výzvy. V prvom prípade nebola splnená podmienka pôsobenia na území mesta najmenej 2 roky, v druhom prípade

žiadosť podala nezisková organizácia so zameraním na oblasť športu, pre ktoré je určený samostatný dotačný program, športové dotácie. Povinná osoba administratívnou kontrolou zistila a v zápisnici z otvárania obálok dala do pozornosti komisie, že jedna žiadosť pod poradovým číslom 11 obsahovala nedostatok, nakoľko žiadateľ predložil nepodpísané účtovné závierky za rok 2019 a 2020 vypracované nesprávne na tlačive pre FO, namiesto na tlačive pre neziskové organizácie. Uvedená žiadosť vo výške 4 060,00 € nebola podporená.

Tabuľka č. 3: Žiadosti o inštitucionálnu podporu pre rok 2021 pre oblasť kultúry vyhodnotené komisiou

| Doručené žiadosti | Hodnotené žiadosti | Podporené žiadosti | Nepodporené žiadosti |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 11 | 9 | 8 | 1 |

Celková výška dotácií schválených komisiou a primátorom mesta bola vo výške 57 854,80 €. Schválený rozpočet bol vo výške 60 000 €, Rozdiel vo výške 2 145,20 € zostal nerozdelený z dôvodu, že všetky podporené žiadosti boli schválené v žiadanej výške. Výsledná tabuľka pridelených dotácií bola zverejnená na stránke mesta. Čerpanie dotácií na inštitucionálnu podporu bolo vo výške 55 781,31 €, teda o 2 073,49 € nižšie oproti prideleným dotáciám vo výške 57 854,80 €, čo bolo spôsobené nedočerpaním pridelených dotácií u dvoch subjektov. Kontrolou boli preverené všetky grantové dotácie poskytnuté na inštitucionálnu podporu za účelom podpory v kultúrnej oblasti za rok 2021 v počte 8, ktorých čerpanie bolo vo výške 55 781,31 €. Kontrolou bola preverená oprávnenosť žiadosti a predpísané náležitosti žiadostí, splnenie podmienok výzvy, spôsob ich pridelovania, opodstatnenosť poskytnutia dotácií, náležitosti zmlúv a ich zverejnenie, časová a vecná správnosť vyúčtovania dotácií a vykonanie finančnej kontroly.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

3. Správa č. 1/2023

Povinná osoba: Mesto Žilina – Mestský úrad v Žiline, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline – preveriť stav plnenia uznesenia a dôvody nesplnenia uznesenia.

Kontrolované obdobie: I. polrok 2022.

Kontrolu vykonala: Ing. Vlasta Grajciarová – hlavná kontrolórka mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

V I. polroku 2022 bolo mestským zastupiteľstvom schválených celkom 201 uznesení.

Z týchto uznesení neboli vyhodnocované nasledovné uznesenia:

- 29 uznesení mestského zastupiteľstva, ktorými boli predložené materiály zobraté na vedomie,
- 33 uznesení, ktorými boli schvaľované VZN a ich dodatky, členstvá v rade školy a orgánoch spoločností, správy o činnosti, stratégie, dodatok zriaďovacím listinám, rokovací poriadok mestských častí, súhlas so spracovaním dokumentácie ÚPN – zmeny a doplnky č. 9, určenie volebných obvodov, rozsah funkcie primátora, nominovanie osobností, schvaľovanie sobášiacich, zmena pohotovostných fondov, grantový systém, deklarácia k zrušeniu súdu, k výzve žilinských osobností na zapojenie sa „chceme Žilinu bez vizuálneho smogu ...“ a pod.,
- 1 uznesenie, kde bol pozastavený výkon uznesenia, je to uznesenie č. 128/2022,
- 5 uznesení bolo zrušených v priebehu kontrolovaného obdobia. Sú to uznesenia číslo: 60/2022, 74/2022, 75/2022, 181/2022 a 182/2022,
- jedným uznesením mestské zastupiteľstvo stiahlo materiál z rokovania (151/2022).

