



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 28.2.2019

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa z kontroly vyúčtovania poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Rožňava športovým klubom a iným organizáciám za rok 2017

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie správu z kontroly vyúčtovania poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Rožňava športovým klubom a iným organizáciám za rok 2017
Prerokované:	
Správu vypracovali: Ing. Dana Majorčíková JUDr. Katarína Balážová	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	

Dôvodová správa

Kontrola **vyúčtovania poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Rožňava športovým klubom a iným organizáciám za rok 2017** bola vykonaná na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava na 2. polrok 2018.

Legislatíva:

Zákon č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p., zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene o doplnení niektorých zákonov v z.n.p., zákon č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v z.n.p., zákon č. 34/2002 Z.z. o nadáciách, VZN o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Rožňava č. 3/2013.

Ustanovenia vtedy platného VZN: Pod pojmom dotácia sa rozumie nenávratný finančný príspevok poskytnutý z rozpočtu mesta. Za mládež sa považujú osoby do 25 rokov veku /podľa VZN platného pre rok 2017/. Na poskytnutie dotácie nie je právny nárok. Zo schválenej celkovej sumy dotácií z rozpočtu mesta sa vytára rezerva vo výške 5 %, o ktorej prerozdelení rozhoduje komisia školstva, kultúry, mládeže a športu a primátor mesta. Primátor mesta rozhoduje o poskytnutí jednej dotácie do 100 € pre jeden subjekt za kalendárny rok z vytvorenej rezervy schváleného objemu dotácií. Dotáciu je možné poskytnúť v jednom kalendárnom roku na ten istý účel osobám podľa čl. 2 VZN iba raz a musí sa čerpať v tom kalendárnom roku, na ktorý bola schválená. Dotáciu v zmysle VZN možno poskytnúť na základe písomnej žiadosti podanej v podateľni MsÚ v termíne do 31. 3. príslušného kalendárneho roka, v ojedinelých prípadoch po tejto lehote z položky rezerva. Finančná dotácia je len doplnkovým zdrojom a nie je možné ju použiť na financovanie činnosti žiadateľa. Z poskytnutej dotácie sa môže použiť na úhradu režijných nákladov maximálne 20%. Finančná dotácia nemôže byť použitá na alkohol, odmeny, na nákup vecí nesúvisiacich s predmetom činnosti príjemcu dotácie. Žiadateľ, ktorému bola poskytnutá dotácia, je povinný ju vyúčtovať do 30 dní po jej vyčerpaní, najneskôr do 31. 12. príslušného rozpočtového roka. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie podľa prílohy č. 2 je prijímateľ dotácie povinný doručiť do podateľne MsÚ najneskôr do 10. 1. nasledujúceho kalendárneho roka.

V roku 2017 boli poskytnuté dotácie nasledujúcim subjektom:

Športové organizácie

- 1. Dovaj – podpora športových talentov, Čučma 151 , 048 01 Rožňava – občianske združenie / z rezervy /.**

Žiadosť o dotáciu z položky rezerva bola podaná dňa 12. 12. 2017, požadovaná dotácia 3 000 € na nákup futbalových lôpt, pridelená dotácia vo výške 3 000 €. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

- 2. TAEKWONDO HAKIMI ROŽŇAVA, Rudná č. 199- občianske združenie.**

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 14. 3. 2017, požadovaná dotácia 1 954,95 € na projekt Teakwondo pre zdravie detí a mládeže 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 1 500 € na:

členkový expander, závažia, závažia na zápästie, lano na preťahovane, balančná doska, tréningové vesty, občerstvenie, športová pomôcka Kettlebell. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

3. Basketbalový klub ŠPD Rožňava – Športom proti drogám, Námestie baníkov 24 Rožňava – občianske združenie.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 17. 3. 2017, požadovaná dotácia 6 200 € na realizáciu: prípravného turnaja základných škôl, prípravný turnaj žiakov, basketbalový maratón, Mikulášsky basketbal.

