

MESTO BARDEJOV - Hlavný kontrolór mesta

Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 30.3.2017

Materiál č.

S p r á v a **o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra**

Na základe:

§ 18f, ods. 1 písm. d) zák. č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení v platnom znení

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
berie na vedomie
Správu o výsledkoch kontrol
hlavného kontrolóra za obdobie
november - december 2016

Predkladá:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Ing. Anna Kosárová
útvár hlavného kontrolóra
Ing. Svetlana Steranková,
útvár hlavného kontrolóra

Spravodajca:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

V Bardejove 23.3.2017

S p r á v a

o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra

(obdobie november - december 2016)

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2016 schv. uzn. MsZ č. 44/2016 zo dňa 23.6.2016 boli v mesiacoch november - december 2016 vykonané kontroly:

- **Kontrola nakladania s majetkom mesta - výdavky na prevádzku a opravy mestských bytov,**
- **Kontrola príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta na verejnú zeleň v m. p. Bapos v roku 2016.**

I. Kontrola nakladania s majetkom mesta - výdavky na prevádzku a opravy mestských bytov - Mesto Bardejov

(Kontrola vykonaná v dňoch 7.11. - 30.11.2016)

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Cieľ kontroly

Dodržiavanie zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí a Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mesta pri správe majetku mesta.

Správu mestských nájomných bytov vykonáva BARDBYT, s.r.o., ktorý má v predmete podnikania správu domov, bytov a nebytových priestorov.

Správa mestských nájomných bytov

Spol. BARDBYT, s.r.o., Bardejov vykonáva správu mestských nájomných bytov na základe Zmluvy o výkone správy č. 1000/2004-majetk. zo dňa 12.4.2004, účinnnej od 1.9.2003, uzatvorenej na dobu neurčitú. Touto zmluvou vlastník mestských bytov poveruje správcovskú organizáciu zabezpečením prevádzky, údržby a opráv bytov, spoločných častí a spoločných zariadení mestských nájomných bytov bytového domu na ul. J. Grešáka č. 25, 26, 27, 28, 29, 30 (129 nájomných bytov v B15 a B16) v Bardejove.

Vlastník mestských bytov podľa uvedenej zmluvy je povinný hradiť správcovskej organizácii mesačne 132,- Sk (4,38 €) vrátane DPH poplatok za výkon správy za každý mestský byt, čo mesačne predstavuje čiastku 565,02 Eur za 129 bytov. Nájomníci bytových domov B15 a B16 na ul. J. Grešáka platia nájomné mestu, mesto na základe prijatej faktúry od BARDBYT-u uhradí mesačne za výkon správy 565,02 €.

Výdavky na správu bytov

/v Eur./

	Čerpanie	Upr. rozpočet	%
rok 2015	6 215,22	6 800	91,4
k 30.9.2016	4 520,16	6 800	66,5

Okrem 129 nájomných bytov v B15 a B16, BARDBYT, s.r.o. na základe zmluvy o užívaní spravuje nájomné mestské byty v iných blokoch na sídl. Vinbarg – L. Novomeského, A. Svianteka, na sídl. Poštárka, v Dlhej Lúke, Radničnom námestí, Nový sad, Gorlická, Ťačevská, Pod Papierňou a iné. Nájomníci z týchto nájomných bytov platia nájomné priamo spol. BARDBYT, s.r.o.

Výdavky na prevádzku a opravy mestských bytov

Výdavky na opravy a údržbu mestských bytov sú súčasťou **Programu 13: Bývanie a občianska vybavenosť. Zodpovednosť za tento program má oddelenie sociálne, bytové a zdravotníctva.**

Bežné opravy a údržba bytov, spoločných častí a spoločných zariadení domu a odstránenie havarijných situácií sa realizuje v zmysle Zmluvy o výkone správy. Realizujú sa tak, že nájomníci bytov nahlásia potrebné opravy, resp. údržbu BARDBYT-u, s.r.o. Pri vykonaní potrebných prác sa vypíše pracovný list údržbára, v ktorom je uvedená požiadavka na opravu, meno nájomníka bytu, v ktorom sa oprava vykonala, meno údržbára a deň, kedy práca bola vykonaná, popis vykonanej práce, skutočne odpracované hodiny a podpisy nájomníka bytu, údržbára a majstra. Súčasťou je aj výdajka materiálu, ak bol použitý. Následne správcovská organizácia náklady za prevedené opravy a údržbu fakturuje mestu Bardejov.

