



**SPRÁVA HKM O VYBAVOVANÍ SŤAŽNOSTÍ A VYKONANÝCH
KONTROLÁCH ZA ROK 2019.**

Zoznam sťažností a petícií prijatých za rok 2019.

P.č	Evid.č	Popis sťažnosti	Prijaté dňa:	Odoslané dňa:	KS	ZOS
1.	17623	Petícia na zákaz umiestňovania a vstupu cirkusov v mestskej časti Pod Vršky	29.4.2019	28.6.2019	O	IN
2.	18236	Sťažnosť na prideľovanie bytov Sever	16.5..2019	3.6.2019	SM	N
3.	25791	Sťažnosť na susedov	7.10.2019	4.11.2019	O	N
4.	28486	Sťažnosť na umiestnenie dvoch vyhradených parkovísk na Ul Tajovského	7.11.2019	18.11.2019	Ost.	O

Vysvetlivky:

KS - kategória sťažnosti

O - občianske

ŽP - životné prostredie

EF- ekonomika a financovanie

Š - školstvo a šport

S - sociálne veci

SM - správa majetku

MsP - mestská polícia

Ost - ostatné

ZOS -značka oprávnenia sťažnosti

O - opodstatnená sťažnosť

N – neopodstatnená sťažnosť

IN - iné



VYKONANÉ KONTROLY ZA ROK 2019.

- Kontrola vybavovania sťažností občanov v zmysle zákona 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a petíciách v zmysle zákona 85/1990 Zb. o petičnom práve v platnom znení.
- Kontrola z vykonania inventarizácie majetku v Materskej škole Ul.Dr. Janského č.8 a jej zariadeniach k 31.12.2018.
- Kontrola plnenia príjmov a čerpanie výdavkov v MsKC za rok 2018.
- Kontrola zákonnosti, účelnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami z rozpočtovej kapitoly Mestská polícia za rok 2018.
- Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Mestských detských jasliach za rok 2018.
- Kontrola poskytnutia dotácie pre Mestský športový klub, občianske združenie v roku 2019.
- Kontrola prevádzkovania útulku, ktorého zriaďovateľom je mesto Žiar nad Hronom.
- Kontrola prevádzkovania strediska osobnej hygieny a pracovne na Ul.Hutníkov.
- Kontrola hospodárenia a nakladania s pohľadávkami mesta za rok 2019.
- Stanovisko k návrhu rozpočtu
- Stanovisko k záverečnému účtu



1. Kontrola z vykonania inventarizácie majetku v Materskej škole Ul.Dr. Janského č.8 a jej zariadeniach k 31.12.2018.

Predmet kontroly:

- Podľa § 6 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov je účtovná jednotka povinná inventarizovať **majetok, záväzky** a rozdiel majetku a záväzkov podľa § 29 a 30 tohto zákona
- Inventarizácia **dlhodobého hmotného majetku** (účtová skupina 02) sa vykoná najmenej každé dva roky.
- Písomné výstupy : **inventúrny súpis a inventarizačný zápis**; ich obsah ustanovuje § 30 zákona o účtovníctve
- Príkaz na uskutočnenie inventarizácie
 - Menovanie inventarizačných komisií /HIK, DIK/
 - Harmonogram inventúr
- **Priebeh inventarizácie**
 - Fyzická a dokladová inventúra
 - Inventúrny súpis
 - Inventarizačný zápis
 - Inventarizačné rozdiely

Skutočnosti zistené kontrolou:

V zmysle § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a internej smernice o Inventarizácii majetku a záväzkov, vydal primátor mesta Príkaz č. 1/2018 na vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2018.

Riadna inventarizácia majetku v Materskej škole a jej elokovaných pracoviskách a školských jedálňach bola vykonaná v dňoch 20.11.2018 – 30.11.2018. Inventúrne súpisy predsedovia DIK odovzdali v termíne do 5.12.2018, odsúhlasenú a potvrdenú tabuľku prírastkov od 1.12.2018 – 31.12.2018, výsledky fyzickej inventúry zásob potravín, inventúrny zoznam preplatkov a nedoplatkov na stravnom odovzdali v termíne do 9.1.2019.

Na základe príkazu č. 1/2018 na vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov boli menovaní do Hlavnej inventarizačnej komisie: predseda Mgr. Dana Košťová
Členovia : Ružena Bokšová a Eva Redechová.

Výsledky inventarizácie: HIK súhlasila s vyradením drobného HM v hodnote 11861,86 eur /na základe podkladov na vyradenie od dielčích inventarizačných komisií/, preradený majetok bol v hodnote 0 eur. Prírastky nákupom a ostatné prírastky sú spolu 43.915,56 eur.

Prílohy:

1. Príkaz na vykonanie inventarizácie
2. Menovanie inventarizačných komisií
3. Časový harmonogram
4. Stav majetku k 31.12.2018
5. Prehľad prírastkov
6. Prehľad úbytkov
7. Interný doklad o vyradení
8. Záznamy zo škodovej komisie

**Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.****Za organizačný útvar: MŠ,Dr.Janského č.8,vs-300**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	306 042,90
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	999,07
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	2 000,00
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	309 041,97
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	69 386,06
SPOLU CELKOM:	378 428,03
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkypreplatky	
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar: ŠJ,Dr.Janského č.8,vs-700**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	11 040,94
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	11 040,94
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	7 639,47
SPOLU CELKOM:	18 680,41



Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	225,26
4.Ostatné	
SPOLU	225,26
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkyy-preplatky	2 936,93
nedoplatky	25,1

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar: EP,Sládkovičova č.1,vs-301**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	556 169,82
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	5 641,14
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	872,30
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	2 339,47
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	565 022,73
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	42 628,42
SPOLU CELKOM:	607 651,15
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkyy-preplatky	
nedoplatky	

**Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.****Za organizačný útvar: ŠJ,Sládkovičova č.1,vs-701**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	6 747,23
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	6 747,23
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	10 577,29
SPOLU CELKOM:	17 324,52
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržiavársky)	
3.Potraviny	467,29
4.Ostatné	
SPOLU	467,29
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohľadávky-preplatky	2 762,40
nedoplatky	41,29

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:EP,M.R.Štefánika č.23,vs-302**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	317 379,15
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	4 257,01
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	2 434,04
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	324 070,20
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	67 940,23
SPOLU CELKOM:	392 010,43



Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohľadávky-preplatky	
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:ŠJ,M.R.Štefánika č.23,vs-702**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	3 924,73
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	3 924,73
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	7 744,28
SPOLU CELKOM:	11 669,01
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	231,40
4.Ostatné	
SPOLU	231,40
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohľadávky-preplatky	1 733,68
nedoplatky	15,44

**Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.****Za organizačný útvar:EP,Rázusova č.6,vs-303**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	405 097,02
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	20 652,59
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	425 749,61
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	40 315,76
SPOLU CELKOM:	466 065,37
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkyy-preplatky	
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:ŠJ,Rázusova č.6,vs-703**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	7 188,11
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	7 188,11
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	7 489,44
SPOLU CELKOM:	14 677,55



Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udrzbársky)	
3.Potraviny	240,77
4.Ostatné	
SPOLU	240,77
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkyy-preplatky	2 594,00
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:EP,A.Kmeť'a 17,vs-364**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	307 948,98
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	307 948,98
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	60 526,08
SPOLU CELKOM:	368 475,06
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udrzbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkyy-preplatky	
nedoplatky	

**Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.****Za organizačný útvar:ŠVJ,A.Kmeť a 17,vs-749**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	0,00
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	1 026,42
SPOLU CELKOM:	1 026,42
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržiavarský)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohľadávky-preplatky	3 014,94
nedoplatky	7,72

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:EP,Rudenkova č.1,vs-368**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	194 779,49
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	4 896,00
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	199 675,49



Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	31 227,32
SPOLU CELKOM:	230 902,81
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkypreplatky	
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:ŠJ,Rudenkova č.1,vs-752**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	2 008,13
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	2 008,13
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	5 926,55
SPOLU CELKOM:	7 934,68
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	220,66
4.Ostatné	
SPOLU	220,66
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkypreplatky	1 893,46
nedoplatky	

**Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.****Za organizačný útvar:EP,A.Kmeť a č.11,vs-382**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	677 156,24
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	23 146,15
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	4 317,60
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	4 979,07
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	709 599,06
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	67 069,29
SPOLU CELKOM:	776 668,35
Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržiavarský)	
3.Potraviny	
4.Ostatné	
SPOLU	0,00
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohl'adávkypreplatky	
nedoplatky	

Stav Majetku podľa inventarizácie k 31.12.2018.**Za organizačný útvar:ŠJ,A.Kmeť a č.11,vs-760**

Text	Hodnota v eurách
Dlhodobý hmotný majetok	
021-Tr.1- Budovy a haly	
021-Tr.2-Ostatné stavebné objekty	
022-Tr.3-Energetické hnacie stroje a zariadenia	
022-Tr.4-Pracovné stroje a zariadenia	29 982,69
022-Tr.5-prístroje a zvláštne technické zariadenia	
022-Tr.6-Dopravné prostriedky	
022-Tr.7-Inventár	
031-Tr.9-Pozemky a trvalé porasty	
018-Softwary-dlhodobý nehmotný majetok	
SPOLU	29 982,69
Drobný hmotný majetok od 50-1700 eur	12 215,57
SPOLU CELKOM:	42 198,26



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Zásoby	
1.Ceniny,známky	
2.Materiál(čistiaci,kancelársky,udržbársky)	
3.Potraviny	413,26
4.Ostatné	
SPOLU	413,26
Zostatok v pokladni	
na účte	
Pohľadávky-preplatky	7 301,76
nedoplatky	24,72