Dotácia bola poskytnutá do výšky 2 400 € na tri projekty. Nakoľko sa dotácia v mesiaci december navýšila na 5 100 €, bolo potrebné použiť navýšené finančné prostriedky do konca roku 2017. V mesiaci august 2017 sa realizoval **basketbalový maratón**, s dotáciou mesta 600 € na občerstvenie pre účastníkov, pitný režim, športové potreby, ceny pre víťazov, lopty, sieťky, tričká. Vyúčtovanie dotácie bolo predložené dňa 29. 9. 2017. Dotácia bola použitá na nákup tričiek v celkovej sume 615,60 €. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou. Na tento projekt bola navýšená dotácia o 500 €. Vyúčtovanie bolo predložené 29. 12. 2017, dotácia bola použitá na nákup basketbalových lôpt v sume 498 € a na nákup občerstvenia v sume 2,76 €. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

V mesiaci september 2017 sa realizoval prípravný turnaj žiakov, s dotáciou mesta 700 €, neskôr v mesiaci december 2017 navýšenou o 600 € na občerstvenie pre účastníkov, pitný režim, náklady na ubytovanie, stravu, prenájom telocvične, športové potreby, ceny pre víťazov súťaží, lopty, sieťky, tričká. Vyúčtovanie dotácie bolo predložené dňa 29. 12. 2017. Dotácia bola použitá na nákup tričiek. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

V mesiaci október 2017 sa realizoval prípravný turnaj základných škôl, s dotáciou mesta 700 €, neskôr navýšenou o 1 000 € na pitný režim, lopty, tričká, rozlišovacie tričká a pod. Vyúčtovanie bolo predložené dňa 30. 11. 2017 a 29. 12. 2017, dotácia bola použitá na nákup tričiek a športového výstroja. Vystavená faktúra na športovú výstroj neobsahuje náležitosti podľa zákona o účtovníctve § 10 zákona č. 431/2002 Z.z., keď vo faktúre je uvedená len celková cena, bez uvedenia množstva a jednotkovej ceny a podpisu osoby, ktorá faktúru vystavila. V priebehu kontroly bola faktúra prepracovaná. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

V mesiaci december 2017 bol organizovaný Mikulášsky basketbal s dotáciou mesta vo výške 1 000 € na darčeky pre účastníkov, pitný režim, ceny pre víťazov a pod. Vyúčtovanie bolo predložené dňa 29. 12. 2017 a použité na darčeky pre účastníkov, ceny pre víťazov, športové potreby. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

4. BASKET Rožňava, Šafárikova 17 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 27. 3. 2017, požadovaná dotácia 1 100 € na realizáciu: Loptoši – deň detí. Dotácia bola poskytnutá vo výške 1 000 € na : občerstvenie, medaile, animátora, nafukovací hrad, pitný režim, darčeky, všeobecný materiál, lopty. Chýbal doklad o zaplatení faktúry, ktorý bol v priebehu kontroly na vyzvanie doložený.

5. HKM98 – M Rožňava, Šafárikova 116 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 29. 3. 2017, požadovaná dotácia 3 000 € na realizáciu: Deti na hokej, hokejový turnaj o pohár HKM98-M RV. Dotácia bola poskytnutá vo výške 3 000 € na: propagáciu podujatí, technické zabezpečenie /pomôcky, náčinie, náradie,/, materiálne zabezpečenie /výstroj, hokejky, dresy, vecné ceny, upomienkové predmety, občerstvenie, športové potreby, vecné ceny. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

6. Klub gemerských bedmintonistov 2010 Rožňava, Rudná 293

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30. 3. 2017, požadovaná dotácia 2 670 € na realizáciu: letného sústredenia hráčov, IX. Ročník letného bedmintonového turnaja KGB 2010 Rožňava detí mládeže a dospelých MINICUP 2017, IX. Ročník vianočného bedmintonového turnaja KGB 2010 Rožňava detí mládeže a dospelých. Dotácia bola poskytnutá vo výške 2 480 € na: prenájom priestorov, občerstvenie, ceny, spotrebný materiál, obuv, dresy... Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

7. Telovýchovná jednota Elán Rožňava, Štítická 7 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30. 3. 2017, požadovaná dotácia 800 € na realizáciu: Športujeme s TJ Elán Rožňava. Dotácia bola poskytnutá vo výške 800 € na prenájom nafukovacieho športoviska, športové náradie, tlač účastníckych diplomov, všeobecný materiál /výkresy, balóny../. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