Predmetom kontroly bolo plnenie ostatných 132 uznesení.

Zo zostávajúcich 132 uznesení:

- 114 uznesení bolo splnených,
- 6 uznesení bolo splnených čiastočne,
- 12 uznesení nebolo splnených.

Vyhodnotenie kontrolovaných uznesení je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| splnené | čiastočne splnené | nesplnené | spolu |
|----------------|--------------------------|------------------|--------------|
| 114 | 6 | 12 | 132 |

Čiastočne splnené uznesenia:

Za I. polrok 2022 je 6 čiastočne splnených uznesení. Jedná sa o nasledovné uznesenia:

- uznesenie č. 3/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo potvrdilo pozastavené uznesenie č. 248/2021 k ochrane a prinavráteniu pozemkov do majetku mesta. Uznesenie je bode 2 a 5 nevykonateľné, v bode 6 splnené a v ostatných bodoch je splnené čiastočne.

K bodu 1: Dňa 15.03.2022 bola podpísaná zmluva o poskytovaní právnej pomoci s Hadbábny a spol., advokátska kancelária, s. r. o. Prebieha získavanie a štúdium podkladov potrebných pre posúdenie právneho stavu veci.

K bodu 2: Uvedenú žiadosť nie je možné splniť, návrh na katastrálny odbor OÚ v tejto veci bol podaný už v máji 2021, katastrálny odbor oznámil, že zápis nie je možné vykonať.

K bodu 3: Dňa 15.03.2022 bola podpísaná zmluva o poskytovaní právnej pomoci s Hadbábny a spol., advokátska kancelária, s. r. o. Prebieha získavanie a štúdium podkladov potrebných pre posúdenie právneho stavu veci.

K bodu 4: Vo veci prebieha trestné konanie, mesto poskytlo súčinnosť orgánom činným v trestnom konaní. Za účelom riešenia veci z občianskoprávneho hľadiska bola dňa 15.03.2022 podpísaná zmluva o poskytovaní právnej pomoci s Hadbábny a spol., advokátska kancelária, s. r. o.

K bodu 5: Z uznesenia nie je zrejmé, kto by mal byť členom skupiny, aké kritériá má člen spĺňať, akým spôsobom má preverovanie prebiehať, t. j. uznesenie je nevykonateľné.

- uznesenie č. 18/2022, ktorým bolo schválené uzatvorenie nájomnej zmluvy medzi správcom majetku mesta ZŠ Námestie mladosti Žilina a Tréningovým strediskom mládeže Slávia Žilina.

Nájomná zmluva č. 12-2021/22 o nájme nebytového priestoru bola v podstatných náležitostiach uzatvorená v súlade s uznesením mestského zastupiteľstva dňa 08.03.2022 a zverejnená dňa 08.03.2022. V zmluve je nesprávne uvedené číslo uznesenia, ktorým bolo schválené uzatvorenie nájomnej zmluvy. V zmluve je uvedené uznesenie č. 17/2022, týmto uznesením bol schválený osobitný zreteľ týkajúci sa prenájmu telocvične a samotné uzatvorenie nájomnej zmluvy bolo schválené uznesením č. 18/2022. Okrem toho v zmluve chýba povinnosť pri prenájme počas víkendov zabezpečiť upratovanie a umývanie priestorov nájomcom a tiež sadzba nájmu pri využití spích. Zmluva už stratila platnosť, preto nie je možné nedostatky odstrániť dodatkom k zmluve.

- uznesenie č. 66/2022, týkajúce sa vybudovania psích parkov v meste Žilina.