Stav majetku k 31.12.2018

	PS k 1.1.	prírastky	úbytky	ks k 31.12
021-01-300	306 042,90			306 042,90
021-01-301	556 169,82			556 169,82
021-01-302	317 379,15			317 379,15
021-01-303	405 097,02			405 097,02
021-01-364	307 948,98			307 948,98
021-01-368	194 779,49			194 779,49
021-01-382	659 156,24	18 000,00		677 156,24
Spolu	2 746 573,60	18 000,00		2 764 573,60

021-02-301	5 641,14			5 641,14
021-02-303	20 652,59			20 652,59
021-02-382	23 146,15			23 146,15
Spolu	49 439,88			49 439,88

022-04-702	3 924,73			3 924,73
022-04-382	4 317,60			4 317,60
022-04-700	8 707,78	2 333,16		11 040,94
022-04-701	6 747,23			6 747,23
022-04-703	7 188,11			7 188,11
022-04-752	2 008,13			2 008,13
022-04-760	27 892,29	2 090,40		29 982,69
022-04-749	0,00			0,00
Spolu	60 785,87	4 423,56		65 209,43

022-05-382	0,00			0,00
022-05-300	999,07			999,07
022-05-301	872,30			872,30
022-05-302	4 257,01			4 257,01
022-05-303	0,00			0,00
022-05-364	0,00			0,00
Spolu	6 128,38			6 128,38



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

022-07-300	2 000,00			2 000,00
022-07-301	2 339,47			2 339,47
022-07-302	2 434,04			2 434,04
022-07-382	4 979,07			4 979,07
022-07-368	4 896,00			4 896,00
Spolu	16 648,58			16 648,58

018-91-300				
018-91-302				
018-91-303				
018-91-364				
Spolu	0,00			0,00

DHM	PS k 1.1.	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12
93-300	69 405,26	3 897,85	3 917,05	69 386,06
93-301	40 420,01	2 518,57	310,16	42 628,42
93-302	66 354,96	1 950,28	365,01	67 940,23
93-303	40 022,19	1 673,79	1 380,22	40 315,76
93-364	56 738,00	4 596,59	808,51	60 526,08
93-368	31 786,32	911,30	1 470,30	31 227,32
93-382	63 976,38	5 291,73	2 198,82	67 069,29
93-700	7 788,85	248,99	398,37	7 639,47
93-701	10 577,29			10 577,29
93-702	8 302,39	109,50	667,61	7 744,28
93-703	7 489,44			7 489,44
93-749	1 026,42			1 026,42
93-752	5 717,85	208,70		5 926,55
93-760	12 476,68	84,7	345,81	12 215,57
Spolu	422 082,04	21 492,00	11 861,86	431 712,18

Celkom **3 301 658,35** **43 915,56** **11 861,86** **3 333 712,05**

Vyradený majetok

Názov ET a ŠJ	VS	dlhodobý HM 4	dlhodobý HM 5	drobný HM 93
MŠ, Ul. Dr. Janského č.8	300			3159,45 757,6
ŠJ, Ul. Dr. Janského č.8	700			398,37
EP, Ul. Sládkovičova č.1	301			310,16
ŠJ, Ul. Sládkovičova č.1	701			
EP, Ul. M.R. Štefánika č.23	302			365,01
ŠJ, Ul. M.R. Štefánika č.2	702			667,91
EP, Ul. Rázusova č.8	303			1380,22



ŠJ, Ul. Rázusova č.8	703			
EP, Ul. A. Kmeť'a č.17	364			808,51
ŠJ, Ul. A. Kmeť'a č.17	749			
EP, Ul. Rudenkova č.1	368			1470,3
ŠJ, Ul. Rudenkova č.1	752			
EP, Ul. A. Kmeť'a č.11	382			2198,82
ŠJ, Ul. A. Kmeť'a č.11	760			345,81
SPOLU		0	0	11861,16

Záver:

Inventarizoval sa všetok majetok k 31.12.2018, ktorý bol ocenený v súlade so zákonom o účtovníctve. Pri porovnávaní skutočného stavu podloženého inventúrnymi súpismi so stavom účtovným neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely, prebytky ani manká. Riadna inventarizácia prebehla v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z. o účtovníctve. Všetky dôležité dokumenty ako:

- Príkaz na vykonanie inventarizácie
- Harmonogram inventúr
- Inventúrny súpis majetku /podklady k inventarizácii boli vytlačené z počítača, evidencia podľa jednotlivých pracovísk/, účtovný záznam ktorý zabezpečuje preukázateľnosť účtovníctva.
- Inventarizačný zápis /HIK, v prípade veľkej organizácie sú aj dielčie inv. zápisy/, je účtovný záznam, ktorým sa preukazuje vecná správnosť účtovníctva.
- Návrh na vyradenie majetku /HIK, DIK/
- Zoznam majetku navrhovaného na vyradenie /HIK, DIK/ obsahovali náležitosti podľa zákona.

2. Kontrola plnenia príjmov a čerpanie výdavkov v MsKC za rok 2018.**Predmet kontroly:**

- Kontrola dodržiavania zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve,
- Účtovné doklady za obdobie 1 – 12/2018, (pokladničné doklady, dodávateľské a odberateľské faktúry, bankové výpisy, interné doklady ,
- Pokladničná kniha za obdobie 1 – 12/2018,
- Dodávateľské a odberateľské faktúry za obdobie 1 – 12/2018,
- Účtovné knihy za obdobie 1 – 12/2018(denník účtovných prípadov , hlavná kniha)
- Náklady a výkony za rok 2018,
- Rozpočet na rok 2018,

Skutočnosti zistené kontrolou:

Boli odkontrolované :Náležitosti účtovného dokladu podľa § 10

Náležitosti účtovného zápisu podľa § 11

Náležitosti účtovných kníh podľa § 12 v sústave podvojného účtovníctva

Kontrolované náklady a výkony za rok 2018 a riadna účtovná závierka k 31.12.2018.

Kontrola bola vykonaná formou náhodného výberu účtovných dokladov.



Podľa § 9 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve) kontrolovaný subjekt účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Hlavným premetom činnosti organizácie je:

- organizovanie kultúrnych, spoločenských a vzdelávacích a voľno-časových aktivít
- zriaďovanie a organizácia činnosti kolektívov záujmovo-umeleckej činnosti
- spolupráca v oblasti kultúry, mimoškolského vzdelávania, výchovy a spolupráca s inými organizáciami a záujmovými združeniami

Účtovníctvo je vedené pomocou výpočtovej techniky prostredníctvom zamestnancov.

Kontrolovaný subjekt vedie v zmysle § 14 ods. 3 zákona o účtovníctve zoznam účtovných kníh a zoznam číselných symbolov a skratiek použitých v účtovných knihách a v ostatných účtovných záznamoch s uvedením ich významu a v zmysle § 12 zákona o účtovníctve účtuje v denníku a v hlavnej knihe.

- Mestské kultúrne centrum (ďalej len "MsKC") je príspevkovou organizáciou mesta Žiar nad Hronom. Jej poslaním je zabezpečenie verejnoprospešných činností zameraných na uchovávanie a rozvoj kultúrnych tradícií, potrieb a záujmov obyvateľov mesta a jeho návštevníkov v oblasti kultúry.
- Rozpočet MsKC na rok 2018 bol navrhnutý ako vyrovnaný. Celkové príjmy boli rozpočtované sumou 564 381,00 €, výdavky sumou 564 381,00 €.

- Súčasťou rozpočtu je:
 - príspevok z rozpočtu zriaďovateľa
 - vlastné príjmy
 - prostriedky prijaté od iných subjektov

- Pre svoje finančné operácie má MsKC zriadený bežný účet a účet sociálneho fondu.
- Organizácia uhrádzala náklady na prevádzku, opravy a údržbu hmotného majetku, ako aj na obstaranie hmotného a nehmotného majetku z príspevku od zriaďovateľa, z vlastných zdrojov a sponzorských príspevkov, pričom vlastné zdroje používala prednostne.
- Príjmy z vlastnej činnosti (vstupné, služby, členské,...) predstavujú sumu 305 439,59 €.
- Mestské kultúrne centrum vykázalo za rok 2018 zo svojej hlavnej činnosti kladný výsledok hospodárenia **12 408,59€** v podmienkach plnenia nákladov v objeme 729 712,08€ a dosiahnutím výnosov v objeme 742 120,67€. Kladný výsledok hospodárenia bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulého obdobia s prechodom do rezervného fondu účtovnej jednotky.
- Činnosť MsKC bola v roku 2018 zabezpečovaná predovšetkým transferom z rozpočtu mesta, z časti z vlastných zdrojov a sponzorských príspevkov. Dôvodová správa MsKC obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu za rok 2018 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení na:

- bežné príjmy a bežné výdavky – bežný rozpočet
- príjmové operácie

Tieto údaje sa preberajú z Finančného výkazu o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy Fin 1-12.