8. TJ Geológ Rožňava, Šafárikova 120 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30. 3. 2017, požadovaná dotácia 10 350 € na realizáciu: U21-začlenenie mládeže, TP 12 mládeže, vianočný turnaj mládeže. Dotácia bola poskytnutá vo výške 7 950 € na: stolnotenisové pomôcky, nákup občerstvenia, športový materiál, loptičky, poťahy, dreva, vecné ceny pre víťazov, prenájom haly,... Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

9. Klub športovej kynológie Slovakia v Rožňave, Edelenyska 1954/16 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30. 3. 2017, požadovaná dotácia 1 376 € na realizáciu: Deti a kynológia. Dotácia bola poskytnutá vo výške 1 370 € na akciu: Deti a kynológia – organizačno-technické zabezpečenie podujatia: prekážka typu A prenosná, prekážka metrová prenosná, gappay, úkryt transportný, rukáv na figuráciu, návlak na rukáv pre figuranta, úkryt transportný malý, prekážkové tyče, pešek ringový. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

10. ŽBK Rožňava, 9. mája Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30. 3. 2017, požadovaná dotácia 14 708 € na realizáciu: Všestranná starostlivosť a vytváranie podmienok pre výchovu mladej basketbalovej generácie, S loptou spoločne proti drogám /október 2017, dlhodobé medzinárodné turnaje a súťažné turnaje, Hallovensky basketbal s loptou /november 2017/, basketbal s adventom /december 2017/, priateľské súťažné turnaje.

Celková dotácia bola schválená vo výške 13 000 € a mala sa použiť na 3 projekty: A: S loptou spoločne proti drogám v mesiaci október 2017 – 3 000 €, B/ Hallovenský basketbal s loptou

– v mesiaci november 2017 6 000 €, C: Basketbal s adventom – v mesiaci december 2017 – 4 000 €.

A: S loptou spoločne proti drogám – dotácia bola použitá na športové potreby /basketbalové dresy/. Nakoľko športový klub nevedel preukázať vyčerpanie dotácie v plnej výške, mestu Rožňava vrátil sumu 1 099,99 €.

B: Hallowenský basketbal s loptou – dotácia bola použitá na licenčné poplatky, dopravu, nákup športového materiálu, občerstvenie, v súlade s dohodou.

C/ Basketbal s adventom – dotácia vo výške 4 000 € bola použitá na: dopravu, občerstvenie, nákup športového materiálu. Pri vyúčtovaní poskytnutej stravy nebola priložená faktúra od poskytovateľa stravy, len objednávka a príjmový pokladničný doklad, pričom mal byť doložený doklad z registračnej pokladnice. Účel dotácie bol dodržaný. Chýbajúce doklady boli v priebehu kontroly doložené.

11. DOVAJ – Podpora športových talentov, Čučma 151 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31. 3. 2017, požadovaná dotácia 10 700 € na realizáciu: DOVAJ CUP – leto s loptou III. Ročník a Vianočný turnaj IV. ročník. Dotácia bola poskytnutá vo výške 6 000 € na akciu s názvom DOVAJ CUP – Leto s loptou III. ročník, na nákup športového oblečenia, občerstvenie, strava, pitný režim, ceny, nákup športových potrieb, atrakcia pre deti a cestovné na turnaje. Vyúčtovanie dotácie bolo predložené dňa 23. 11. 2017. Na výdavkovom pokladničnom doklade zo dňa 21. 11. 2017 chýbal podpis príjemcu financií, t.j. firmy Benjamín Mezei. Podpis v priebehu kontroly bol doplnený. Faktúra č. 20170023 zo dňa 16. 12. 2017 vystavená firmou Baffy catering s.r.o. Rožňava nebol v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 10 keď neobsahoval množstvo, jednotkovú cenu a celkovú cenu, ale len celkovú cenu. Faktúra bola prepracovaná v zmysle zákona. Taký istý nedostatok sa vyskytol v prípade faktúry č. 2017277, vystavenou firmou Benjamín Mezei Rožňava, keď vo faktúre sa neuvádzal počet prepráv autobusom, miesto prepravy, jednotková cena a celková cena prepravy. Na faktúre bola uvedená len preprava na turnaje a celková cena 2 000 €. Faktúra bola v priebehu kontroly prepracovaná. Úhrada bola vykonaná hotovostne, pričom chýbal podpis príjemcu. Podpis príjemcu bol doplnený. V mesiaci december 2017 bola dotácia navýšená o 4 700 € a to: na podujatie Leto s loptou III. ročník sa dotácia zvýšila na 8 250 € a na podujatie Vianočný turnaj IV. ročník vo výške 2 450 € a to na: občerstvenie, pitný režim, diplomy, cestovné. Vyúčtovanie bolo predložené 10. 1. 2018. Podľa podpísanej dohody sa vyúčtovanie malo predložiť do 31. 12. 2017. V spise nebol súhlas s predĺžením termínu na zúčtovanie. Odporúčanie: V prípade žiadosti o zmenu termínu na vyúčtovanie, je potrebné na žiadosť v budúcnosti odpovedať písomne.