Výdavky na opravy a údržbu

/v Eur./

	Čerpanie	Upr. rozpočet	%
rok 2015	15 774,32	16 821	93,8
k 30.9.2016	11 589,51	21 321	54,4

V roku 2015 boli výdavky na opravy a údržbu čerpané na 93,8 %, t.j. vo výške 15 774,32 Eur. Výdavky sa týkali hlavne bežných opráv a údržby ako: oprava el. vrátnika, samozatvárača dverí, nastavenie samozatvárača, prečistenie a premasťovanie zámku na vchodových dverách, oprava termostatickej hlavice na radiátore, oprava balkónových dverí, oprava osvetlenia v spoločných priestoroch a výmena schodišťového automatu, výmena zámku na vchodových dverách bytu, oprava vaňových a umývadlových batérií a rohových ventilov, dodanie a osadenie WC dosiek, výmena kľučiek na okne, oprava opadajúceho keramického obkladu v kúpeľniach, oprava a pretesnenie vchodových dverí, prečistenie kanalizácie - havarijný stav, oprava výťahov, čistenie výťahových šacht, hybných mechanizmov výťahových dverí, preverenie stavu bezpečnostných obvodov a oprava osvetlenia v kabínach výťahov, dodávka a montáž centrálnej jednotky pre komunikáciu 6 ks výťahov, oprava uzatváracieho mechanizmu výťahových dverí, výmena pomerových meračov TÚV a SV (vodomero), hydraulické vyregulovanie systému TÚV v bytových domoch, pretesnenie filtra ÚK na potrubí ÚK, oprava zatekajúcej strechy - havarijný stav a pod.

Obdobne ako v roku 2015 boli čerpané výdavky na opravy a údržbu aj v roku 2016, k 30.9.2016 boli čerpané na 54,4%, t.j. vo výške 11 589,51 Eur.

Ďalšie výdavky súvisiace s užívaním mestských bytov

(129 nájomných bytov v B15 a B16)

S užívaním nájomných mestských bytov, okrem už vyššie uvedených výdavkov na správu a opravy a údržbu nájomných bytov, súvisia aj ďalšie výdavky ako úroky z úveru, poplatky za šeky, revízie zariadení, poisťné.

Ďalšie výdavky

/v Eur./

	Ďalšie výdavky	Čerpanie	Upr. rozpočet	%
rok 2015	- úroky z úveru	65 778,35	68 393	96,2
	- poplatky za šeky	586,01	600	97,7
	- revízie zariadení	-	1 000	x
	- poisťné	997,21	2 370	42,1
	Spolu:	67 361,57	72 363	93,1
k 30.9.2016	- úroky z úveru	48 680,25	66 429	73,3
	- poplatky za šeky	439,69	600	73,3
	- revízie zariadení	-	1 400	x
	- poisťné	997,21	2 370	42,1
	Spolu:	50 117,15	70 799	70,8

Mesto spláca úver zo ŠFRB, ktorý bol prijatý počas výstavby nájomných bytov B129 bytových jednotiek. S úverom súvisia úroky z úveru, ktoré tvoria najvyššiu položku ďalších výdavkov.

Mesto Bardejov a Slovenská pošta, a.s., dňa 28.4.2004, uzatvorili zmluvu na obstarávanie inkasa mesačných úhrad za nájom od nájomcov mestských bytov na sídlisku Vinbarg v Bardejove, ul. J.Grešáka č. 25, 26, 27, 28, 29 a 30, ktoré platia mestu Bardejov v systéme sústredného inkasa platieb obyvateľstva (SIPO). Zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú.

Ďalšou rozpočtovanou výdavkovou položkou sú revízie zariadení, tieto výdavky za kontrolované obdobie neboli čerpané.

Pre bytový dom B15 a B16 má mesto uzatvorenú poisťnú zmluvu Biznis Plus s ČSOB Poisťovňa, a.s., Bratislava na celkové ročné poisťné 997,21 Eur.

Záver

Pri kontrole nakladania s majetkom mesta - výdavky na prevádzku a opravy mestských bytov za obdobie roku 2015 a k 30.9.2016 neboli zistené porušenia právnych predpisov.

II. Kontrola príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta na verejnú zeleň v m. p. Bapos v roku 2016

(Kontrola vykonaná v dňoch 12.12. - 31.12.2016)

Kontrola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Cieľ kontroly:

- preverenie dodržania účelu použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na verejnú zeleň v roku 2016.

Mesto Bardejov zabezpečuje udržiavanie čistoty, správu a údržbu verejnej zelene, prostredníctvom zriadenej príspevkovej organizácie Bapos, m.p. Príspevok sa transferom prevádza na účet hlavnej činnosti m.p. Bapos v súlade so „*Smernicou pre poskytovanie príspevku mesta Bardejov na úhradu výdavkov mesta spojených s plnením úloh pri*

zabezpečovaní verejnoprospešných činností prostredníctvom Bardejovského podniku služieb Bapos, m.p.“

Príspevok na verejnú zeleň poskytuje mesto z rozpočtu v rámci programu - Životné prostredie a územný plán mesta vo forme preddavku vo výške 85 %. Po odsúhlasení vyúčtovania predloženého m.p. Bapos, mesto doplatí do výšky 100 % schváleného (resp. upraveného) rozpočtu. Preddavok sa poskytne v zmysle Smernice pre poskytovanie príspevku mesta pre m.p. Bapos najskôr v 5. pracovný deň a najneskôr do 10. pracovného dňa príslušného mesiaca, na ktorý sa preddavok na príspevok poskytuje. Vyúčtovanie preddavku predloží Bapos do 10-tich pracovných dní po skončení mesiaca, na ktorý bol preddavok poskytnutý na predpísaných tlačivách a doplatok zo strany mesta sa zrealizuje najneskôr do 15-tich dní po skončení mesiaca, na ktorý bol preddavok poskytnutý, po odsúhlasení dokumentácie príslušným útvarom zriaďovateľa (Mesta).