ČERPANIE ROZPOČTU K 31.12.2018

Údaje o plnení rozpočtu v €

Bežný rozpočet		Schválený	Upravený	Plnenie k 31.12.2018	%
Príjmy		564 381,00	769 995,90	740 011,90	96%
	v tom: Nedaňové príjmy, granty a transfery	564 381,00	769 995,90	740 011,90	96%



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

	Príjmy z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	100%
Výdavky		564 381,00	769 995,90	731 788,02	95%

PRÍJMY

Položka	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	%
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov CF, Beerfest	0,00	5 652,50	5 652, 50	100%
223001	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	145 101,00	305 423,59	305 439,59	100%
292017	Príjmy z vratiek	0,00	147,58	147,58	100%
312001	Tuzemské bežné granty zo ŠR	0,00	31 992,23	31 992,23	100%
312007	Tuzemské bežné granty z rozpočtu obce	419 280,00	419 280,00	389 280,00	92,8%
311	Tuzemské bežné granty	0,00	7 500,00	7 500,00	100%
	SPOLU:	564 381,00	769 995,90	740 011,90	96%
453	Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	0,00	100%
	SPOLU	564 381,00	769 995,90	740 011,90	100%

Prehľad plnenia bežných príjmov

Nedaňové príjmy (200)bez vratiek a príjmov za prenájom pozemkov

Názov	Suma		
Príjmy zo vstupného	176 800,69		
Príjmy za služby	60 940,90		
Príjmy Knižnica	2 210,90		
Príjmy Kino	61 196,55		
Príjmy ZPOZ	2 697,95		
Príjmy vstupné Detský kútik, záž.izby	1 592,60		
SPOLU:	305 439,59		

Granty a transfery - bežné transfery (300)

Poskytovateľ	Suma	Účel	
ÚPSVaR	20 399,35	Chránené pracovisko (mzdy, poistné)	
ÚPSVaR - Európsky sociálny fond	3 599,88	Chránené pracovisko (mzdy, poistné)	
Ministersvo Kultúry SR Fond na podporu umenia/FPU/	2 000,00	Na nákup knižničného fondu	
Audiovizuálny fond	2 018,00	Podpora kino Hron	
Ministerstvo kultúry	3 975,00	Kultúrne poukazy	
medzisúčet Tuzemské bežné granty zo ŠR	31 992,23		
Mesto Žiar nad Hronom	389 280,00	Tuzemské bežné transfery na činnosť	
Nadácia ZSNP a Slovalco	5 000,00	Podpora miestnej kultúry	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Nadácia ZSNP a Slovalco	2 000,00	Na adventný koncert v kostole	
Bring Trucking, a.s.	500,00	Na vianočný koncert DS	
medzicúčet Tuzemské bežné granty			
SPOLU	428 772,23		

VÝDAVKY

Položka	Názov	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	%
600	Bežné výdavky	564 381,00	769 995,90	731 788,02	95%
610	Mzdy, platy, služ. príjmy a ostatné os. vyrovnania	274 011,00	301 583,43	268 619,88	89,2%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	95 917,00	99 297,08	97 598,23	98,3%
630	Tovary a služby	194 453,00	369 115,39	365 569,91	99%
631	Cestovné náhrady	100,00	100,00	54,61	54,6%
632	Poštové služby a telekomunikačné služby	6 500,00	7 182,52	6 724,44	93,6%
633	Materiál	22 880,00	38 621,80	37 753,63	97,8%
633001	Interiérové vybavenie	1 500,00	1 835,97	1 835,97	100%
633002	Výpočtová technika	1 060,00	1 715,90	1 715,90	100%
633004	Prev. stroje, prístroje, zar., technika a náradie	2 200,00	4 586,21	4 586,21	100%
633006	Všeobecný materiál	13 020,00	19 387,76	19 387,76	100%
633009	Knihy, časopisy, noviny, učebn., uč. a komp. pom.	4 000,00	6 163,40	6 163,40	100%
633010	Prac. odevy, obuv a prac. pomôcky	100,00	100,00	4,90	4,9%
633011	Potraviny	0,00	3 000,00	2 346,26	78,2%
633013	Softvér a licencie	700,00	813,73	813,73	100%
633015	Palivá ako zdroj energie	0,00	700,00	580,67	82,9%
633016	Reprezentačné	300,00	318,83	318,83	100%
634	Dopravné	1 900,00	1 900,00	1 487,14	78,3%
634001	Palivo, mazivá, oleje	500,00	500,00	146,33	29,2%
634002	Servis, údržba, opravy auta	850,00	800,00	765,02	95,6%
634003	Poistenie aut	550,00	550,00	525,79	95,6%
634005	Karty, známky, poplatky	0,00	50,00	50,00	100%
635	Rutinná a štandardná údržba	3 250,00	1 950,00	1 326,25	68%
635002	Výpočtovej techniky	500,00	500,00	0,00	0%
635004	Prev. strojov, príst., zariadení, techniky a náradia	1 350,00	550,00	448,24	81,5%
635006	Budov, objektov alebo ich častí	1 400,00	900,00	878,01	97,6%
636	Nájomné za nájom	10 000,00	26 375,25	26 375,25	100%
636002	Nájomné za nájom prev. strojov, techniky a náradia	10 000,00	26 375,25	26 375,25	100%
637	Služby	149 823,00	292 985,82	291 848,59	99,6%
637001	Školenia, semináre, ubytovanie,...	7 000,00	7 548,26	7 548,26	100 %
637002	Konkurzy a súťaže – kult. poduj.	55 815,00	143 386,02	143 386,02	100 %
637003	Propagácia, reklama a inzercia	7 000,00	7 023,27	7 023,27	100 %
637004	Všeobecné služby	17 450,00	43 675,37	43 052,22	98,6%



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

637006	Náhrady	0,00	200,00	146,87	73,4%
637012	Poplatky a odvody	28 558,0	50 167,68	50 167,68	100%
637013	Naturálne mzdy (ošatné ZPOZ)	5 700,00	5 700,00	5 239,05	91,9%
637014	Stravovanie	14 600,00	9 627,83	9 627,83	100 %
637015	Poistné	0,00	13,28	13,28	100%
637016	Prídel do sociálneho fondu	2 400,00	2 966,49	2 966,49	100 %
637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	9 100,00	15 040,71	15 040,71	100 %
637035	Dane	2 200,00	7 636,91	7 636,91	100 %
	S P O L U :	503 363,00	710 126,03	661 728,67	93,2%

Príjmové operácie

Položka	Názov	Schválený rozpočet na r. 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	0,00	0,0%

Výdavky - podrobne

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Názov položky	Výdavok	Popis
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, príplatky	268 619,88	Výdavky na mzdy v sume 244 620,65 € zahŕňajú plnenia zamestnancom v pracovnom pomere uhrádzané podľa príslušných predpisov, z toho transfer z ÚPSVaR na úhradu mzdových nákladov pre chránené pracoviská predstavuje sumu 23 999,23 €. Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách 31, priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný 30,1 Počet zamestnancov k 31.12.2018 bol 28, z toho 8 vo vytvorenom chránenom pracovisku.

Všeobecný materiál (633)

Názov položky	Výdavok	Popis
Interiérové vybavenie	1 835,97	4ks kanc.kreslá, 20 ks stolov HS
Výpočtová technika	1 715,90	2 ks notebook, 3ks Počítač
Prevádzkové prístroje	4 586,21	Prístroje pre technický úsek: 4ks reprobox , 2ks exter.ohrievače, 1 ks vŕtačka, 1ks stroj na cukr.vatu, 3 ks stany , káble
Všeobecný materiál	19 387,76	Kancelársky materiál, tonery, čistiace a hygienické potreby, upomienkové predmety ZPOZ, vstupenky MSKC, materiál na výzdobu HS, ID pásky, zlaté klince, reklamné predmety na MS v choreogr., tkanina na oplatenie CF, ID pásky, kvet. výzdoba, spotrebný elektroinštalačný materiál na opravy a hlavnú činnosť MsKC, ZPOZ, Knižnice a Kina., vybavenie Detského kútika, obrusy, kotúčové vstupenky, poháre, pyrotechnika, baterky, materiál na cyklistiku a iné
Knihy, učebnice, ...	6 163,40	Knihy a časopisy do Knižnice, z toho z FPU 2000 €
Softvér a licencie	813,73	Ročný upgrade licencie programov HUMAN pre spracovanie miezd, knižničný systém - evidencia periodík, účtovný program IVES
Palivá ako zdroj energie	580,67	Nafta do Domu kultúry na kúrenie
Reprezentačné	318,83	Výdaje na reprezentačné účely

**Dopravné (634)**

Názov položky	Výdavok	Popis
Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	146,33	Spotreba PHL Citroen a PHL , PZP
Servis, údržba a opravy auta	765,02	Servisné práce a opravy
Poistenie	525,79	PzP a havarijné poistenie Citroen Jumper
Karty , známky, poplatky	50,0	Dialničná známka

Rutinná a štandardná údržba (635)

Názov položky	Výdavok	Popis
Rutinná a štandardná údržba strojov,príst., zariadení...	448,24	Oprava práčky, zárubni DK, oprava stolov HS
Rutinná a štandardná údržba budov	878,01	Údržba a drobné opravy zariadení v MsKC a DK

Nájomné za nájom (636)

Názov položky	Výdavok	Popis
Nájomné za nájom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	26 375,25	Nájom techniky CF-elektrocentrály, WC, pívne sety CF a Beerfest, atrakcií na Nórsky deň a CF, prenájom elektrocentrál, prenájom zvuku, svetiel na CF, prenájom pódia a LED steny na CF

Služby (637)

Názov položky	Výdavok	Popis
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	7 548,26	Školenia pre zamestnancov, ubytovanie a občerstvenie akcií a umelcov.
Konkurzy a súťaže	143 386,02	Výdavky na kultúrne podujatia - viď rozpis podujatí MsKC (v rozpise sú započítané aj dohody o vykonaní práce klasifikované na podpoložke 637027 vyplatené účinkujúcim na podujatiach), zmluvy o dielo s umelcami v rámci kult. podujatí, zmluvy o umeleckom výkone na divadelné predstavenia, koncerty, zvukové nahrávky a pod.
Propagácia, reklama	7 023,27	Výdavky na vyhotovenie reklamných banerov a zápisov EKOS, s.r.o. 2 589,00, Gibox MsKC + kino.mskcentrum.sk 2 354,00€, Topico. Tlač plagátov 1 356,13 €
Všeobecné služby	43 052,22	Pranie obrusov, čistenie a prenájom rohoží , zmluvné platby za dramaturgiu, administrácia a manažovanie podujatí, výdavky na zmluvné platby za ozvučovanie a osvetľovanie podujatí, moderovanie, asistenčné, rozhodcovské, autorské služby na podujatiach, obsluha techniky, služby BOZP, služby k PC, obsluha elektrocentrál, helpéri k CF a pod.



