

HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA TREŇČÍN

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

Trenčín, 10.02.2022

S p r á v a **o kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra Mesta Trenčín** **za 2. polrok 2021**

Predkladá:

Ing. Libuša Zigová
hlavný kontrolór mesta

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o kontrolnej činnosti
Hlavného kontrolóra Mesta Trenčín
za 2. polrok 2021

V Trenčíne, 14.01.2022

V súlade s § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavný kontrolór Mestskému zastupiteľstvu

Správu o kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 2. polrok 2021

Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín realizoval kontrolnú činnosť v druhom polroku 2021 v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie od 01.07.2021 do 31.12.2021. Plán kontrolnej činnosti bol schválený Uznesením č. 968 zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Trenčíne zo dňa 23. júna 2021.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie druhého polroka 2021 bol zameraný na **kontrolu** programu odpadového hospodárstva, dodržiavania efektívnosti a účinnosti systému triedenia odpadov, procesov kontroly skládok a skládkovania odpadov v podmienkach samosprávy Mesta Trenčín, **kontrolu** účinnosti prijatých opatrení Mesta Trenčín na zníženie administratívnej záťaže občanov pri výkone úradnej agendy v podmienkach miestnej samosprávy Mesta Trenčín, **kontrolu** zabezpečenia Civilnej ochrany občanov žijúcich na území Mesta Trenčín, **kontrolu** účtovného výkazu ROPO SF OV 1-01. Vykazovanie majetku a záväzkov v roku 2020, **kontrolu** plnenia vybraných uznesení a opravy uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2021.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie druhého polroka 2021 zohľadňoval počet kontrol v nadväznosti na plnenie ďalších úloh (odborné stanoviská, správy, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií, evidencia a vyhodnocovanie podnetov a ostatné kontrolné činnosti) v kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín a útvaru hlavného kontrolóra.

V druhom polroku 2021 bolo vykonaných 5 kontrol, a to:

1. Kontrola programu odpadového hospodárstva, dodržiavania efektívnosti a účinnosti systému triedenia odpadov, procesov kontroly skládok a skládkovania odpadov v podmienkach samosprávy Mesta Trenčín
2. Kontrola účinnosti prijatých opatrení Mesta Trenčín na zníženie administratívnej záťaže občanov pri výkone úradnej agendy v podmienkach miestnej samosprávy Mesta Trenčín
3. Kontrola zabezpečenia Civilnej ochrany občanov žijúcich na území Mesta Trenčín
4. Kontrola účtovného výkazu ROPO SF OV 1-01. Vykazovanie majetku a záväzkov v roku 2020
5. Kontrola plnenia vybraných uznesení a opravy uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2021.

Poradie kontrol v Pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín nemalo pre výkon kontroly záväzný charakter.

Z celkového počtu 5 vykonaných kontrol v druhom polroku 2021 boli:

- 1 kontrola ukončená **správou** v súlade s ustanovením čl. 11 Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.
- 4 kontroly boli ukončené **záznamom** v súlade s ustanovením čl. 12 Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

Plán kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na 2. polrok 2021 bol splnený.

A. Kontroly

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone finančných kontrol a kontrole vybraných uznesení postupoval podľa pravidiel, ktoré ustanovuje Smernica primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

1. Kontrola programu odpadového hospodárstva, dodržiavania efektívnosti a účinnosti systému triedenia odpadov, procesov kontroly skládok a skládkovania odpadov v podmienkach samosprávy Mesta Trenčín

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín
Kontrolované obdobie: Roky 2018 - 2020

Hlavným cieľom kontroly bude zistiť a posúdiť odpadovú politiku mesta, účinnosť systému triedenia odpadov a predchádzanie vzniku odpadu, nakoľko skládkovanie predstavuje veľký environmentálny problém. Hlavným cieľom členských štátov EÚ v oblasti nakladania s komunálnym odpadom bolo zabezpečiť do roku 2020 jeho recyklovanie na úrovni 50%. V SR sa cieľ stanovil pre rok 2020 na úroveň 60%. Rastúci objem produkovaného odpadu obyvateľstvom, a zároveň podnikateľským sektorom pôsobiacim na území mesta, sú záťažou pre životné prostredie, podzemné a povrchové vody a ovzdušie. Všetky tieto negatívne vplyvy môžu ohroziť životné prostredie a komfort bývania občanov mesta.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

1. Charakteristika systému odpadového hospodárstva

Nakladanie s komunálnym odpadom a drobným stavebným odpadom (ďalej len „KO“ a „DSO“) podľa § 4 ods. 3 písm. g) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov patrí pod samosprávnú pôsobnosť mesta. Za nakladanie s KO a DSO, ktoré vznikli na území mesta zodpovedá mesto ako osoba, ktorá je držiteľom odpadu, t.j. osoba, ktorá má odpad v držbe. Zodpovednosť mesta pri nakladaní s odpadom v súčasnosti definuje zákon č. 79/2015 Z. z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o odpadoch“), najmä ustanovenia § 81.

Hlavné ciele odpadovej politiky štátu a základné princípy pre nakladanie s odpadom sú v súlade s hierarchiou odpadového hospodárstva, ktorá bola prijatá smernicou Európskeho parlamentu a Rady 2008/98/ES o odpadoch a o zrušení určitých smerníc. Hlavným cieľom odpadovej politiky v súlade s hierarchiou odpadového hospodárstva EÚ je súbor činností zameraných na predchádzanie a obmedzovanie vzniku odpadov a zabezpečenie čo najvyššej miery jeho zhodnotenia vrátane triedenia a zneškodnenia odpadu. Stúpajúci objem produkovaného odpadu obyvateľstvom a tiež podnikateľským sektorom, je dôsledkom likvidácie odpadu najmä skládkovaním a tieto sa stávajú závažným spoločensko-ekonomickým problémom.

Ciele vyvíjajúcej sa odpadovej politiky EÚ, a teda aj ciele SR, sú okrem zákona o odpadoch pretransformované aj do strategických dokumentov SR, vzhľadom k tomu, že ciele sú upriamené aj na KO, za nakladanie s ktorým zodpovedá mesto, je zodpovedné aj za ich plnenie. Z uvedeného vyplýva, že mesto na svojom území okrem zabezpečenia činností vyplývajúcich zo zákona o odpadoch, bolo potrebné v danej oblasti prostredníctvom primeraných nástrojov mesta zabezpečiť zvyšovanie podielu triedeného odpadu na celkovom odpade.