Uznesenie nie je splnené v bode II, kde mestské zastupiteľstvo okrem iných povinností žiada prednostu úradu zahrnúť projektovú prípravu do rozpočtu na rok 2023 – výdavky na projektovú dokumentáciu nie sú v rozpočte zahrnuté (v zmysle uznesenia č. 97/2023 čiastku vo výške

3 000,- € vynaložila spoločnosť KORSO Vlčince za vypracovanie Projektovej dokumentácie - štúdia HILL PARK - Park a venčoviško Vlčince, ktorú bezodplatne odovzdala mestu Žilina).

V ostatných bodoch je uznesenie splnené.

- uznesenie č. 79/2022, týkajúce sa predloženia Žiadosti o nenávratný finančný príspevok na projekt „Posilnenie ekosystémových služieb prostredníctvom stavebných úprav chodníkov a zvýšením podielu zelene v meste Žilina“.

Žiadosť o NFP bola podaná do zverejnenej výzvy, projekt bol napriek pozitívnemu hodnoteniu zaradený do zoznamu zásobníkových projektov IROP, a to z dôvodu nízkej alokácie finančných prostriedkov vo výzve. Mesto čaká na ďalšie pokyny, či sa bude navyšovať alokácia.

- uznesenie č. 93/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo odpredaj podielu na pozemkoch spoluvlastníkom bytových domov Ul. Dobšinského a Timravy.

V bode 2 uznesenia (BD Timravy) ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností.

- uznesenie č. 152/2022, týkajúce sa odkúpenia pozemkov za účelom realizácie stavby „Žilina – Brodno – zosuv, Projekt sanácie svahu“.

Kúpne zmluvy v zmysle bodov a) a c) uznesenia boli uzatvorené a zverejnené, v čase kontroly ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností.

Kúpna zmluva v zmysle bodov b) a d) zatiaľ nebola uzatvorená. Spoločnosť PROMA INVEST, ktorá zabezpečuje majetkovo právne vysporiadanie predmetných pozemkov, predložila dotknutým vlastníkom zmluvy na podpis.

Nesplnené uznesenia:

Za I. polrok 2022 je 12 nesplnených uznesení. Jedná sa o nasledovné uznesenia číslo:

- uznesenie č. 2/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo žiada Mgr. Šutekovú o predloženie dokladov nevyhnutných na splnenie uznesenia č. 248/2021.

Na základe vyjadrenia povinnej osoby Mgr. Miriam Šuteková predložila dokumenty týkajúce sa pozemkov v bodoch 1 a 4 uznesenia č. 3/2022 (pôvodne 248/2021), po posúdení ich obsahu však nemožno konštatovať, že sa jedná o doklady, ktoré majú takú dôkaznú silu, že by bez ďalšieho umožňovali splnenie uznesenia č. 3/2022 (pôvodne 248/2021).

- uznesenie č. 34/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo uzatvorenie Dodatku č. 1 k Zmluve o nájme nebytového priestoru so Žilinským športovým klubom, ale až po vysporiadaní záväzkov voči mestu.

So Žilinským športovým klubom bolo uzavreté Uznanie dlhu so splátkovým kalendárom dňa 29.11.2021, splátky dlhu sú nastavené na mesačnej báze a spoločnosť Žilbyť čaká na jeho

vyrovnanie v plnej výške, z uvedeného dôvodu dodatok k zmluve o nájmu zatiaľ nebol uzatvorený.

- uznesenie č. 35/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo odpredaj pozemkov spoločnosti NDŽ Žilina.

Spoločnosť NDŽ, s. r. o. nesúhlasila s kúpnu cenou za pozemky v k. ú. Žilina v zmysle prijatého uznesenia (220,- €/m²). K uzavretiu zmluvy preto nedošlo.

- uznesenie č. 41/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo uzatvorenie Dodatku č. 3 k Zmluve o nájme s o. z. Robotnícka Telovýchovná jednota Brodno.

K uzatvoreniu dodatku č. 3 k zmluve o nájme sa pristúpi po vzájomnej dohode ohľadom majetkovo právneho vysporiadania vlastníckych vzťahov k objektom po skončení nájomného vzťahu.