<i>Poplatky a odvody</i>	50 167,68	Bankové poplatky, poplatky SOZA (Slovenský ochranný zväz pre práva k hudobným dielam) 4510,55 poplatky pre LITA - autorská spoločnosť, poplatky za požičovné filmov - Kino Hron 40 716,00€
<i>Naturálne mzdy</i>	5 239,05	Príspevok na ošatenie pracovníkom vykonávajúcim úlohy ZPOZ bez odvodov
<i>Stravovanie</i>	9 627,83	Príspevok zamestnávateľa na stravovanie vlastných zamestnancov
<i>Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru</i>	15 040,71	Vyplatené odmeny na základe uzatvorených dohôd o vykonaní práce na úseku ZPOZ, umelcom na kultúrnych podujatiach, ľudovým remeselníkom a pod. a pracovníkom vykonávajúcim obslužné práce pri podujatiach (uvádzanie, práca v šatni, fotenie a iné pomocné práce).
<i>Dane</i>	7 636,91	Poplatok za komunálny odpad, koncesionárske poplatky za RTVS, TV, platba dane z reklamy, členské poplatky Kino, Audiovizuálny fond a pod.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2018 : zisk 12 408,59 €

Záver:

Kontrolovaný subjekt neporušil správnosť financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov.

3. Kontrola zákonnosti, účelnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami z rozpočtovej kapitoly Mestská polícia za rok 2018.

Mestská polícia v Žiari nad Hronom je poriadkový útvar mesta zriadený MsZ formou prijatia všeobecne záväzného nariadenia v zmysle § 19 Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, pôsobiaci pri zabezpečovaní mestských vecí verejného poriadku, ochrany životného prostredia v meste a plnení úloh vyplývajúcich zo všeobecne záväzných nariadení mesta, z uznesení mestského zastupiteľstva a rozhodnutí primátora mesta Žiar nad Hronom v zmysle Zákona SNR č. 564/1991 Zb. o obecnej polícii v znení neskorších zmien a predpisov. Základné úlohy príslušníkov mestskej polície sú zakotvené v § 3 Zákona SNR č. 564/1991 Zb. o obecnej polícii.

Mestská polícia mala k 1. 1. 2018 - 19 príslušníkov, ktorí spĺňajú podmienky odbornej spôsobilosti príslušníka obecnej polície na výkon zastávaných funkcií, vrátane náčelníka MsP. Zloženie MsP pozostávalo z náčelníka mestskej polície, 11 starších inšpektorov a 8 inšpektorov. Dňa 22. 2. 2018 bol uznesením MsZ č. 5/2018 schválený počet mestských policajtov 22 vrátane náčelníka a schválená organizačná štruktúra MsP podľa predloženého návrhu. Stav príslušníkov Mestskej polície počas roka dosiahol počet 21.

Predmet kontroly:

Ku kontrole kontrolovaný subjekt predložil nasledujúce doklady: Organizačný poriadok v znení dodatkov a organizačnú štruktúru, interné smernice :

IS 17 - Služobný poriadok MsP

IS 37 - Zásah hliadky MsP po zistení narušenia chráneného objektu na pulte centrálnej ochrany

IS 42 - Prevádzka monitorovacích bezpečnostných kamier v meste

IS 35 - Zásady hliadkovej služby MsP

IS 24 - Služobne bicykle

IS 18 - Objasňovanie priestupkov

IS 40 - Hospodárenie s pokutovými blokmi na MsP



IS 39 - Činnosť operačného strediska stálej služby MsP

IS 38 - Používanie zvláštnych výstražných znamení na služobné motorové vozidlá MsP

IS 36 - Kritéria telesnej prípravy k previerke fyzickej zdatnosti policajtov MsP

IS 41 - Vzdelávanie, odborná a fyzická príprava MsP

- Originály zmlúv, originály bankových výpisov, výdavkové a príjmové pokladničné doklady, odberateľské a dodávateľské faktúry, záznamy o prevádzke vozidiel, cestovné príkazy.

Skutočnosti zistené kontrolou:

Mestská polícia výdavky za rok 2018.

Polož.	Názov položky	Rozpočet	Výdavky	Výdavky plnenie
611	Tarifný plat	169 960,00	167 470,00	98,54%
612	Osobný príplatok	29 210,00	26 673,26	91,32%
612	Ostatné príplatky	39 280,00	33 289,23	84,75%
614	Odmeny	83 120,00	83 110,89	99,99%
621	Poistné do VŠZP	11 740,00	11 738,63	99,99%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	22 550,00	20 110,57	89,18%
625	Na nemocenské poistenie	4 510,00	4 346,42	96,37%
625	Na starobné poistenie	45 090,00	43 474,94	96,42%
625	Na úrazové poistenie	2 580,00	2 483,10	96,24%
625	Na invalidné poistenie	9 670,00	9 315,03	96,33%
625	Na poistenie v nezamestnanosti	3 220,00	3 104,21	96,40%
625	Na poistenie do rezervného fondu	15 300,00	14 749,57	96,40%
627	Príspevok do DDP	9 670,00	8 255,81	85,38%
Sumár		445 900,00	428 121,66	96,01%

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky
631001	Cestovné		eur
	Cestovné	2.3.	10,00
	Cestovné	24.9.	10,80
	Cestovné	12.11.	14,40
	Cestovné	17.12.	58,48
	Cestovné	17.12.	58,48
	Cestovné	20.12.	4,80
	Cestovné	21.12.	4,80
Spolu			161,76
Rozpočet			200,00
Plnenie			80,88%



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
632005	Telekomunikačné služby		eur	
	Telekomunikačné služby	10.1.	14,30	Slovak Telekom
	hlasové služby	10.1.	32,60	Benestra
	poplatok	12.1.	4,74	Urad pre reguláciu elek. komunikácie
	služby	12.1.	110,83	orange
	služby	12.2.	111,58	orange
	služby	15.2.	14,3	slovak telekom
	hlasové služby	15.2.	31,82	Benestra
	služby	8.3.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	13.3.	38,07	Benestra
	služby	13.3.	107,98	orange
	poplatok	4.4.	4,74	Urad pre reguláciu elek. komunikácie
	služby	10.4.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	12.4.	37,92	Benestra
	služby	12.4.	107,86	orange
	hlasové služby	14.5.	38,8	Benestra
	služby	14.5.	107,86	orange
	služby	17.5.	14,3	Slovak Telekom
	služby	11.6.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	13.6.	37,68	Benestra
	služby	13.6.	108,04	orange
	služby	10.7.	14,3	Slovak Telekom
	služby	12.7.	116,12	orange
	poplatok	17.7.	4,74	Urad pre reguláciu elek. komunikácie
	hlasové služby	17.7.	38,16	Benestra
	služby	13.8.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	13.8.	37,38	Benestra
	služby	13.8.	110,66	orange
	služby	10.9.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	12.9.	39,54	Benestra
	služby	12.9.	107,8	orange
	služby	8.10.	14,3	Slovak Telekom
	hlasové služby	12.10.	37,62	Benestra
	služby	12.10.	107,8	orange
	poplatok	5.11.	4,74	Urad pre reguláciu elek. komunikácie
	hlasové služby	15.11.	39,71	Benestra
	služby	15.11.	107,78	orange
	služby	15.11.	14,3	Slovak Telekom
	služby	11.12.	14,3	Slovak Telekom
	služby	11.12.	108,19	orange
	hlasové služby	17.12.	38,88	Benestra
Spolu			1 951,24	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Rozpočet	2 000,00
Plnenie	97,56%

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633001	Interiérové vybavenie		eur	
	skriňa	24.5.	384,86	Kovotyp
	2 kusy šatňová skriňa	6.12.	269,54	Kovotyp
	chladnička	6.12.	289,00	Euronics TPD
Spolu			943,40	
Rozpočet			1 200,00	
Plnenie			78,62%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633002	Výpočtová technika		eur	
	PC a klavesnica	24.5.	107,00	Kread
	PC Opti plex stála služba	12.12.	1 174,00	Kread
Spolu			1 281,00	
Rozpočet			1 300,00	
Plnenie			98,54%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633003	Telekomunikačná technika		eur	
	mobilná komunikácia	19.1.	144,00	Demotech
Spolu			144,00	
Rozpočet			200,00	
Plnenie			72,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633004	Prevádzkové stroje a prístroje		eur	
	nákup	11.6.	9,96	
	nákup	13.7.	31,98	
	fotoaparát MsP	21.5.	127,31	euronics
	radiostanica motorola	17.7.	1 548,00	murka
	držiak a klipom na rádijs.	22.10.	67,20	murka
Spolu			1 784,45	
Rozpočet			1 900,00	
Plnenie			93,92%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633006	Všeobecný materiál		eur	
	drobný nákup	1.3.	8,00	
	drobný nákup	10.4.	0,60	
	drobný nákup	11.6.	26,31	
	drobný nákup	13.7.	26,00	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

	drobný nákup	3.10.	43,72	
	drobný nákup	3.10.	4,59	
	drobný nákup	23.11.	30,46	
	drobný nákup	7.12.	4,00	
	drobný nákup	7.12.	4,90	
	papierové utierky	25.10.	369,72	Put'oš
	kanc. Materiál	26.11	399,64	Varga
	materiál PC	19.12.	149,00	kread
	kanc. Materiál	7.11.	399,64	Varga
Spolu			1 466,58	
Rozpočet			1 700,00	
Plnenie			86,27%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633007	Špeciálny materiál		eur	
	drobný nákup	3.10.	27,49	
	slúchadlá na rádiostanicu	12.4.	60,00	murka
	zbraň	30.4.	538,40	M-hunt
	náboje	6.9.	680,16	Amunex
Spolu			1 306,05	
Rozpočet			1 500,00	
Plnenie			87,07%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633009	Knihy, noviny, časopisy		eur	
	Eurokodex	29.6.	58,85	trestný zákon
Spolu			58,85	
Rozpočet			100,00	
Plnenie			58,85%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633010	Pracovné odevy -uniformy		eur	
	drobný nákup	1.3.	43,35	
	pracovné odevy	10.4.	102,74	
	pracovné odevy	11.6.	95,61	
	pracovné odevy	3.10.	65,15	
	pracovné odevy	23.11.	58,36	
	pracovné odevy	7.12.	22,99	
	púzdra,vesta, opasky	2.3.	195,39	falco
	flisová bunda,čiapka	4.5.	187,90	spirit
	prechodná obuv	31.5.	923,52	interko
	pracovné odevy	4.10.	17,80	spirit
	ponožky	16.10.	326,42	škvarková
	Polokošele ,trička	25.10.	636,41	sabrina modelle
	nohavice	21.11.	35,00	móda tina