Mesto Trenčín v rámci okresu patrí z hľadiska produkcie KO k najväčším pôvodcom odpadu, čo bolo spôsobené najväčším počtom obyvateľov, a tiež v dôsledku dochádzania obyvateľov okolitých obcí za prácou do mesta.

V kontrolovanom období v meste zabezpečovala nakladanie s komunálnym odpadom zberová spoločnosť Marius Pedersen, a.s. na základe Zmluvy o zabezpečení služieb v oblasti odpadového

hospodárstva zo dňa 23.12.2005 v znení 27 dodatkov. Posledný dodatok bol zo dňa 01.03.2021. Predmetom zmluvy bolo poskytovanie služieb:

- zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu (KO, DSO, triedený zber železného šrotu, papiera, skla, plastov, bio odpadu a zelene, zber opotrebovaných batérií a akumulátorov, zber žiariviek – výbojok (zdroje s obsahom ortuti), odpad z čistenia ulíc,
- vývoz nádob na psie exkrementy,
- zabezpečenie rekultivácie skládky Zámostie.

Na území mesta prevádzkovala zberová spoločnosť v zmysle uzatvorenej zmluvy 3 zberné dvory: na Soblahovskej ul., na Zlatovskej ul. a na ulici K zábraniu.

Zberná spoločnosť Marius Pedersen, a.s., prevádzkovala na území mesta Kompostáreň, ktorá sa nachádzala v oplotenom areáli bývalej skládky Trenčín, na ul. Zlatovská č. 35, k.ú. Zlatovce a slúžila na zhodnotenie BRO, odovzdaného v Zberných dvoroch alebo zozbieraného na území mesta.

Mestské hospodárstvo a správa lesov, m.r.o., Trenčín prevádzkovalo od 01.07.2016 zariadenie na zhodnocovanie odpadov, ktoré slúžilo na spracovávanie len biologicky rozložiteľného odpadu, pričom kompostovaný materiál bol získavaný pri údržbe verejnej zelene tzn. z pokosenej trávy a z lístia zo stromov. V zariadení mohol byť spracovávaný aj iný biologický rozložiteľný odpad súvisiaci s činnosťou MHSL, m.r.o. napr. z prevádzky trhovísk, orezový materiál z údržby verejnej zelene t.z. konáre a prútie.

Počas celého roka mali občania (poplatníci) možnosť bezplatne odovzdať objemný (nadrozmerný) odpad v zbernom dvore.

Na triedený zber odpadu z obalov a z neobalových výrobkov, na ktoré sa uplatňovala rozšírená zodpovednosť výrobcov vyhradených výrobkov v zmysle zákona o odpadoch (papier, plasty, kovy, sklo a viacvrstvové kombinované materiály) malo mesto v zmysle § 81 ods. 13 uzatvorenú zmluvu na zabezpečenie zberu vytriedených zložiek odpadu od roku 2016 s organizáciou zodpovednosti výrobcov (ďalej len „OZV“) spoločnosťou ENVI-PAK, a.s..

Nakladanie s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi na území mesta upravovalo VZN č. 7/2016 o nakladaní s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi na území mesta Trenčín v zmysle viacerých novelizácií, posledná novelizácia nadobudla účinnosť 26.03.2021.

Výška poplatku za nakladanie s KO a DSO bola stanovená VZN č. 14/2013 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Od 01.01.2016 bola sadzba poplatku za KO fyzickej osobe, ktorá nevyužívala množstvový zber vo výške 0,087 € na osobu za kalendárny deň, čo predstavovalo 31,755 € na osobu za jeden kalendárny rok. Od 01.01.2017 bola znížená sadzba poplatku za KO kde sa nevyužíval množstvový zber o 7 % na sumu vo výške 0,081 € na osobu za kalendárny deň, čo predstavovalo 29,565 € na osobu za jeden kalendárny rok. Od 01.01.2020 bola zvýšená sadzba poplatku za KO kde sa nevyužíval množstvový zber o 10% na sumu vo výške 0,0891 € na osobu za kalendárny deň, čo predstavovalo 32,5215 € na osobu za jeden kalendárny rok. Prehľad sadzieb poplatku za KO fyzickej osobe, ktorá nebola zaradená do množstvého zberu – bytové domy obsahuje tabuľka č. 1.

Tabuľka č. 1 - Prehľad sadziieb poplatku za KO fyzickej osobe, ktorá nebola zaradená do množstvomého zberu - bytové domy.

Druh poplatku	k 01.01.2016		k 01.01.2017		k 01.01.2020	
	Sadzba poplatku v € na osobu / kalendárny deň	Poplatok v € na osobu /kalendárny rok	Sadzba poplatku v € na osobu / kalendárny deň	Poplatok v € na osobu /kalendárny rok	Sadzba poplatku v € na osobu / kalendárny deň	Poplatok v € na osobu /kalendárny rok
Komunálny odpad	0,087	31,755	0,081	29,565	0,0891	32,5215

Zdroj: Mesto Trenčín

Sadzba poplatku za KO – množstvomý zber právnickej osobe a fyzickej osobe, ktorá bývala v bytovom dome, bola v rovnakej výške pre rok 2018 a 2019, tak ako je uvedené v tabuľke č. 2. Od 01.01.2020 bola sadzba poplatku za KO – množstvomý zber právnickej osobe a fyzickej osobe, ktorá bývala v bytovom dome, zvýšená o 10 %, tak ako je uvedené v tabuľke č. 2. Zároveň bola od 01.01.2020 zavedená nová sadzba pre množstvomý zber pre polopodzemné kontajnery s objemom 5 000 litrov s frekvenciou vývozu 1-krát týždenne vo výške 0,00986 € za liter KO, čo predstavovalo 2 563,60 € za rok.

Tabuľka č. 2 – Prehľad sadziieb poplatku za KO – množstvomý zber právnickej osobe.