- uznesenie č. 50/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo uzatvorenie podnájomnej zmluvy s podnájomcom VETERÁN ML, Žilina.

Bol vypracovaný návrh podnájomnej zmluvy a zaslaný podnájomcovi, ktorý mal výhrady k zneniu návrhu zmluvy, preto k jej uzavretiu zatiaľ nepristúpil.

- uznesenie č. 91/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo zámer získania nehnuteľnosti Ciachovňa Žilina.

Prebieha rešerš právnych vzťahov založených zmluvami z júna 2022 medzi ŽSK a spol. Instrofinal Elektrárne, s. r. o., týkajúce sa Ciachovne za účelom posúdenia ich dopadu na mesto v prípade nadobudnutia vlastníckeho práva k Ciachovni a pozemkom.

- uznesenie č. 92/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo prerokovalo zámer k realizácii projektu Športcentrum Karpatská, nadobudnutie pozemku od spoločnosti ŠPORT PARK do vlastníctva mesta Žilina, ukončenie zmluvy o poskytnutí finančnej dotácie č. 283/2009 dohodou, zámer následného prevodu pozemku z dôvodu hodného osobitného zreteľa na ŽSK atď.

Prebehli rokovania o obsahu návrhu kúpnej zmluvy a návrhu dohody o ukončení zmluvy (body III a IV uznesenia), ale nedošlo k zhode. Prebieha komunikácia a rokovania so zástupcami ŽSK o postupe v záujme splnenia bodu V a VI uznesenia, pričom predpokladom pre ďalšie kroky je vyriešenie a splnenie bodov III. a IV.

- uznesenie č. 154/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo odpredaj pozemkov spoločnosti NDŽ s. r. o. Žilina.

Spoločnosť NDŽ, s. r. o. Žilina nesúhlasila s kúpnu cenou za pozemky v k. ú. Žilina schválenou v uznesení (140,- €/m²). Materiál bol opätovne predložený na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 19.09.2022, kde mestské zastupiteľstvo neprijalo platné uznesenie.

K uzatvoreniu zmluvy za podmienok uvedených v uznesení nedošlo.

- uznesenie č. 167/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo uzatvorenie zmluvy o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena s GTIS charging SK s. r. o. Trenčín.

Návrh budúcej zmluvy č. 489/2022 o zriadení vecného bremena bol zaslaný investorovi dňa 21.07.2022, tento nereagoval, preto dňa 29.11.2022 bola zaslaná e-mailová výzva k návrhu zmluvy. Mesto čaká na vyjadrenie, zmluva zatiaľ nebola uzatvorená.

- uznesenie č. 170/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo bezodplatné nadobudnutie majetku od Slovenského pozemkového fondu.

Dňa 02.08.2022 bola na Slovenský pozemkový fond doručená žiadosť o bezodplatný prevod pozemku pre mesto Žilina. Dňa 31.08.2022 bolo mestu doručené vyjadrenie SPF, že bezodplatný prevod nie je možné realizovať z dôvodu zmeny územného plánu.

Informácia o stanovisku SPF bola zaslaná na UHA a postúpená vedeniu mesta. Následne bola dňa 09.09.2022 odoslaná na SPF žiadosť mesta Žilina o prehodnotenie stanoviska k uzatvoreniu zmluvy o bezodplatnom prevode. Dňa 14.10.2022 bolo doručené vyjadrenie SPF, že predmetný pozemok nie je možné bezodplatne previesť v prospech mesta z dôvodu rozporu územného plánu mesta a vydaným územným rozhodnutím. Na základe rokovania so zástupcami SPF bude potrebné upraviť platný územný plán tak, aby v grafickej časti bola verejnoprospešná stavba definovaná tak, aby vyhovovala aj interným pravidlám SPF.

- uznesenie č. 171/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo bezodplatné nadobudnutie majetku – podielu na pozemku uzatvorením dohody o urovnaní s aktuálnym vlastníkom.