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

	sako	21.11.	99,00	móda tina
	poltopánky	26.11.	51,43	sabrina modelle
	odevy	28.11.	896,65	sabrina modelle
	puzdro na obušok	11.12.	173,92	falco
	trička	12.12.	621,88	spirit
	opasky	17.12.	168,66	falco
	výstrojné súčiastky	12.12.	226,90	falco
	výstrojné súčiastky	17.1.	976,90	sabrina modelle
	zásahové nohavice	11.4.	55,80	sabrina modelle
Spolu			5 981,87	
Rozpočet			6 100,00	
Plnenie			98,06%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
634001	PHL		eur	
	PHL	32.12.	21,00	
	PHL	2.1.	6,68	ddslovnaft
	PHL	8.1.	62,00	ddslovnaft
	PHL	12.1.	64,00	ddslovnaft
	PHL	27.9.	419,08	fuel traders
	PHL	25.10.	467,82	fuel traders
	PHL	21.11.	404,27	fuel traders
	PHL	12.12.	443,19	fuel traders
	PHL	31.8.	2 996,22	preúčtovanie 1-7
Spolu			4 884,26	
Rozpočet			5 000,00	
Plnenie			97,69%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
634002	Servis motor. vozidiel		eur	
	servis drobný nákup		135,08	
	servis vozidla	30.1.	216,11	impa
	servis vozidla	16.3.	111,24	impa
	servis vozidla	4.5.	120,91	jp autoservis
	servis vozidla	26.7.	31,68	impa
	oprava vozidla	28.8.	388,60	jp autoservis
	oprava vozidla	12.9.	124,26	impa
	oprava vozidla	28.11.	30,00	motorob
	obštie volantu	12.12.	60,00	pns auto
	čistenie interiéru	17.12.	100,00	Autotep
	čistenie interiéru	17.12.	180,00	Autotep
	servis vozidla Roomster	17.12.	1 250,00	jp autoservis
Spolu			2 747,88	
Rozpočet			2 750,00	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Plnenie	99,92%
----------------	---------------

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
634003	Poistenie motor. vozidiel		eur	
	poistenie	12.1.	31,14	uniqa
	poistenie	23.4.	31,14	uniqa
	poistenie	21.6.	31,14	uniqa
	poistenie	24.9.	31,14	uniqa
	poistenie	17.12.	31,14	uniqa
	havarijné poistenie	17.12.	62,05	uniqa
Spolu			217,75	
Rozpočet			300,00	
Plnenie			72,58%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
635005	Údržba špeciálnych prístrojov		eur	
	overenie analýzy dychu	10.4.	174,60	Slov. legálna metrológia
	servis bokovacieho zariadenia	10.8.	35,00	kováčstvo
	profilaxia rýchlostných meračov	12.9.	400,00	bellimpex
	justaz prístroja alcotest	5.11.	120,00	drager
	overenie analýzy dychu	5.11.	174,60	Slov. legálna metrológia
	servis kam.systému	11.12.	412,56	vetron
	údržba kam.systému	28.12.	482,40	uniqa
Spolu			1 799,16	
Rozpočet			8 000,00	
Plnenie			22,49%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
635007	Údržba pracovných odevov		eur	
	údržba pracovných odevov	23.11.	6,50	
Spolu			6,50	
Rozpočet			100,00	
Plnenie			6,50%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
636001	prenájom strelnice		eur	
	použitie strelnice	31.5.	60,00	
	použitie strelnice	13.6.	60,00	
	použitie strelnice	12.9.	60,00	
	použitie strelnice	12.11.	60,00	
	použitie strelnice	11.12.	60,00	
Spolu			300,00	
Rozpočet			300,00	
Plnenie			100,00%	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637001	Školenia, semináre		eur	
	školenie	1.3.	96,50	
	psychotesty	27.2.	213,00	
	psychotesty	26.11.	71,00	
	psychotesty	19.12.	142,00	
Spolu			522,50	
Rozpočet			4 000,00	
Plnenie			13,06%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637002	Konkurzy a súťaže		eur	
	školenie	30.9.	20,00	súťaž MsP
Spolu			20,00	
Rozpočet			250,00	
Plnenie			8,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637004	Všeobecné služby	.	eur	
	všeobecné služby	10.4.	16,50	
	všeobecné služby	11.6.	4,50	
	všeobecné služby	13.7.	75,00	
	všeobecné služby	13.7.	16,50	
	všeobecné služby	7.12.	86,00	
	strelecká príprava	31.5.	75,00	identity slovensko
	strelecká príprava	25.6.	75,00	identity slovensko
	strelecká príprava	2.10.	75,00	identity slovensko
	strelecká príprava	16.10.	100,00	identity slovensko
	vakcína proti besnote	22.10.	285,96	nukleus
	strelecká príprava	11.12.	75,00	identity slovensko
	vakcína proti besnote	18.12.	209,69	nukleus
Spolu			1 094,15	
Rozpočet			1 200,00	
Plnenie			91,18%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637006	Náhrady za umiestnenie reklamy		eur	
	kamera,kocky	28.3.	50,00	zmluva 425/2017
	umiestnenie kamery	26.7.	157,20	OD prior,2 polrok 2018
	umiestnenie kamery	6.12.	157,20	OD prior,1 polrok 2019
Spolu			364,40	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Rozpočet	400,00
Plnenie	91,10%

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637014	Stravovanie rozúčtovanie		eur	
	Spolu		9 570,87	
	Rozpočet		10 600,00	
	Plnenie		90,29%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637016	Prídel' do sociálneho fondu		eur	
	Spolu		2 918,11	
	Rozpočet		3 380,00	
	Plnenie		86,33%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
642006	Členské príspevky		eur	
	Spolu		100,00	združenie náčelníkov
	Rozpočet		100,00	
	Plnenie		100,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
642015	Na nemocenské dávky		eur	
	Spolu		636,12	
	Rozpočet		1 000,00	
	Plnenie		63,61%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
713005	Kamerový systém	.	eur	
	dodávka a montáž kabeláže	19.12.	787,39	I.ZŠ -Vetron
	dodávka a montáž kabeláže	19.12.	3 514,20	I.ZŠ -Vetron
	kamerový systém	19.12.	4 632,00	ovocný sad-Vetron
	kamerový systém	19.12.	6 412,80	chránená dielňa-Vetron
	Spolu		15 346,39	
	Rozpočet		17 000,00	
	Plnenie		90,27 %	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
714001	Služobné vozidlo MsP	.	eur	
	svetelná lampa s prísl.	28.11.	2 575,70	Holomý
	montáž svetelnej rampy	17.12.	150,00	Motorob
	autofólie	17.12.	300,00	Hric
	prepravný box	19.12.	179,00	Plaček premium
	zimné pneumatiky	19.12.	581,00	Hric



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

	nabíjacia stanica	19.12.	10 321,18	Eco auto s.r.o.
	kotviaci systém pre prepravu	20.12.	1 780,00	Lion car s.r.o.
Spolu			15 886,88	
Rozpočet			20 000,00	
Plnenie			79,43%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
714001	Projekty-Elektromobil	.	eur	
	platba v zmysle kúpnej zmluvy Z201837405 zo dňa 18.9.	31.12.	30 000,00	Lion car s.r.o. dotácia na nákup elektromobilu
Spolu			30 000,00	
Rozpočet			30 000,00	
Plnenie			100,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
714001	Projekty-Elektromobil	.	eur	
	spoluúčasť v zmysle zmluvy Z201837405 zo dňa 18.9.	11.12.	7 550,00	Lion car s.r.o.
Spolu			7 550,00	
Rozpočet			7 550,00	
Plnenie			100,00%	

Záver:

Kontrolovaný subjekt neporušil správnosť financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov.

4. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Mestských detských jasliach za rok 2018.

Predmet kontroly:

- Dodržiavanie § 7 a § 15 VZN č. 3/2017 o sociálnych službách
- Kontrola výdavkov a príjmov v detských jasliach za rok 2018.
- Dodržiavanie IS č. 44 Prevádzkový poriadok Mestských detských jasí v Žiari n/Hr.:
 - a/Kapacita, zápis, prijímanie detí do jasí a vnútorná organizácia.
 - b/ Poplatky za detské jasle.

Skutočnosti zistené kontrolou:

VZN č. 3/2017 o sociálnych službách

§ 7

Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa

1. V zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa sa poskytuje služba na podporu zosúladzovania rodinného života a pracovného života poskytovaním starostlivosti o dieťa do konca kalendárneho roka, v ktorom dovŕši tri roky veku.
2. Do zariadenia sú prijímané deti podľa osobitného zákona.



3. V zariadení starostlivosti od detí do troch rokov veku dieťaťa sa poskytujú bežné úkony starostlivosti o dieťa, stravovanie a výchova.