Objem zbernej nádoby v litroch	Frekvencia vývozu	2018		2019		od 01.01.2020	
		Sadzba poplatku v €/ liter KO	Poplatok v € /rok	Sadzba poplatku v €/ liter KO	Poplatok v € /rok	Sadzba poplatku v €/ liter KO	Poplatok v € /rok
120	1x za dva týždne	0,018256	56,96	0,018256	56,96	0,020081	62,65
120	1 x týždenne	0,018256	113,92	0,018256	113,92	0,020081	125,3
120	2 x týždenne	0,018256	227,83	0,018256	227,83	0,020081	250,61
240	1 x týždenne	0,017162	214,18	0,017162	214,18	0,018878	235,59
240	2 x týždenne	0,017162	428,36	0,017162	428,36	0,018878	471,19
1 100	1 x týždenne	0,009858	563,88	0,009858	563,88	0,010843	620,21
1 100	2 x týždenne	0,009858	1 127,76	0,009858	1 127,76	0,010843	1 240,43
1 100	3 x týždenne	0,009858	1 691,63	0,009858	1 691,63	0,010843	1 860,65
100 - vrecia	1 x týždenne	0,019351	100,62	0,019351	100,62	0,021286	110,68
100 - vrecia	1 x denne	0,019351	706,31	0,019351	706,31	0,021286	776,93
5 000	1 x týždenne	X	X	X	X	0,00986	2 563,60

Zdroj: Mesto Trenčín

Od 01.01.2017 bola stanovená sadzba pre množstvomý zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala pridelenú nádobu na zber bioodpadu – rodinné domy, kde bola sadzba poplatku stanovená v rovnakej výške ako bola sadzba poplatku v rokoch 2018 a 2019, tak ako je uvedené v tabuľke č. 3. Od 01.01.2020 bola zvýšená sadzba poplatku za množstvomý zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala pridelenú nádobu na zber bioodpadu – rodinné domy, o 10 %, tak ako je uvedené v tabuľke č. 3.

Tabuľka č. 3 - Prehľad sadzieb poplatku - za množstvový zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala pridelenú nádobu na zber bioodpadu – rodinné domy.

2018					2019			od 01.01.2020		
Minim. objem nádoby KO v litroch/frekv. vývozu	Sadzba poplatku v € / 1 liter KO	Objem nádoby BIO	Sadzba poplatku v € / 1 liter BIO	Poplatok v € / 1 rok	Sadzba poplatku v € / 1 liter KO	Sadzba poplatku v € / 1 liter BIO	Poplatok v € / 1 rok	Sadzba poplatku v €	Sadzba poplatku v € / 1 liter BIO	Poplatok v € / 1 rok
120 / 1x14 dní	0,018256	120 l 26 vývozo v ročne	0,0123	95,35	0,018256	0,0123	95,35	0,020081	0,01353	104,86
120/ 1x týždenne	0,018256	120 l 26 vývozo v ročne	0,0123	152,3	0,018256	0,0123	152,3	0,020081	0,01353	167,51
240/ 1x týždenne	0,017162	120 l 26 vývozo v ročne	0,0123	252,57	0,017162	0,0123	252,57	0,018878	0,01243	277,90
240/ 2x týždenne	0,017162	120 l 26 vývozo v ročne	0,0123	466,748	0,017162	0,0123	466,748	0,018878	0,01243	513,40

Zdroj: Mesto Trenčín

Od 01.01.2017 bola stanovená sadzba poplatku pre množstvový zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala vlastný kompostovací zásobník – rodinné domy, kde bola sadzba poplatku stanovená v rovnakej výške ako bola sadzba poplatku v rokoch 2018 a 2019, tak ako je uvedené v tabuľke č. 4. Od 01.01.2020 bola zvýšená sadzba poplatku za množstvový zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala vlastný kompostovací zásobník – rodinné domy, o 10 %, tak ako je uvedené v tabuľke č. 4.

Tabuľka č. 4 - Prehľad sadzieb poplatku - za množstvový zber KO fyzickej osobe, ktorá využívala vlastný kompostovací zásobník – rodinné domy.

2018			2019			od 01.01.2020		
Minim. objem nádoby KO v litroch/frekvencia vývozu	Sadzba poplatku v € /liter KO	Poplatok v €/rok	Minim. objem nádoby KO v litroch/frekvencia vývozu	Sadzba poplatku v € /liter KO	Poplatok v €/rok	Minim. objem nádoby KO v litroch/frekvencia vývozu	Sadzba poplatku v € /liter KO	Poplatok v €/rok
120/ 1x14 dní	0,018256	56,96	120/ 1x14 dní	0,018256	56,96	120/ 1x14 dní	0,020081	62,65
120/ 1x týždenne	0,018256	113,91	120/ 1x týždenne	0,018256	113,91	120/ 1x týždenne	0,020081	125,30
240/ 1x týždenne	0,017162	214,18	240/ 1x týždenne	0,017162	214,18	240/ 1x týždenne	0,018878	235,59
240/ 2x týždenne	0,017162	428,36	240/ 2x týždenne	0,017162	428,36	240/ 2x týždenne	0,018878	471,19

Zdroj: Mesto Trenčín

Od 01.01.2018 bola stanovená nová sadzba poplatku pre bionádoby, pričom sadzba poplatku bola rovnaká pre rok 2018 a 2019, tak ako je uvedené v tabuľke č. 5. Od 01.01.2020 bola zvýšená sadzba poplatku pre bionádoby o 10 %, tak ako je uvedené v tabuľke č. 5.

Tabuľka č. 5 - Prehľad sadzieb poplatku pre bionádobu.

Objem nádoby BIO	2018		2019		od 01.01.2020	
	Sadzba poplatku v €/liter BIO	Poplatok v €/rok	Sadzba poplatku v €/liter BIO	Poplatok v €/rok	Sadzba poplatku v €/liter BIO	Poplatok v €/rok
120 l 26 vývozov ročne	0,0123	38,37	0,0123	38,37	0,01353	42,21
240 l 26 vývozov ročne	0,0113	70,51	0,0113	70,51	0,01243	77,56
120 l vrecia	0,0175	2,10 €/ 1 vrece	0,0175	2,10 €/ 1 vrece	0,01925	2,31 €/ 1 vrece

Zdroj: Mesto Trenčín

Sadzba poplatku za DSO bola od 01.01.2016 vo výške 0,066 € za jeden kilogram, rovnaká sadzba platila aj pre rok 2018 a 2019. Od 01.01.2020 bola sadzba poplatku za DSO upravená na sumu vo výške 0,0726 € za jeden kilogram, tak ako je uvedené v tabuľke č. 6.

Tabuľka č. 6 – Prehľad sadzieb poplatku za DSO.

Druh poplatku	k 01.01.2016	2018	2019	od 01.01.2020
	Sadzba poplatku v € / kg	Sadzba poplatku v € / kg	Sadzba poplatku v € / kg	Sadzba poplatku v € / kg
Drobný stavebný odpad	0,066	0,066	0,066	0,0726

Zdroj: Mesto Trenčín

Úprava poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bola zvýšená o 10 % z dôvodu, že sa predpokladalo zvýšenie nákladov na vývoz odpadu v rokoch 2020 – 2022. Uvedené vyplývalo z nariadenia vlády SR č. 330/2018 Z.z., ktoré stanovilo novú výšku zákonných poplatkov za uloženie odpadov na skládku. Poplatky za skládkovanie boli v roku 2019 vo výške 7 € za jednu tonu, v roku 2020 boli poplatky vo výške 12 € za jednu tonu a v roku 2021 pri predpokladanom množstve vytriedeného odpadu v objeme 40-50 % vo výške 18 € za jednu tonu.