V uvedenej veci koná JUDr. Pikorová, advokátka. K uzatvoreniu zmluvy zatiaľ nedošlo.

- uznesenie č. 197/2022, ktorým mestské zastupiteľstvo schválilo Etický kódex volených funkcionárov a odporučilo poslancom pristúpiť k Etickému kódexu podpísaním čestného prehlásenia a toto predložiť predsedovi Komisie na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mesta.

Na základe vyjadrenia bývalého predsedu komisie verejného záujmu „nikto z poslancov MZ v Žiline nedoručil komisii Čestné prehlásenie na znak prejavu individuálneho súhlasu poslanca s Etickým kódexom, v zmysle prijatého uznesenia“.

Čo sa týka finančného plnenia uznesení, teda tie, ktoré vyžadujú nárok na rozpočet mesta, tieto boli splnené alebo splnené čiastočne. Uznesenia, ktorými bol schvaľovaný rozpočet mesta a jednotlivé rozpočtové opatrenia, nenávratný finančný príspevok z eurofondov vrátane spolufinancovania mesta atď. – tieto boli splnené.

Čiastočne bolo splnené uznesenie týkajúce sa vybudovania psích parkov v meste Žilina, kde mestské zastupiteľstvo okrem iných povinností žiada prednostu úradu zahrnúť projektovú prípravu do rozpočtu na rok 2023 – výdavky na projektovú dokumentáciu nie sú v rozpočte zahrnuté. V zmysle uznesenia 97/2023 čiastku vo výške 3 000,- € vynaložila spoločnosť KORSO Vlčince za vypracovanie Projektovej dokumentácie - štúdia HILL PARK - Park a venčovisko Vlčince, ktorú bezodplatne odovzdala mestu Žilina.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

4. Správa č. 2/2023

Povinná osoba: Občianske združenie BRIOSO, Nám. gener. M. R. Štefánika 896/1, Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola pridelovania a vyúčtovania dotácie na mzdy a prevádzku na dieťa školského zariadenia Súkromnej základnej umeleckej školy BRIOSO, Slovenských dobrovoľníkov 122/7, 010 03 Žilina.

Kontrolované obdobie: Rok 2021.

Kontrolu vykonala: Mgr. Eva Hellová – kontrolórka ÚHK mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Podľa článku 3 ods. 1 VZN č. 1/2018 o výške finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a dieťa školského zariadenia v znení neskorších zmien, podľa ktorého malo mesto Žilina poskytovať finančné prostriedky súkromným a cirkevným základným umeleckým školám zriadeným na území mesta Žilina, bol pre žiadateľa určený termín na podanie žiadosti do 30. septembra kalendárneho roka, ktorý predchádza kalendárnemu roku, na ktorý sa finančné prostriedky majú poskytnúť. Súčasťou žiadosti mal byť príslušný štatistický Výkaz škôl k 15.09. predchádzajúci kalendárnemu roku, na ktorý žiadateľ podáva žiadosť a menný zoznam žiakov/detí. Súkromná základná umelecká

škola BRIOSO k 15.09.2020 evidovala v základnej umeleckej škole celkovo 457 žiakov pre individuálnu formu vyučovania a 636 žiakov pre skupinovú formu vyučovania.

V súvislosti s dodržaním termínu na podanie žiadosti, ako aj poskytnutím ostatných dokladov o poskytnutie finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka súkromnej základnej umeleckej školy nedostatky neboli zistené.

Výška finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a dieťa školského zariadenia v zmysle platných všeobecne záväzných nariadení mesta Žilina v roku 2021 bola určená nasledovne:

Tabuľka č. 1 – Výška finančných prostriedkov na žiaka súkromnej umeleckej školy:

| Kategória školy, školského zariadenia | Účinnosť od 01.08.2020 | Účinnosť od 01.04.2021 |
|---|------------------------|------------------------|
| Žiak ZUŠ v individuálnej forme vyučovania | 1 174,82 € | 1 210,15 € |
| Žiak ZUŠ v skupinovej forme vyučovania | 383,62 € | 395,15 € |

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že kontrolovanému subjektu boli zaslané finančné prostriedky v súlade s platnými nariadeniami v celkovej výške 798 484,00 €.