12. Olympijský klub GEMER, Štítnická 64 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31. 3. 2017, požadovaná dotácia 300 € na realizáciu: Gemerské športové hry. Dotácia bola poskytnutá vo výške 200 € na vecné ceny, medaile, poháre pre víťazov, spotrebný materiál, pitný režim. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

Kultúrne, mládežnícke, spoločenské organizácie

13. Občianske združenie Pre partnerské mestá Rožňavy, Šafárikova 49, 04801 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 7.3.2017, požadovaná dotácia 1000 € na Medzinárodný maliarsky tábor Mlyn Rožňava 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 800 € na materiálne náklady na podujatie, polygrafické náklady, ubytovanie, strava. Z dôvodu nevyčerpania dotácie v poskytnutej výške združenie vrátilo 0,38 €. Dotácia bola použitá na dohodnutý účel.

14. Laura, združenie mladých, stredisko Rožňava, Námestie baníkov 29, 04801 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 14.3.2017, požadovaná dotácia vo výške 460 € na Letný prímestský tábor – Volanie prérií. Dotácia bola poskytnutá vo výške 200 € na: dopravné, materiál na tvorivé dielne, na hudobné a dramatické dielne, tričká pre účastníkov. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

15. Gemerský banícky spolok Bratstvo, Šafárikova 43, 04801 Rožňava.

Žiadosť podaná dňa 21.3.2017, požadovaná dotácia vo výške 550 € na 10. stretnutie banských miest a obcí Slovenska Nová Baňa. Dotácia bola poskytnutá vo výške 400 € na cestovné. Dotácia bola použitá na dohodnutý účel, ale z dôvodu nevyčerpania dotácie v plnej výške bolo vrátených 45,08 €.

16. Dom Matice slovenskej Rožňava, Letná 42, 04801 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 24.3.2017, požadovaná dotácia vo výške 845 € na Medzinárodný festival detských folklórnych súborov – Fiľakovo 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 300 € na: prepravu autobusom. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou, keďže nebola vyčerpaná v plnej výške, príjemca dotácie vrátil 37 €.

17. Dom Matice slovenskej Rožňava, Letná 42, 04801 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 24.3.2017, požadovaná dotácia vo výške 1 443€ na Street workout 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 1 000 € na: organizačno-technické zabezpečenie podujatia: výherné poháre, ozvučenie, osvetlenie, polygrafické náklady, propagačný materiál. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

18. Maďarský spoločenský a kultúrny zväz na Slovensku, Základná organizácia Csemadok, Čučmianska dlhá 17, 04801 Rožňava.

Požadovaná dotácia vo výške 420 € na kultúrne vyplnenie voľného času s detskými divadelnými predstaveniami a tvorivými dielňami. Dotácia bola poskytnutá vo výške 50 € na: materiál na tvorivé dielne. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

19. Maďarský spoločenský a kultúrny zväz na Slovensku, Základná organizácia Csemadok, Čučmianska dlhá 17, 04801 Rožňava.

Požadovaná dotácia vo výške 1 100 € na deň hudby a tanca. Dotácia bola poskytnutá vo výške 830 € na ozvučenie, občerstvenie, materiál a režijné náklady. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

20. Maďarský spoločenský a kultúrny zväz na Slovensku, Základná organizácia Csemadok, Čučmianska dlhá 17, 04801 Rožňava.

Požadovaná dotácia vo výške 510 € na predstavenie Sárdy, szerelmem , Moja láska Sárdy. Dotácia bola poskytnutá vo výške 420 € na režijné náklady, ozvučenie, propagáciu. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

21. Občianske združenie Pre partnerstvo škôl v kultúre a športe so sídlom Rožňavská Baňa 3, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 28.03.2017. Požadovaná dotácia vo výške 2000 € na uskutočnenie Adventného koncertu 2017 v Rožňave. Dotácia bola poskytnutá vo výške 2 000 € na ubytovanie, stravu a občerstvenie. Dotácia bola použitá na dohodnutý účel, z dôvodu nevyčerpania dotácie v plnej výške bolo vrátených 0,84 €.