Výnosy z poplatku za KO a DSO boli rozpočtované v roku 2018 na sumu 2 350 000 €, v roku 2019 na sumu 2 345 000 € a v roku 2020 na sumu 2 450 000 €. Skutočné príjmy boli vykázané v roku 2018 vo výške 2 339 427 €, v roku 2019 vo výške 2 490 928 € a v roku 2020 vo výške 2 479 310 €. Z uvedeného vyplýva, že miera úhrady bola každoročne vyššia ako 102,3 % z celkovej sumy vyrubenej poplatku, tak ako je uvedené v tabuľke č. 7.

Tabuľka č. 7 – Prehľad príjmov v odpadovom hospodárstve mesta za roky 2018 – 2020 (v eur).

Ukazovateľ - rok	Miestny poplatok - výnos		
	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.	Plnenie v %
2018	2 350 000	2 339 427	99,6
2019	2 345 000	2 490 928	106,2
2020	2 450 000	2 479 310	101,2
Spolu	7 145 000	7 309 665	102,3

Zdroj: Mesto Trenčín, Programový rozpočet Mesta Trenčín a Záverečný účet Mesta Trenčín za roky 2018, 2019, 2020.

Výdavky v oblasti nakladania s odpadmi v roku 2018 boli vo výške 2 659 483 €, v roku 2019 vo výške 2 422 786 € a v roku 2020 vo výške 2 498 252 €, tak ako je uvedené v tabuľke č. 8.

Tabuľka č. 8 - Prehľad výdavkov v odpadovom hospodárstve mesta za roky 2018 – 2020 (v eur).

Ukazovateľ - rok	Výdavky		
	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.	Plnenie v %
2018	2 712 160	2 659 483	98,1
2019	2 460 370	2 422 786	98,5
2020	2 942 184	2 498 252	84,9
Spolu	8 114 714	7 580 521	93,4

Zdroj: Mesto Trenčín, Programový rozpočet Mesta Trenčín a Záverečný účet Mesta Trenčín za roky 2018, 2019, 2020.

Výnos z miestneho poplatku za KO a DSO v roku 2018 nepokrýval bežné a kapitálové výdavky vo výške 2 659 483 €, t.z., že mesto vykázalo za rok 2018 nedoplatok na miestnom poplatku za KO a DSO vo výške 320 056 €. V roku 2019 výnos z miestneho poplatku za KO a DSO pokryl bežné a kapitálové výdavky vo výške 2 422 786 €, čím mesto vykázalo za rok 2019 prebytok na miestnom poplatku za KO a DSO vo výške 68 142 €. Výnos z miestneho poplatku za KO a DSO v roku 2020 nepokrýval bežné a kapitálové výdavky vo výške 2 498 252 €, a tým mesto vykázalo za rok 2020 nedoplatok na miestnom poplatku za KO a DSO vo výške 18 942 €.

Ak v príslušnom roku bol výnos z miestneho poplatku vyšší ako náklady na nakladanie s odpadmi, bol prebytok použitý výlučne na investície týkajúce sa oblasti nakladania s odpadmi.

Ústredným orgánom štátnej správy v odpadovom hospodárstve bolo Ministerstvo životného prostredia SR (ďalej len „MŽP SR“), ktoré riadilo a kontrolovalo výkon štátnej správy v danej oblasti. MŽP SR vypracovalo dva základné dokumenty, a to „Program predchádzania vzniku odpadu SR na roky 2014 až 2018“, dokument bol zameraný na prevenciu vzniku odpadu a druhým strategickým dokumentom bol „Program odpadového hospodárstva SR na roky 2018 až 2020, tento dokument nadväzoval na predchádzajúci dokument a v podstate by mal smerovať k tomu, aby dochádzalo k zvýšeniu miery zhodnocovania odpadu a zníženie súčasného trendu skládkovania.

V kontrolovanom období malo mesto vypracovaný Program odpadového hospodárstva mesta Trenčín na roky 2016 – 2020 (ďalej len „POH“). POH mesta bol vypracovaný v súlade so záväznou časťou POH Trenčianskeho kraja na roky 2016 – 2020, ktorá bola vyhlásená Vyhláškou Okresného úradu Trenčín č. 1/2018 z 1. júna 2018 a obsahovala predpísané náležitosti. Súčasťou schváleného POH mesta na roky 2016 – 2020 bolo okrem záväznej časti programu aj vyhodnotenie predchádzajúceho PHO mesta na roky 2011 – 2015 kde boli stanovené dva ciele. Prvým cieľom bolo zvýšiť do roku 2015 použitie a recykláciu odpadu z domácností ako papier, kov, plasty a sklo, a to najmenej na 35 % hmotnosti vzniknutých odpadov a druhým cieľom bolo znížiť do roku 2015 množstvo skládkovaných biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov na 45 % z celkovej hmotnosti biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov v roku 1995. Mesto vyhodnotilo, že predmetné ciele sa nepodarilo splniť. POH mesta je pre mesto záväzný strategický dokument avšak jeho záväznosť určujú nadradené POH kraja a POH SR. Kontrolovaný subjekt vnímal samotný dokument za formálny a ako splnenie si zákonnej povinnosti. Povinnosť mesta spracovať POH na ďalšie roky bola od 01.01.2019 zrušená.

Mesto na obdobie rokov 2016 - 2020 v záväznej časti POH spracovalo v súlade s hierarchiou, cieľmi a záväznými limitmi v zmysle zákona o odpadoch, a zároveň stanovilo komodity záväznej časti POH v súlade s POH Trenčianskeho kraja na roky 2016 – 2020.

Na obdobie rokov 2016 – 2020 prijalo mesto v záväznej časti programu štyri ciele:

- zníženie množstva vzniku komunálnych odpadov, osobitne na zníženie zmesového komunálneho odpadu,
- zvýšenie podielu triedeného zberu komunálnych odpadov na 60 % v roku 2020,
- znižovanie množstva biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov ukladaných na skládky odpadov,

- zvýšenie zhodnotenia komunálneho odpadu.

Mesto prijalo opatrenia na dosiahnutie stanovených cieľov a opatrenia na zabezpečenie informovanosti obyvateľov o triedenom zbere a o význame značiek na obaloch.