§ 15

Výška úhrady za zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

- Úhrada za služby poskytované v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je:
 - mesačný režijný poplatok 110,-€ na jedno dieťa s trvalým pobytom v Žiari nad Hronom
 - mesačný režijný poplatok 210,-€ na jedno dieťa, ktoré nemá trvalý pobyt v Žiari nad Hronom
 - ošetrovací poplatok 1,-€/deň
 - jednorazový poplatok pri zápise dieťaťa do zariadenia 10,-€
 - poplatok za stravovanie - podľa aktuálne platnej stravnej jednotky materskej školy.
- V prípade neuhradenia poplatku po dobu dvoch mesiacov nasledujúcich po sebe, môže vedúca jasí vylúčiť dieťa z kolektívneho zariadenia.
- Neospravedlnené dni sa budú účtovať tak, akoby dieťa bolo v zariadení.
- Režijný poplatok za dieťa sa platí i počas jeho neprítomnosti v jasliach okrem neprítomnosti, ktorá je spôsobená zo strany poskytovateľa služby (celoprevádzková dovolenka, technické príčiny).
- Spôsob úhrady poplatkov za MDJ
 - Úhradu nákladov za stravovanie vykonáva rodič/zákonný zástupca mesačne vopred nasledovnými spôsobmi:
 - bezhotovostným platobným stykom,
 - platbou v hotovosti v ZŠS,
 - úhradou hotovosti na účet.
 - Úhradu nákladov za ošetrovanie a prevádzkové náklady (režijný poplatok) vykonáva rodič/zákonný zástupca mesačne vopred:
 - bezhotovostným platobným stykom,
 - úhradou hotovosti na účet.
- Bezhotovostný platobný styk v MDJ sa uskutočňuje formou paušálneho preddavku (trvalý príkaz na úhradu obmedzený – na čas od augusta do augusta). Výška mesačného poplatku je stanovená na sumu zodpovedajúcu 20 dňom pobytu v jasliach. Termín realizácie platby je najneskôr do 15. dňa v mesiaci. Vyúčtovanie zálohových platieb (preplatok) sa uskutoční do jedného mesiaca po riadnom ukončení dochádzky dieťaťa do detských jasí poukázaním na účet rodiča/zákonného zástupcu.

Vybrané poplatky v detských jasliach za rok 2018.

	poplatky	preplatok	príjem
január	1 545,10	283,00	1 262,10
február	2 086,97	124,22	1 962,75
marec	1 371,50	249,41	1 122,09
apríl	2 308,00		2 308,00
máj	2 046,00		2 046,00
jún	1 954,00		1 954,00
august	1 961,21	18,00	1 943,21
september	1 861,00		1 861,00
október	2 197,00	11,00	2 186,00
november	2 099,00		2 099,00



december	2 053,00		2 053,00
Spolu	21 482,78	685,63	20 797,15

rok 2018	počet detí
január	12
február	15
marec	14+
apríl	14
máj	15
jún	14
august	12
september	14
október	15
november	15
december	16

Kapacita mestských detských jasí je limitovaná na 15 miest. O deti zverené do opatery sa stará odborný personál zdravotných sestier a pedagogický personál. Poplatok za denný pobyt dieťaťa v mestských detských jasliach je stanovený na základe Všeobecne záväzného nariadenia MsZ v Žiari nad Hronom č. 3/2017.

Kapacita, zápis, prijímanie detí do jasí a vnútorná organizácia

1. Kapacita detských jasí je limitovaná na 15 miest na základe uznesenia MsZ,
2. Zápis detí do jasí sa uskutočňuje počas celého kalendárneho roka podľa záujmu rodičov. Vedúca jasí zapíše dieťa do poradovníka, kde zároveň uvedie termín požadovaného nástupu.
3. Pred prijatím dieťaťa do detských jasí, záujemca – rodič /zákonný zástupca/, navštívi zariadenie detských jasí. Pri tejto príležitosti mu je odovzdaná „Prihláška do detských jasí“, na základe ktorej sa v došlej pošte prideli tejto prihláške evidenčné číslo, ktoré bude súčasne plniť funkciu poradia v poradovníku – záujemcov o umiestnenie dieťaťa do zariadenia MDJ. Mesiac pred skutočným nástupom dieťaťa do zariadenia, osloví vedúca MDJ zájemcu, ktorý potvrdí – nepotvrdí nástup dieťaťa do jasí. Ďalší postup prijatia je nasledovný:
 - a) Do jasí sa prijímajú zdravé deti vo veku od 6 mesiacov do 24 /v odôvodnených prípadoch 30/ mesiacov veku, ktoré majú zamestnaných rodičov, resp. opatrovníkov.
 - b) Dieťa sa prijíma na základe vyplneného formulára „Prihláška do detských jasí“ (Príloha č. 1) a na základe voľného kapacitného miesta.
 - c) Súčasťou prihlášky je potvrdenie zamestnávateľov o zamestnaní rodičov a potvrdenie detského lekára o zdravotnom stave dieťaťa. Toto potvrdenie nesmie byť staršie ako tri dni pred nástupom dieťaťa do jasí.
 - d) Každé nové dieťa prechádza pri nástupe do jasí adaptačnou dobou, ktorá trvá 2 – 4 týždne (adaptácia s rodičom a adaptácia so skráteným pobytom v jasliach).
 - e) Dieťa sa prijíma do jasí ráno v čase od 06,00 hod. do 08,00 hod.
 - f) Dieťa sa odovzdáva rodičom odpoľudnia od 14,30 hod. do 16,00 hod.
 - g) Choré deti sa do jasí neprijímajú.

**Detské jasle výdavky za rok 2018.**

Polož.	Názov položky	Rozpočet	Výdavky	Výdavky plnenie
611-614	Tarifný plat, osobné príplatky, príplatky, odmeny	67 570,00	51 863,04	76,75%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	5 460,00	4 698,34	86,05%
625	Na nemocenské poistenie	960,00	725,86	75,61%
625	Na starobné poistenie	9 560,00	7 330,76	76,68%
625	Na úrazové poistenie	550,00	418,69	76,13%
625	Na invalidné poistenie	2 050,00	1 555,73	75,89%
625	Na poistenie v nezamestnanosti	690,00	518,46	75,14%
625	Na poistenie do rezervného fondu	3 250,00	2 486,99	76,52%
627	Príspevok do DDP	2 050,00	1 556,03	75,90%
Sumár		92 140,00	71 153,90	77,22%

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
632005	Telekomunikačné služby		eur	
	Telekomunikačné služby	10.1.	17,22	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	15.2.	16,14	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	8.3.	18,01	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	10.4.	14,30	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	17.5.	15,53	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	11.6.	14,76	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	10.7.	15,47	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	13.8.	14,77	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	10.9.	15,98	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	8.10.	17,93	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	15.11.	15,20	Slovak Telekom
	Telekomunikačné služby	11.12.	16,31	Slovak Telekom
Spolu			191,62	
Rozpočet			400,00	
Plnenie			93,19%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633001	Interiérové vybavenie		eur	
	interierové vybavenie	27.3.	64,90	
	interierové vybavenie	20.12.	134,60	
Spolu			199,50	
Rozpočet			200,00	
Plnenie			99,75%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633006	Všeobecný materiál		eur	
	drobný nákup	25.5.	5,49	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

	drobný nákup	1.6.	35,00	
	drobný nákup	3.8.	62,81	
	drobný nákup	5.10.	24,29	
	drobný nákup	9.10.	19,92	
	drobný nákup	7.11.	90,00	
	drobný nákup	14.11.	329,70	
	drobný nákup	26.11.	100,19	
	plienky	26.4.	177,30	Lusila
	drogistický tovar	26.4.	210,80	Lusila
	plienky	20.9.	102,88	Lusila
	drogistický tovar	20.9.	110,12	Lusila
	plienky	26.11.	278,64	Lusila
	drogistický tovar	26.11.	284,77	Lusila
Spolu			1 831,91	
Rozpočet			1 900,00	
Plnenie			96,42%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633009	Hračky,edukačné pomôcky		eur	
	Hračky	25.6.	147,20	
	edukačné pomôcky	3.8.	60,95	
	drobný nákup	20.12.	91,85	
Spolu			300,00	
Rozpočet			300,00	
Plnenie			100,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
633010	Pracovné odevy -uniformy		eur	
	pracovné odevy	7.12.	200,00	sabrina modelle
Spolu			200,00	
Rozpočet			200,00	
Plnenie			100,00%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
635006	údržba priestorov		eur	
	údržba priestorov	7.12.	299,12	
Spolu			299,12	
Rozpočet			300,00	
Plnenie			99,71%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637014	stravovanie rozučtovanie		eur	
Spolu			1 802,62	
Rozpočet			2 650,00	



HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA ŽIAR NAD HRONOM

Plnenie	68,02%
----------------	---------------

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
637016	prídeľ do sociálneho fondu		eur	
Spolu			487,09	
Rozpočet			720,00	
Plnenie			67,65%	

Polož.	Názov položky	Dátum	Výdavky	Firma
642015	na nemocenské dávky		eur	
Spolu			1 148,84	
Rozpočet			1 300,00	
Plnenie			95,74%	

Rozpočet za rok 2018 v detských jasliach

Rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Príjmy spolu	20 000,00 €	20 797,15 €	103,99 €
Výdavky spolu	100 110,00 €	77 614,60 €	77,53 €

Záver:

Bolo kontrolované vyberanie poplatkov od rodičov za rok 2018 na základe Informatívneho oznamu o poplatku za služby v detských jasliach v jednotlivých mesiacoch. Vyberanie poplatkov za rok 2018 je súlade s § 15 VZN č. 3/2017 o sociálnych službách a neboli zistené žiadne nedostatky.

Boli ďalej odkontrolované výdaje v detských jasliach, ktoré sú uvedené v tabuľkách.

Pri kontrole poplatkov za detské jasle a čerpaný výdavkov na detské jasle neboli zistené porušenia príslušných právnych predpisov, resp. vnútorných noriem.