22. Domka – Združenie saleziánskej mládeže, stredisko Rožňava, Námestie baníkov 30, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30.3.2017. Požadovaná dotácia vo výške 495 € na uskutočnenie externého prímestského tábora Expanzia 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 200 € na: občerstvenie, pitný režim, materiál na tvorivé dielne, na hudobné a dramatické dielne, pomôcky na športové aktivity. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

23. Jednota dôchodcov na Slovensku, Mestská organizácia Rožňava, Štítnická 5, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 29.3.2017. Požadovaná dotácia vo výške 650 €, na stretnutie bývalých Rožňavčanov 2017. Dotácia bola poskytnutá vo výške 300 € na ubytovanie, stravu, občerstvenie a propagačný materiál. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

24. Občianske združenie Rožňavskí permoníci, Kozmonautov 15, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 30.3.2017. Požadovaná dotácia vo výške 1 700 € na projekt – Na svätého Jána- uchovávanie a rozvíjanie tradícií ľudovej hudby, tanca, spevu a zvyklostí v hlavnom zameraní na oblasť Gemera. Dotácia bola poskytnutá vo výške 900 € na: všeobecný materiál, oprava , údržba, nákup – hudobné nástroje, zvuková aparátúra, nákup materiálu na kroje, šitie krojov, oprava a šitie tanečných číziem, prenájom sály OKC, strava a občerstvenie, doprava. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

25. Banícke múzeum v Rožňave, Šafárikova 31, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31.3.2017. Požadovaná dotácia vo výške 1 800 € na vydanie propagačnej brožúry Kameninová manufaktúra v Rožňave. Dotácia bola poskytnutá vo výške 500 € na: grafický návrh, sadzbu, prípravu do tlače, tlač a viazanie. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

Sociálne organizácie

26. Zväz postihnutých civilizačnými chorobami, Štítnická 5, 048 01 Rožňava.

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31.3.2017. Požadovaná dotácia vo výške 250 € na organizovanie športového dňa. Dotácia bola poskytnutá vo výške 100 € na: nákup cien do súťaží, nákup športového materiálu, občerstvenie. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

27. Rodičovské združenie pri MŠ Kyjevská 2020/14 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 24. 3 2017. Požadovaná dotácia vo výške 1 400 € akciu Detská atletika. Dotácia bola poskytnutá vo výške 700 € na: viacúčelovú športovú sieť Kwik, frekvenčné obruče, kôš na lopty, basketbalový kôš pojazdný, volant Wheelie, ťahacie gumy, penové lopty Mikasa, lopty medicínbal, pyramídové lopty, penové oštepky, hádzadlá Vortex, atletické kladivo, atletická sada na cvičenie. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou. Registrácia združenia je pod Slovenskou radou rodičovských združení.

28. Rodičovské združenie pri ZŠ akad. Jura Hronca Zakarpatská 12 Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31. 3. 2017 Požadovaná dotácia vo výške 680 € na akciu: Partnerstvo krajín V4. Dotácia bola poskytnutá vo výške 450 € na: cestovné náklady. Dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

29. Občianske združenie naša škôlka pri MŠ Ernesta Rótha Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 27. 3. 2017. Požadovaná dotácia vo výške 1 000 € na akciu: Zelená záhrada pod Mount Ernestom. Dotácia bola poskytnutá vo výške 300 € na: nákup listnatých stromov, nákup kríkov, lavičiek, farieb na konštrukcie mobilária. Dotácia bol použitá v súlade s dohodou.

30. Rodičovské združenie pri Materskej škole Štítnická 337/9/A Rožňava

Žiadosť o dotáciu podaná dňa 31. 3. 2017. Požadovaná dotácia vo výške 800 € na akciu: Chodníkom do rozprávky v prírode. Dotácia bola poskytnutá vo výške 300 € na: náter na dosky, riečne kamene, pružinová hojdačka – koník, lavička korytnačka. Z dôvodu, že sa akcia neuskutočnila, bola dotácia vo výške 300 € vrátená.