Stanovené ciele v POH mesta z hľadiska odpadov boli zapracované v programovom rozpočte mesta Program č. 10: Životné prostredie, podprogram 10.2: Odpadové a vodné hospodárstvo, ktoré bolo rozdelené na dva prvky – Zvoz a odvoz odpadu a Zneškodňovanie odpadu, v ktorých bolo zapracovaných celkom šesť cieľov: zabezpečiť zvoz a odvoz odpadu podľa potrieb obyvateľstva, zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separovaného zberu odpadu, minimalizovať nelegálne skládky odpadu, zabezpečiť kontinuálne zvyšovanie kvality životného prostredia, podporiť ekologicky vhodné spôsoby likvidácie a zhodnocovania odpadu a zriadenie zberného dvora. V rámci uvedených cieľov bolo zadefinovaných trinásť merateľných ukazovateľov, a to objem zvezeného a odvezeného odpadu v tonách za rok spolu, počet poskytnutých špeciálnych kontajnerov v ks (jarné a jesenné upratovanie), objem zvezeného a odvezeného nadrozmerného odpadu v tonách, podiel triedeného zberu na celkovom množstve odpadu, objem triedeného zberu odpadu v tonách, počet nádob na kompostovanie, počet nádob na biodpad, počet odstránených nelegálnych skládok, zapojenie dobrovoľníkov (združení) do odstraňovania nelegálnych skládok, počet podporených projektov, podiel triedeného odpadu na celkovom množstve odpadu, objem triedeného odpadu v tonách spolu a zriadenie zberného dvora.

Kontrolou plnenia plánovaných cieľov v programovom rozpočte na rok 2018 mesto stanovené ciele splnilo a viaceré aj nad rámec stanovených merateľných ukazovateľov, napr. objem zvezeného a odvezeného odpadu v tonách za rok spolu, objem zvezeného a odvezeného nadrozmerného odpadu v tonách, podiel triedeného zberu na celkovom množstve odpadu, objem triedeného zberu odpadu v tonách, počet nádob na kompostovanie, počet odstránených nelegálnych skládok, zapojenie dobrovoľníkov (združení) do odstraňovania nelegálnych skládok.

Kontrolou plnenia stanovených cieľov v programovom rozpočte na rok 2019 mesto stanovené ciele splnilo a viaceré aj nad rámec stanovených merateľných ukazovateľov, napr. objem zvezeného a odvezeného odpadu v tonách za rok spolu, počet poskytnutých špeciálnych kontajnerov v ks (jarné a jesenné upratovanie), objem zvezeného a odvezeného nadrozmerného odpadu v tonách, objem triedeného zberu odpadu v tonách, počet nádob na kompostovanie, počet odstránených nelegálnych skládok, zapojenie dobrovoľníkov (združení) do odstraňovania nelegálnych skládok, počet podporených projektov, objem triedeného odpadu v tonách spolu.

Kontrolou plnenia stanovených cieľov v programovom rozpočte na rok 2020 mesto stanovené ciele nespĺnilo viaceré stanovené merateľné ukazovatele, napr. objem zvezeného a odvezeného odpadu v tonách za rok spolu, počet poskytnutých špeciálnych kontajnerov v ks (jarné a jesenné upratovanie), podiel triedeného zberu na celkovom množstve odpadu, objem triedeného zberu odpadu v tonách, počet nádob na biodpad, podiel triedeného zberu na celkovom množstve odpadu, objem triedeného odpadu v tonách spolu. Predpokladom pre nesplnenie plánovaných cieľov bolo zvýšenie plánovanej hodnoty merateľných ukazovateľov.

V kontrolovanom období mesto vykazovalo a triedilo povinné zložky KO a zároveň vykazovalo ku každému druhu triedeného odpadu číselné hodnoty, čo bolo v súlade s § 81, ods. 7 písm. b) a c) zákona o odpadoch.

Kontrolnej skupine boli predložené doklady – Ohlásenie o vzniku odpadu a nakladaní s ním za roky 2018 – 2020. Podľa písomného vyjadrenia kontrolovaného subjektu povinnosti v zmysle § 14 ods. 1 písm. f) zákona o odpadoch, ktoré sa týkali evidencie a uchovávaní evidencie o druhoch a množstve odpadov a o nakladaní s nimi zabezpečovala pre mesto zberná spoločnosť Marius Pedersen, a.s., ktorá každý rok zasiela mestu ročný súhrn množstiev jednotlivých druhov odpadu. Kontrolou bolo zistené, že mesto za roky 2018 – 2020 ohlasovalo údaje príslušnému orgánu štátnej správy – Okresnému úradu Trenčín, v stanovenom termíne do 28. februára nasledujúceho roka, čo bolo v súlade s § 14, ods. 1 písm. g.) zákona o odpadoch a v súlade s § 3 ods. 2 vyhlášky MŽP SR o evidenčnej povinnosti a ohlasovacej povinnosti.

Na základe predložených dokladov kontrolnej skupine - Ročný výkaz o komunálnom odpade z obce za roky 2018 – 2020, kontrolná skupina preverení zistila, že mesto zasielalo vyplnený štatistický formulár na Štatistický úrad Slovenskej republiky v termíne do 28. februára nasledujúceho roka, čo bolo v súlade s § 18, ods. 5 zákona č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike.

Kontrolou webového sídla mesta bolo zistené, že mesto zverejšovalo podrobný zrozumiteľný popis celého systému nakladania s KO vrátane triedeného zberu v meste, čo bolo v súlade s § 81, ods. 7 písm. h) zákona o odpadoch.

2. Efektívnosť systému triedeného zberu

Zber odpadu bol na území mesta zabezpečovaný viacerými spôsobmi: zbernými nádobami a polopodzemnými kontajnermi, zbernými nádobami určenými na sklo, papier, plasty, bioodpad, kovy, textil, viacvrstvé kombinované materiály na báze lepenky, označenými čiernymi vrecami, žltými vrecami na plasty, označenými vrecami na bioodpad, veľkoobjemovými kontajnermi počas jarného a jesenného upratovania, v zberných dvoroch a mobilným zberom.

Zber odpadu na území mesta bol zabezpečovaný:

- zbernými nádobami 110 l, 120 l, 240 l, 1 100 l, označené nálepkou s logom „MARIUS PEDERSEN“ a údajom o frekvencii vývozu,
- polopodzemnými kontajnermi 5 m³ a 3 m³,
- zbernými nádobami určenými na sklo, papier, plasty, bioodpad, kovy, textil, viacvrstvé kombinované materiály na báze lepenky (ďalej len „VKP“),
- 100 l čiernymi zbernými vrecami označenými logom „MARIUS PEDERSEN“,
- 100 l žltými vrecami označenými logom „MARIUS PEDERSEN“,
- 120 l vrecami na bioodpad označenými logom „MARIUS PEDERSEN“,
- veľkoobjemovými kontajnermi (ďalej len „VOK“) počas jarného a jesenného upratovania,
- v zbernom dvore – na Soblahovskej ulici, na Zlatovskej ulici a na ulici K zábraniu,
- mobilným zberom.