5. Kontrola poskytnutia dotácie pre Mestský športový klub, občianske združenie v roku 2019.

Predmet kontroly:

- **Zmluva o poskytnutí dotácie** cent. číslo 280/2019
- Uznesenie č. 96/2018, zo dňa 10.12.2018
- § 5 VZN č. 3/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Žiar nad Hronom
- Dodržanie § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Zverejnenie zmluvy podľa zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám,
- Vykonanie základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

Skutočnosti zistené kontrolou:

- I. Uznesenie Mestského zastupiteľstva v Žiari nad Hronom č. 96 / 2018 zo dňa 10.12.2018**



d) dotáciu z rozpočtu mesta Žiar nad Hronom vo výške 3.000,- Eur (slovom tritisíc Eur) pre prijímateľa: Mestský športový klub Žiar nad Hronom, právna forma: občianske združenie, IČO: 42304997, sídlo: Jilemnického č.2, Žiar nad Hronom 965 01, SR. Registrácia: Register občianskych združení, vedený MV SR. Účel dotácie: zabezpečenie podpory činnosti cyklistického klubu a to vo všetkých kategóriách, na realizáciu a materiálno - technické a organizačno - administratívne zabezpečenie súťaží, na prenájom nebytových priestorov, telocviční a ihrísk, na dopravu, ubytovanie, štartovné, cestovné a rozhodcovskú činnosť v roku 2019.

II. § 5 VZN č. 3/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Žiar nad Hronom

§ 5

Postup poskytovania dotácií na podporu verejnoprospešného účelu

1. Oprávnené osoby môžu písomné žiadosti na poskytnutie dotácie na podporu verejnoprospešného účelu predkladať mestu v priebehu kalendárneho roka, najneskôr však do 30. novembra kalendárneho roka, v ktorom o poskytnutie dotácie žiadajú. Doručená žiadosť na poskytnutie dotácie na podporu verejnoprospešného účelu bude predložená príslušnému orgánu mesta na rozhodnutie.
2. O poskytnutí dotácie fyzickej osobe - podnikateľovi a právnickej osobe v celkovej hodnote najviac vo výške 1 660 Eur, rozhoduje primátor, v ostatných prípadoch mestské zastupiteľstvo.
3. Úspešný žiadateľ bude do 15 dní odo dňa schválenia žiadosti vyzvaný na uzatvorenie zmluvy o poskytnutí dotácie. V prípade ak úspešný žiadateľ v lehote 10 dní odo dňa vyzvania neuzatvorí s mestom zmluvu o poskytnutí dotácie bez objektívnych dôvodov, stráca nárok na poskytnutie dotácie.
4. Uzatvorenie zmluvy o poskytnutí dotácie so žiadateľom je podmienkou poskytnutia schválenej dotácie.
5. Zmluva o poskytnutí dotácie musí obsahovať minimálne:
 - a) predmet zmluvy,
 - b) výšku a účel použitia dotácie,
 - c) ustanovenie, že mesto si vyhradzuje právo kontroly efektívnosti využitia poskytnutej dotácie,
 - d) spôsob a lehotu vyúčtovania poskytnutej dotácie,
 - e) povinnosť vrátiť nevyčerpanú alebo nezúčtovanú dotáciu alebo jej časť
 - f) sankcie za porušenie zmluvných povinností a povinností stanovených týmto nariadením.
6. Mesto poskytne schválenú dotáciu žiadateľovi do 15 pracovných dní od účinnosti zmluvy o poskytnutí dotácie, a to formou bezhotovostného prevodu na účet žiadateľa alebo v hotovosti v pokladni mesta.
7. V príslušnom rozpočtovom roku možno oprávnenej osobe poskytnúť iba jednu dotáciu na jeden účel.

III. Zmluva o poskytnutí dotácie cent. číslo 280/2019 vo výške 3000 .- eur pre Mestský športový klub Žiar nad Hronom.

Mestský športový klub Žiar nad Hronom

Právna forma: občianske združenie

Sídlo: Jilemnického č. 2, 965 01 Žiar nad Hronom

Štatutárny orgán: Ján Žiak, predseda združenia

IČO: 42304997 DIČ: 2023693155 Nie je platcom DPH.

Registrácia: Register občianskych združení, vedený Ministerstvom vnútra Slovenskej republiky, číslo registrácie: WS/1-900/90-40263



Predmetom tejto zmluvy je úprava zmluvných podmienok, práv a povinností zmluvných strán pri poskytnutí dotácie z rozpočtu mesta Žiar nad Hronom príjemcovi a poskytnutie dotácie na podporu verejnoprospešného účelu, špecifikovaného v článku II. bod 1. tejto zmluvy, a to v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. a na základe schváleného rozpočtu poskytovateľa pre rok 2019 v zmysle uznesenia Mestského zastupiteľstva v Žiari nad Hronom č. 96/2018 zo dňa 10. decembra 2018.

Poskytovateľ sa zaväzuje poskytnúť príjemcovi dotáciu z rozpočtu mesta Žiar nad Hronom v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. a § 5 VZN č. 3/2016 a to výlučne za účelom zabezpečenia podpory činnosti príjemcu, na realizáciu a materiálno - technické a organizačno - administratívne zabezpečenie súťaží v cyklistike vo všetkých kategóriách, na prenájom nebytových priestorov, telocvični a ihrísk, na dopravu, ubytovanie, štartovné, cestovné, trénerskú a rozhodcovskú činnosť (ďalej ako „schválený verejnoprospešný účel“).

Zmluva bola podpísaná dňa 26.3.2019. Dotácia vo výške 3000 eur bola poskytnutá v súlade so zmluvou príjemcovi bezhotovostne na bankový účet do 15 pracovných dní od účinnosti tejto zmluvy.

Dotácia vo výške 3000 eur bola použitá na zaplatenie faktúry č. 20192400 zo dňa 15.11.2019 vo výške 3306 eur pre dodávateľa SK PROFI BIKE s.r.o., Banská Bystrica, IČO 36032859.

Uvedený nákup pre cyklistov je uvedený v tabuľke:

položka	ks	cena b. DPH	cena s DPH	Spolu b. DPH
BBC 19 CompCage košík	8	3,847	4,62	30,776
TechStop br. Gumičky	4	14,492	17,39	57,968
UltraStop br. Gumičky	5	5,782	6,94	28,91
CarbStop br. Gumičky	10	9,653	11,58	96,53
Spacehand doraz bovden	2	6,75	8,1	13,5
BCB 150 konc. Rad	1	8,226	9,87	8,226
BCH 102 PowerLine	10	12,073	14,49	120,73
BCH 102 PowerLine reťaz nikel	15	14,492	17,39	217,38
BCH 11 S rýchlospojka reťaze	5	2,879	3,45	14,395
BCH 90 PowerLine reťaz	10	7,718	9,26	77,18
BCS 11S kazeta	5	41,637	49,96	208,185
BDP 12 RollerBoys	2	12,557	15,07	25,114
BFP 35 Aircontrol ser. Pumpa	1	30	36	30
BFP 94 AirPipe redukcia	2	5,782	6,94	11,564
BHB 33 Ergobar 42 cm	1	13	15,6	13
BHB 35 Racer riadidlá	2	18,363	22,04	36,726
BHB 58 čas. Riadidlá	2	33,847	40,62	67,694
BHE 01 prilba falcon	1	0,01	0,01	0,01
BHE 05 icarus prilba	2	0,01	0,01	0,02
BHE 29 kite prilba	1	0,01	0,01	0,01
BHE 29 kite prilba	1	0,01	0,01	0,01
BHS RoadForce predstavec 70	1	12,557	15,07	12,557
BHS RoadForce predstavec 90	1	12,557	15,07	12,557
BHS RoadForce predstavec 100	1	12,557	15,07	12,557
BHT 0101 RaceRibbon	10	3,847	4,62	38,47
BHT 0107 RaceRibbon	5	3,847	4,62	19,235
BQR WheelBlock upínaky	3	5,782	6,94	17,346



BSP 20 SkySraper	2	14,492	17,39	28,984
BSP 85 LightStrangler	2	4,814	5,78	9,628
BSP objimka	2	4,814	5,78	9,628
BWS návleky	1	17,6	21,12	17,6
BWS návleky	2	17,6	21,12	35,2
BWS návleky	2	17,6	21,12	35,2
BWS návleky	1	17,6	21,12	17,6
Felt 19 Bycikel	1	1082,5	1299	1082,5
VR Fortezza	16	21,753	26,1	348,048

základ bez DPH	2755
DPH 20 %	551
Spolu za faktúru	3306

Záver:

Cieľom finančnej kontroly bolo zistenie opodstatnenosti čerpania finančných prostriedkov s predmetom účelu poskytnutia. Vyúčtovanie dotácie je v súlade s poskytnutím finančnej dotácie v zmysle Zmluvy o poskytnutí dotácie zo dňa 26.03.2019. Zmluva bola zverejnená v súlade zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, a bola vykonaná základná finančná kontrola v zmysle § 7 č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

6.Kontrola prevádzkovania útulku, ktorého zriaďovateľom je mesto Žiar nad Hronom.

Predmet kontroly:

- Zmluva o zabezpečí prevádzky útulku pre psov
- Zverejnenie zmluvy podľa zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám,
- Vykonanie základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

Skutočnosti zistené kontrolou:

Zmluva o zabezpečení prevádzky útulku pre psov cent.č. 271/2018, zmluva bola uzatvorená v zmysle § 269 ods. 2 zákna č.513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov medzi OZ Strážni anjeli, Štatutárny zástupca Mgr. Martina Polachová- predseda, sídlo M.Benku 7/30, Žiar nad Hronom a Mestom Žiar nad Hronom dňa 30.4.2018. Táto zmluva sa uzatvára na dobu určitú od 1.5.2018 do 30.4.2020.