Príspevok mesta sa poskytuje na nasledujúce činnosti:

- Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie
- Radničné námestie – polievanie, postrek, hnojivá
- Parkové lavičky – oprava
- Jarné vyhrabávanie
- Jesenné vyhrabávanie
- Osadenie vianočných stromov
- Likvidácia stromov
- Nákup a výsadba nových stromov
- Strihanie a orezávanie stromov
- Strihanie živých plotov
- Výsadba letničiek
- Letničky pre výsadbu
- Odburinenie a okopávanie
- Likvidácia porastov, rýľovanie, prekopávanie
- Údržba a oprava fontán
- Bardejovský jarmok - čistenie

Čerpanie príspevku v období mesiacov 1 - 11/2016

Rozpočtované prostriedky na rok 2016: 475 100,00 €

Skutočnosť čerpania za 1-12/2016: 475 099,20 €

Rozdiel: 0,80 €

Vecná štruktúra čerpania príspevku:

- Materiál a energie 27 086,34 €

- Náklady na kosenie vyúčtované zriaďovateľovi
na základe koeficientu a mernej jednotky schválenej Mestom 317 470,16 €

- Mzdové náklady – odpracované hodiny zamestnancov 104 847,96 €

- Ostatné náklady 25 694,74 €

Spolu: 475 099,20 €

Obdobie	Materiál a energie	Náklady na kosenie a služby	Mzdové náklady, odprac.hod.	Ostatné náklady	Spolu
január	0,00	2 044,44	745,84	8 877,62	11 667,90
febr.	336,36	835,79	19 273,52	5 518,00	25 963,67
mar	111,54	7 162,58	19 109,08	6 331,52	32 714,72
apr	1 881,37	41 285,79	5 590,88	561,00	49 319,04
máj	4 673,70	49 750,00	8 508,72	140,40	63 072,82
jún	2 231,02	45 520,18	4 621,48	0,00	52 372,68

júl	5 161,11	44 357,11	3 577,76	389,00	53 484,98
aug	1 806,73	48 871,43	3 567,40	0,00	54 245,56
sept	2 766,38	46 676,24	8 440,00	824,00	58 706,62
okt.	6 611,91	29 948,68	14 133,60	0,00	50 694,19
nov.	1 393,97	229,31	13 171,60	2 667,20	17 462,08
dec	112,25	788,61	4 108,08	386,00	5 394,94
Spolu	27 086,34	317 470,16	104 847,96	25 694,74	475 099,20

Najväčšiu položku tvoria mzdové náklady zamestnancov, ktoré sú zahrnuté v merných jednotkách za kosenie, hrabanie trávy, strihanie stromov a živých plotov.

Z Fondu ochrany prírody bol m.p. Bapos poskytnutý príspevok na nákup a výsadbu drevín vo výške 60 tis. Eur. Tieto sú vyúčtované časť v materiálových nákladoch a časť v merných jednotkách za vykonané práce.

V mesiaci júl bol poskytnutý príspevok od zriaďovateľa (Mesto Bardejov) na zakúpenie dlhodobého majetku (kosačky) v sume 41 300 €, kosačka bola zakúpená v hodnote 41 040 €.

Záver

Správa a údržba zelene je v každom meste odrazom výkonu riadiacich pracovníkov vo vzťahu k prírode a estetickému vnímaniu okolia. Keďže sa jedná o proces sezónnej práce, výkon aj činnosť je priamo úmerná poveternostným vplyvom a aj personálnemu obsadeniu. Treba však povedať, že výkon činnosti je ťažko merateľný a vyúčtovanie sa realizuje prostredníctvom merných jednotiek. Bapos, m.p. má kvalitne vypracovaný „Operačný plán starostlivosti o plochy verejnej zelene a jej súčastí na rok 2016“ a „Generel zelene intravilánu mesta Bardejov“, v ktorom sú zmapované všetky dreviny na území mesta Bardejov. Otázne je, či je podnik schopný zaznamenávať zmeny v týchto štúdiách v priebehu roka tak, aby bol materiál aktuálny.

Stredisko údržby zelene má priemerný prepočítaný stav stálych pracovníkov cca 20. Títo obsluhujú technické prostriedky (strunové kosačky, BDR-ky, motorové a ručné Husquarny, celkovo v počte 24 kusov), pritom strunové kosačky napr. obsluhujú iba 3 stáli zamestnanci a 12 pracovníkov je z rôznych programov, financovaných prostredníctvom ÚPSVaR. Dlhoročné skúsenosti s nimi sú také, že sa nedá na všetkých stopercentne spoľahnúť, ich pracovné návyky sú chabé a verva im stačí maximálne do 1 mesiaca, aj to nesmie svietiť slnko.

Pri kontrole príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta na verejnú zeleň pre m.p. Bapos v roku 2016 neboli zistené porušenia právnych predpisov.

V Bardejove 23.3.2017

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Tento materiál obsahuje 5 strán textu.