Počet nádob a frekvencia vývozu nádob na KO bol stanovený samostatne pre právnické osoby a fyzické osoby – podnikateľ (ďalej len „PO“ a „FOP“) a zvlášť pre IBV (rodinné domy) a KVB (bytové domy) tak, aby objem zberných nádob bol postačujúci na počet pôvodcov odpadu.

V zmysle § 81 ods. 13 zákona o odpadoch bol kontrolnej skupine predložený zoznam oprávnených osôb, ktoré môžu zabezpečovať zber, vrátane mobilného zberu a prepravu KO na území mesta. Mesto malo v kontrolovanom období uzatvorené zmluvy so 17 oprávnenými osobami.

Zmesový odpad

Zmesový komunálny odpad (ďalej len „ZKO“) sa zneškodňoval skládkovaním na skládke odpadov „Luštek“ v Dubnici nad Váhom, ktorú prevádzkuje Spoločnosť Stredné Považie.

Objemný (nadrozmerný) odpad mohli počas celého roka občania odovzdať v zbernom dvore. Objemný odpad bolo možné najmenej dvakrát ročne (na jar a na jeseň) umiestniť do veľkoobjemových kontajnerov.

Termín zberu objemného (nadrozmerného) odpadu malo mesto spracované v Harmonograme vývozov triedených zložiek odpadu na každý kalendárny polrok a tento bol zverejnený na stránke mesta www.trencin.sk a v mesačníku INFO alebo si ho občania mohli vyzdvihnúť v tlačenej forme na Klientskom centre Mestského úradu v Trenčíne.

Zber psích exkrementov bol zabezpečený 1x za 14 dní z uličných nádob označených piktogramom označujúcim účel použitia nádoby.

Zber DSO sa uskutočňoval formou množstvového zberu. Pri odovzdaní DSO v zbernom dvore a tento odpad bol odvážený a následne sa zaň vyberal poplatok stanovený ako súčin množstva odovzdaného DSO a v zmysle stanovenej sadzby vo VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO.

Triedený zber

Zberné nádoby na triedený zber odpadov z odpadov a odpadov z neobalových výrobkov zbieraných spolu s obalmi (papier, sklo, plasty a kovy) boli farebne rozlíšené:

- modrá zberná nádoba pre zložku papier,
- zelená zberná nádoba pre zložku sklo,
- žltá zberná nádoba pre zložku plast,
- hnedá zberná nádoba pre zložku BRO,
- červená zberná nádoba pre zložku kovy,
- oranžová zberná nádoba pre zložku viacvrstvové kombinované materiály na báze lepenky.

Biologicky rozložiteľný KO (ďalej len „BRO“) sa delil na:

- BRO zo záhrad a parkov vrátane odpadu z cintorínov, tzv. „zelený odpad“,
- BRO z domácností a reštauračný odpad tzv. „kuchynský odpad“,
- jedlé oleje a tuky z domácností.

Na území mesta sa zber *BRO*, tzv. „zelený odpad“ uskutočňoval prostredníctvom 120 l a 240 l bio nádob alebo prostredníctvom vlastných kompostovacích zásobníkov, uvedené sa týkalo všetkých rodinných domoch a 120 l, 240 l a 660 l bio nádob bytových domoch so záhradou alebo pozemkom vo svojom vlastníctve, počas jarného a jesenného do špeciálne upravených VOK, zberných dvoroch, špeciálnych kompostovateľných 120 l vriec určených na bioodpad označených nálepkou „MARIUS PEDERSEN“. Podľa zistení obyvatelia mesta využívali na likvidáciu BRO domáce kompostovanie. Všetky ostatné BRO, ktoré vznikli na území mesta boli zhodnocované v kompostárni.

Termíny zberu nádob na BRO v IBV (rodinné domy) boli spracované v Harmonograme vývozu BRO, ktorý bol zverejnený na stránke mesta www.trencin.sk, v mesačníku INFO alebo si ho občania mohli vyzdvihnúť v tlačenej forme na Klientskom centre Mestského úradu. Vyvážanie zberných nádob na BRO v KBV (bytové domy) bolo zabezpečované minimálne 1 x týždenne, prípadne podľa naplnenosti. Náklady spojené s nakladaním s BRO boli súčasťou miestneho poplatku za KO a DSO.

V kontrolovanom období si mesto uplatnilo v zmysle § 81 ods. 21 písm. d) zákona o odpadoch výnimku na zvedenie a zabezpečovanie vykonávania triedeného zberu komunálneho odpadu pre biologicky rozložiteľný kuchynský odpad na území mesta z dôvodu, že by to bolo ekonomicky neúnosné, nakoľko náklady na nakladanie s BRO kuchynským odpadom nebolo možné pokryť ani pri určení miestneho poplatku vo výške 50 % zo zákonom ustanovenej hornej hranice sadzby miestneho poplatku.

Výnimka sa nevzťahovala a za nakladanie s *BRO z domácností a reštauračný odpad*, ktorého pôvodcom bol FOP a PO tzv. „kuchynský odpad“ od prevádzkovateľa kuchyne bol zodpovedný prevádzkovateľ kuchyne. Náklady na zber, skladovanie, prepravu a spracovanie vrátane nákladov na zberné nádoby a iné obaly hradil prevádzkovateľ kuchyne.

Jedlé oleje a tuky z domácností bolo možné odovzdať bezplatne v uzatvárateľných nádobách na zberných dvoroch, počas jarného a jesenného upratovania a do zberných nádob na benzínových pumpách Slovnaft na ul. Bratislavská a na ul. gen. M.R.Štefánika. Zber jedlých olejov sa uskutočňoval aj mobilným zberom na základe uzatvorenej zmluvy mesta a spoločnosti MEROCO.

Triedený zber odpadov z obalov a z neobalových výrobkov

Od 1. júla 2016 znášala náklady na zber, prepravu a triedenie odpadov z obalov a z neobalových výrobkov, na ktoré sa uplatňuje rozšírená zodpovednosť výrobcov firma ENVI-PAK, a.s.. (OZV) s ktorou malo mesto od roku 2016 uzatvorenú zmluvu.