Mesto Žiar nad Hronom je zriaďovateľom útulku pre psov, ktorý je určený pre túlavých psov, odchytených alebo nájdených , na území mesta a v časti Šášovské Podhradie, ktorých držiteľ nie je známy. Útulok pozostáva z karanténnej časti, výbehovej časti, časti na uskladnenie krmiva pre psov.

Poskytovateľ v tomto prípade (OZ Strážni anjeli) podľa zmluvy sa zaväzuje, že na svoje náklady bude vykonávať nasledovné činnosti:

- a) zabezpečovať komplexné služby súvisiace so starostlivosťou o psov umiestnených v útulku, vrátane starostlivosti o chorých psov a starostlivosti o úrazové stavy psov, zabezpečovania nevyhnutných operácií a iných veterinárnych zákrokov v zmysle zákona č. 39/2007 Z. z. o



- veterinárnej starostlivosti v znení neskorších predpisov a vyhlášky č. 123/2008 Z. z. o podrobnostiach o ochrane spoločenských zvierat a o požiadavkách na karanténne stanice a útulky pre zvieratá,
- b) bezodkladne vypracovať a dodržiavať prevádzkový poriadok útulku a zabezpečovať plnenie všetkých povinností súvisiacich s prevádzkovaním útulku v zmysle príslušných právnych predpisov SR,
 - c) bezodkladne zmluvne zabezpečiť poskytovanie odborných veterinárnych činností a služieb nevyhnutných na zabezpečenie hlavných cieľov útulku a pohody odchytených túlavých zvierat,
 - d) viesť evidenciu o prijatých, usmrtených a odoslaných odchytených túlavých zvieratách a o zvieratách narodených odchyteným túlavým zvieratám po ich prijatí do útulku v zmysle vyhlášky č. 123/2008 Z. z. o podrobnostiach o ochrane spoločenských zvierat a o požiadavkách na karanténne stanice a útulky pre zvieratá,
 - e) aktívne riešiť problematiku nekontrolovaného množenia psov v katastrálnom území mesta Žiar nad Hronom,
 - f) zabezpečovať adopciu psov umiestnených v útulku tak, aby bol neustále voľný aspoň jeden koterec v karanténnej časti útulku,
 - g) zabezpečovať krmivo pre psov umiestnených v útulku,
 - h) organizovať dobrovoľné finančné zbierky na podporu fungovania útulku a zvyšovania komfortu pobytu odchytených psov,
 - i) zabezpečovať edukáciu mládeže v oblasti starostlivosti o psov,
 - j) sprístupniť útulok verejnosti 3 hodiny denne, tento čas musí byť vyznačený na útulku a taktiež na internetovej stránke útulku,
 - k) zabezpečiť uvedenie kontaktných údajov zodpovednej osoby (telefonický kontakt) na výveske priamo na útulku a na internetovej stránke útulku,
 - l) zabezpečovať prevádzkyschopnosť elektrického zabezpečovacieho systému (ďalej len EZS) útulku pre psov a prenos signálu na pult centrálnej ochrany umiestnený na Mestskej polícii v Žiari nad Hronom,

Poskytovateľ:

- a) je povinný umožniť neobmedzený prístup príslušníkom MsP do priestorov karanténnej časti útulku za účelom umiestnenia odchyteného alebo nájdeného psa, pričom hliadka MsP použije za účelom vstupu vlastný bezpečnostný kód,
- b) je povinný umožniť neobmedzený prístup príslušníkom MsP na spevnenú, vybetónovanú a vyspádanú plochu s odtokom nachádzajúcu sa v útulku a to za účelom vykonávania dezinfekcie vozidla slúžiaceho na prepravu psov,
- c) je povinný zabezpečiť zákonné nakladanie s uhynutými psami, v prípade úhynu psa oznámiť objednávateľovi skutočnosť, že došlo k úhynu psa a zabezpečiť, že tento bude odovzdaný na miesto uskladnenia vedľajších živočíšnych produktov - kadáverov, ktoré má objednávateľ zmluvne zabezpečené s poskytovateľom služby Technické služby - Žiar nad Hronom, a.s.

Objednávateľ: (mesto)

- a) prostredníctvom príslušníkov Mestskej polície v Žiari nad Hronom zabezpečí odchyt túlavých psov a ich umiestnenie do útulku,
- b) zabezpečí zákonné zneškodnenie vedľajších živočíšnych kadáverov v počte max. 5 kusov uhynutých psov za 12 kalendárnych mesiacov v zmysle platnej právnej legislatívy prostredníctvom poskytovateľa služby Technické služby - Žiar nad Hronom, a.s.,
- c) zabezpečí pomocou pultu centrálnej ochrany objektov bezplatnú ochranu útulku.



Odplata

1. Zmluvné strany sa dohodli, že odplata za prevádzkovanie útulku bude vo výške **500,- €/mesačne**. Odplata zahŕňa všetky náklady spojené s prevádzkovaním útulku, vrátane prevádzkových nákladov, všetkých materiálov a všetkých služieb, ktoré nie sú osobitne dohodnuté, avšak prináležia ku komplexnému prevádzkovaniu útulku.
2. Objednávateľ môže poskytovateľovi poskytnúť preddavok najviac na obdobie troch mesiacov a to na základe zálohovej faktúry. Poskytovateľ je povinný poskytnuté preddavky zúčtovať v príslušných mesačných faktúrach, najneskôr však do konca rozpočtového roka, v ktorom sa poskytli.
3. Odplata je splatná mesačne pozadu a to na základe faktúry riadne vyhotovenej a doručenej objednávateľovi. Splatnosť faktúry je 10 dní odo dňa jej doručenia objednávateľovi.
4. Faktúra musí obsahovať všetky náležitosti stanovené platnými právnymi predpismi, inak je objednávateľ oprávnený faktúru v lehote splatnosti poskytovateľovi vrátiť.

Fakturácia za útulok mesačne za
odkontrolované obdobie.

obdobie	faktúra mesačne
5/2018	500
6/2018	500
7/2018	500
8/2018	500
9/2018	500
10/2018	500
11/2018	500
12/2018	500
1/2019	500
2/2019	500
3/2019	500

Záver

Fakturácia za útulok na základe zmluvy je vyplácaná na účet OZ Strážni anjeli. Je v súlade so zmluvou a so schváleným rozpočtom mesta za príslušný rok a je zadefinovaná v programe - Mestské objekty.. Zmluva bola zverejnená v súlade zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, a bola vykonaná základná finančná kontrola v zmysle § 7 č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

7.Kontrola prevádzkovania strediska osobnej hygieny a práčovne na Ul.Hutníkov.

Predmet kontroly:

- Dodržiavanie § 10, § 11 a § 15 VZN č. 3/2017 o sociálnych službách



- Kontrola účtovania za služby strediska osobnej hygieny a pracovne
- Dodržiavanie karty procesu č. 15 Sociálna práca

Skutočnosti zistené kontrolou:

VZN č. 3/2017 o sociálnych službách

§ 10

Stredisko osobnej hygieny

V stredisku osobnej hygieny sa utvárajú podmienky na vykonávanie nevyhnutnej základnej osobnej hygieny fyzickej osobe, ktorá nemá zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb, má ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, alebo dovŕšila dôchodkový vek.

§ 11

Práčovňa

V práčovni sa utvárajú podmienky na pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva fyzickej osobe, ktorá nemá zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb, má ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, alebo dovŕšila dôchodkový vek.

Činnosť Strediska osobnej hygieny a pracovne

Činnosť strediska osobnej hygieny (SOH) vytvára možnosti a podmienky na vykonávanie nevyhnutnej základnej osobnej hygieny občanom mesta Žiar nad Hronom. Činnosť sa vykonáva na základe prejavenej záujmu občana, odporúčenia mestského úradu alebo ÚPSVaR. Práce v stanici zabezpečujú terénni pracovníci v náväznosti na Prevádzkový poriadok strediska osobnej hygieny (SOH) a pracovne.

Činnosť pracovne je založená na utváraní podmienok na pranie a údržbu bielizne a šatstva (bez pre občanov mesta Žiar nad Hronom. Chod pracovne je pod dohľadom terénnych pracovníkov, v náväznosti na Prevádzkový poriadok strediska osobnej hygieny (SOH) a pracovne.

Oprávnenými osobami na využívanie služieb v SOH a pracovne sú občania mesta Žiar nad Hronom, ktorí nemajú zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojenie základných životných potrieb, občania s ťažkým zdravotným postihnutím alebo s nepriaznivým zdravotným stavom alebo občania, ktorí dovŕšili dôchodkový vek. Prevádzková doba pracovne je totožná s prevádzkovou dobou SOH. Služby, ktoré sa vykonávajú v SOH sú spoplatnené v zmysle Cenníka úhrad za poskytované služby.

- Dodržiavanie § 15 VZN č. 3/2017 o sociálnych službách

§ 15

Výška úhrady

Výška úhrady za vykonanie základnej osobnej hygieny jednej fyzickej osoby v stredisku osobnej hygieny je 0,50 €.

Výška úhrady za využitie služieb pracovne – pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva je stanovená takto: 1 náplň práčky = 1,00 € s tým, že občan používa svoj vlastný prací prostriedok.

Kontrola vyberania poplatkov za služby je uvedená v tabuľke:



I polrok 2019.

SOH	počet osprchovaných	13x sprcha za 1 až 3/2019	9x sprcha za 4 až 6/2019
	zapl. na pokladni v € (0,50)	6,50 €	4,50 €
PRANIE	počet praní	124x pranie za 1 až 3/2019 - MsÚ	75x pranie za 3-6/2019 - MsÚ
	zapl. na pokladni v € (1,00)	124,00 €	75,00 €

Vypracovala: Ing. Eva Vincentová