Vyúčtovanie finančných prostriedkov z rozpočtu mesta Žilina za obdobie od 01.01.2021 do 30.06.2021 doručila povinná osoba na Mestský úrad Žilina dňa 15.07.2021 na určenom tlačive.

Za obdobie prvého polroka 2021 boli finančné prostriedky čerpané a vyúčtované nasledovne:

Poskytnuté finančné prostriedky na prvý polrok 2021 vo výške: 396 309,00 €

Vyčerpané finančné prostriedky od 01.01.2021 do 30.06.2021: 281 761,13 €

Z toho:

Na mzdy a odvody: 234 367,80 €

Na prevádzku: 47 393,33 €

Nevyčerpané finančné prostriedky za obdobie od 01. - 06.2021: 114 547,87 €

Vyúčtovanie finančných prostriedkov z rozpočtu mesta za obdobie od 01.07.2021 do 31.12.2021 doručila povinná osoba na Mestský úrad Žilina dňa 14.01.2022 na určenom tlačive.

Za obdobie druhého polroka boli finančné prostriedky čerpané nasledovne:

Poskytnuté finančné prostriedky na druhý polrok 2021 vo výške: 402 175,00 €

Vyčerpané finančné prostriedky od 01.07.2021 do 31.12.2021 vo výške 516 722,87 €

Z toho:

Na mzdy a odvody vo výške: 445 541,18 €

Na prevádzku vo výške: 71 181,69 €

Podľa vyúčtovania poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu mesta Žilina, celkové čerpanie predstavovalo čiastku 798 484,00 €.

Kontrolou bolo zistené, že v zmysle ustanovení platného VZN bola vedená analytická evidencia príjmov a výdavkov z poskytnutej dotácie od mesta Žilina, a to podľa predloženej knihy analytickej evidencie na účte 348 001 – dotácie a zúčtovanie s rozpočtami územnej samosprávy. Kontrolou skutočného čerpania finančných prostriedkov bolo zistené, že na mzdy a odvody boli v súlade s predloženými vyúčtovaniami v prvom polroku čerpané výdavky v celkovej výške 234 367,80 €, v druhom polroku v celkovej výške 445 541,18 €. Celkové čerpanie na mzdy a odvody predstavovalo čiastku 679 908,98 €. Boli preverené všetky predložené doklady týkajúce sa miezd a odvodov za všetky mesiace.

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov na prevádzku z poskytnutej dotácie predstavovalo čiastku 118 575,02 €, z toho v prvom polroku bolo vyčerpaných 47 393,33 € a v druhom polroku bolo vyčerpaných celkom 71 181,69 €. Ku kontrole boli predložené doklady preukazujúce výdavky na prevádzku, ktoré boli uhrádzané prostredníctvom faktúr, ale aj prostredníctvom úhrad cez pokladnicu. Kontrolórka preverila náhodným výberom doklady v počte cca 230 faktúr a výdavkových pokladničných dokladov. Všetky kontrolované doklady boli opatrené pečiatkou „Hradené z dotácie mesta“. Náhodným výberom prekontrolované doklady obsahovali všetky náležitosti preukazujúce oprávnenosť výdavku. Najväčšie položky týkajúce sa výdavkov na prevádzku boli:

- nájomné vo výške: 19 216,13 €,
- opravy strojov, zariadení, hudobných nástrojov: 6 025,60 €,
- nákup nových strojov a zariadení: 8 868,37 €,
- pomôcky na vyučovanie, hudobné nástroje: 26 185,37 €,
- nákup licencií, knihy, časopisy, spotrebný materiál, rôzne služby, ako poštovné, telefóny, školenia, kancelárske potreby a podobne.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.