Termíny zberu vytriedených zložiek odpadu malo mesto spracované v Harmonograme vývozov triedených zložiek odpadu na každý kalendárny polrok, a tento bol zverejnený na stránke mesta

www.trencin.sk, v mesačníku INFO alebo si ho občania mohli vyzdvihnúť v tlačenej forme na Klientskom centre Mestského úradu.

Zber skla bol zbieraný prostredníctvom zberných nádob zelenej farby t.j. zvonov rozmiestnených na území celého mesta alebo do polopodzemných kontajnerov v objeme 3 m³, vytriedené sklo mohli obyvatelia odovzdať aj v zbernom dvore. Vyvážanie zvonov bolo zabezpečené spravidla každých 21 dní bez rozlíšenia na biele sklo a farebné sklo.

Zber papiera bol zbieraný prostredníctvom zberných nádob modrej farby v objeme 1 100 l, 240 l alebo 120 l prípadne do polopodzemných kontajnerov v objeme 5 m³ a 3 m³. Vytriedený papier bolo možné odovzdať aj v zbernom dvore. Zber papiera sa vykonával aj mobilným zberom, na základe uzatvorených zmlúv medzi mestom a spoločnosťou SAGI, s.r.o., spoločnosťou 3R GROUP, s.r.o., spoločnosťou F.M. Recykling, s.r.o., spoločnosťou FIL-TM, s.r.o., spoločnosťou P&P import, s.r.o., spoločnosťou Zberné suroviny Žilina a.s. a spoločnosťou Slovpaper collection s.r.o.. Vyvážanie zberných nádob na papier bolo zabezpečované spravidla každých 14 dní 1 100 l nádoby, každých 28 dní 120 l nádoby.

Zber plastov bol zbieraný prostredníctvom zberných nádob žltej farby v objeme 1 100 l rozmiestnených na území mesta alebo prostredníctvom žltých vriec alebo do polopodzemných kontajnerov v objeme 5 m³ a 3 m³, vytriedený plast mohli obyvatelia odovzdať aj v zbernom dvore. Vyvážanie plastov bolo zabezpečované spravidla každý týždeň 1 100 l nádoby a každých 28 dní žlté vrecia.

Zber kovov bol zbieraný do zberných nádob červenej farby v objeme 1 100 l, prípadne v zberných dvoroch mesta alebo počas jarného a jesenného upratovania. Vyvážanie zberných nádob bolo zabezpečované spravidla 1-krát za 6 týždňov.

Zber viacvrstvových kombinovaných materiálov (ďalej len „VKM“) na báze lepenky bol zbieraný do zberných nádob oranžovej farby v objeme 1 100 l alebo v zberných dvoroch mesta. Vyvážanie zberných nádob na VKM bolo zabezpečované spravidla každých 28 dní.

Elektroodpady z domácností boli súčasťou KO, ich zber bolo možné vykonávať len oddelene, náklady na zber, prepravu a zhodnocovanie znášal výrobca, resp. OZV. Počas celého roka bolo možné odovzdať elektroodpady na zbernom dvore na Zlatovskej ulici, aj počas jarného a jesenného upratovania, a tiež sa na území mesta zabezpečoval aj mobilným zberom, ktorý sa uskutočňoval obvykle dvakrát do roka v spolupráci so spoločnosťou ENVIDOM. V zmysle Harmonogramu vývozov ho zabezpečovala aj zberová spoločnosť Marius Pedersen, a.s.. Zároveň mali občania možnosť elektroodpad bezplatne odovzdať distribútorom prostredníctvom spätného odberu priamo v predajni elektrospotrebičov. Kontrolovaný subjekt mal uzatvorené zmluvy so spoločnosťami, ktoré mohli vykonávať zber elektroodpadov na území mesta, a to spoločnosť ENVIDOM, spoločnosť ASEKOL a spoločnosť E-cycling.

Kontrolou bolo zistené, že občania boli informovaný prostredníctvom mestských novín INFO a mestskej webovej stránky www.trencin.sk o organizovaní mobilného zberu v ktorom bol uvedený termín organizovania zberu elektroodpadov s uvedeným podmienok zapojenia sa do daného zberu.

Použitie batérie alebo akumulátory bolo možné bezplatne odovzdať v Zbernom dvore na Zlatovskej ul., počas jarného a jesenného upratovania uložením vedľa VOK, odkiaľ zabezpečí zmluvná zberová spoločnosť ich odvoz, počas mobilného zberu alebo na predajných miestach u distribútora batérií a akumulátorov. Náklady na zber, prepravu a zhodnocovanie znášal výrobca, resp. OZV a zabezpečenie zberu nebolo zahrnuté do miestneho poplatku za KO a DSO.

Zber textilu bol zhromažďovaný do špeciálnych bielych nádob určených na textil a šatstvo, ktoré boli rozmiestnené na území mesta. Jednotlivé nádoby boli označené štítkom s telefonickým kontaktom na organizáciu, ktorej patrila nádoba. Vyvážanie nádob sa vykonávalo 1-krát za týždeň, prípadne podľa potreby. Náklady na zber, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu z textilu znášala spoločnosť, ktorá vykonávala zber. V kontrolovanom období na území mesta vykonávali zber textilu na základe uzatvorenej zmluvy s mestom spoločnosť TextilEco, a.s., spoločnosť EKOCHARITA SLOVENSKO SLOVENSKU o.z., spoločnosť Humana People to People Slovakia s.r.o., spoločnosť Peter Kucharčík.

Zber nespotrebovaných veterinárnych a humánných liekov a zdravotníckych pomôcok boli občania povinní odovzdať do verejných lekární, a tie ich následne odovzdali Štátnemu ústavu na kontrolu liečiv.

Odpadové pneumatiky neboli súčasťou KO ani zberu odpadov, ktorý zabezpečovalo mesto, a teda nebolo možné ich odovzdať na zbernom dvore.

Tabuľka č. 9 – Prehľad povinne triedených zložiek komunálneho odpadu roky 2018 - 2020

Komodita/obdobie	2018	2019	2020	Podiel 2020/2018
Papier				
Vykázané množstvo v (t)	2818,97	2940,15	2623,33	0,93
- z toho zberná spoločnosť	680,94	701,14	821,13	1,21
- jej podiel na vykázanom množstve v %	24,16	23,85	31,30	1,30
Plasty				
Vykázané množstvo v (t)	646,35	774,85	755,00	1,17
- z toho zberná spoločnosť	646,35	747,65	747,54	1,16
- jej podiel na vykázanom množstve v %	100,00	96,49	99,01	0,99
Sklo				
Vykázané množstvo v (t)	771,25	825,40	895,35	1,16
- z toho zberná spoločnosť	771,25	825,40	895,35	1,16
- jej podiel na vykázanom množstve v %	100,00	100,00	100,00	X
Kovy				
Vykázané množstvo v (t)	1105,51	808,52	508,91	0,46
- z toho zberná spoločnosť	62,18	X	X	X
- jej podiel na vykázanom množstve v %	5,62	X	X	X
Obaly z kovu				
Vykázané množstvo v (t)	X	105,54	128,20	X
- z toho zberná spoločnosť	X	104,74	127,68	X
- jej podiel na vykázanom množstve v %	X	99,25	99,59	X
BRO				
Vykázané množstvo v (t)	2086,61	2254,74	2722,11	1,30
- z toho zberná spoločnosť	1857,71	1907,16	2004,90	1,08
- jej podiel na vykázanom množstve v %	89,03	84,58	73,65	0,83
VKM				
Vykázané množstvo v (t)	12,44	19,85	27,71	2,23
- z toho zberná spoločnosť	12,44	19,85	27,71	2,23
- jej podiel na vykázanom množstve v %	100,00	100,00	100,00	X

Zdroj: Mesto Trenčín.

Kontrolou bolo zistené, že mesto na svojom území okrem povinne triedených zložiek KO ako je papier a lepenka, plasty, sklo, kovy, obaly z kovu, jedlé oleje a tuky a BRO, zabezpečovalo aj zber ďalších triedených zložiek KO ako šatstvo a textilie, elektroodpady, žiarivky, batérie, akumulátory. Celkový podiel povinne triedených zložiek KO na celkovom objeme vytriedeného odpadu v roku 2020 bol 42,10 %, tak ako je uvedený v tabuľke č. 10, z toho najvyššie množstvo tvorí BRO. Medziročným porovnaním bolo zistené, že v roku 2020 došlo k miernemu poklesu vykázaného množstva papiera oproti roku 2018. Zároveň bolo zistené, že v roku 2020 klesol podiel vyzbieraného papiera prostredníctvom externých spoločností. Čo sa týka podielu zbernej spoločnosti na celkovom množstve kovového odpadu nebolo možné vykonať medziročné porovnanie, a to z dôvodu, že od roku 2018 bol do Katalógu odpadov zaradený ako samostatný

druh odpadov 20 01 04 Obaly z kovu, ktoré boli od roku 2019 vykazované v doklade „Ohlásenie o vzniku odpadu a nakladaní s ním“.

Tabuľka č. 10 – Prehľad podielu povinne triedených zložiek na celkovom objeme vytriedených zložiek KO v % za roky 2018 – 2020.

Rok	Hmotnosť odpadu (v tonách)	Hmotnosť povinne triedených zložiek KO (v tonách)	Podiel povinne triedených zložiek na celkovom objeme vytriedených zložiek KO v %
2018	30472,144	12 214,25	40,08
2019	28562,788	11 514,695	40,31
2020	29591,881	12 458,536	42,10

Zdroj: Mesto Trenčín.

Produkcia komunálnych odpadov priamo závisí od vývoja sociálno-ekonomických ukazovateľov, najviac však od výšky HDP. V porovnaní s ostatnými krajinami EÚ patrí SR medzi krajiny s najnižšou ročnou produkciou komunálnych odpadov na obyvateľa. Zároveň jednotlivé regióny vykazujú značné rozdiely v produkcii komunálnych odpadov na obyvateľa, a teda dokazuje súvislosť KO od ekonomickej vyspelosti regiónu.

V roku 2020 sa vyprodukovalo na území mesta 29 591,881 ton KO, čo predstavovalo 541 kg KO na obyvateľa za jeden rok. Oproti roku 2018 predstavoval pokles o 16 kg KO na obyvateľa za jeden rok. V prepočte oproti roku 2019 predstavoval nárast o 19 kg KO na obyvateľa za jeden rok. Viď prehľad v tabuľke č. 11.

Tabuľka č. 11 – Prehľad množstva odpadu na obyvateľa v kg.

Rok	Hmotnosť odpadu (v tonách)	počet obyvateľov k 31.12.	Hmotnosť odpadu (v kg)	Množstvo odpadu na obyvateľa (v kg)
2018	30472,144	54 705	30 472 144	557
2019	28562,788	54 696	28 562 788	522
2020	29591,881	54 679	29 591 881	541

Zdroj: Mesto Trenčín.

Kontrolou bolo preverené, že mesto viedlo evidenciu o triedených zložkách KO v Ročných výkazoch KO za roky 2018 – 2020 a Ohlásenie o vzniku odpadu a nakladaní s ním a evidovalo oprávnené osoby, ktoré zbierali na území mesta triedené zložky s označením kódu a názvu odpadu podľa Katalógu odpadov, a tiež hmotnosť odpadu v tonách.

Ďalej kontrolou bolo preverené, že mesto zabezpečovalo celoročné informácie o systéme triedeného zberu na svojom webovom sídle www.trencin.sk, prostredníctvom mesačníka INFO, poprípade v klientskom centre mesta. Mesto realizovalo každoročne aktivity na podporu zvýšenia podielu triedeného zberu pričom veľkú pozornosť zameriavalo prevažne na výchovu mladšej generácie formou súťaží na základných školách vrátane školského zberu papiera. Papier vyzbieraný takýmto spôsobom boli školy povinné odovzdať len organizácií s ktorou malo mesto uzatvorenú zmluvu, tým bola zároveň dodržaná povinnosť o poskytovaní informácií o množstve vyzbieraného papiera.

Kontrolou bolo zistené, že podmienky uskutočňovania informačných aktivít na území mesta boli zabezpečené v zmysle uzatvorenej zmluvy medzi mestom a OZV spoločnosťou ENVI-PAK, a.s., ktorá sa v prílohe č. 3 zaviazala, že zabezpečí informovanie a komunikačné aktivity na podporu triedeného zberu a zvyšovanie miery vytriedeného odpadu, a to najmä prostredníctvom:

- informovania občanov mesta o výhodách triedeného zberu a odpadu a o tom, ako správne triediť odpad formou letáku v počte 22.700 kusov, minimálne 1 x ročne,
- ENVI – PAK zabezpečí bezplatné školenie pre učiteľov základných škôl a materských škôl o triedení odpadu a bezplatne odovzdá vyučovací projekt – prezentácie o triedení odpadu

s animáciou a edukačné pomôcky pre deti pre každú jednu školu a predškolské zariadenie, školenie ENVI – PAK vykoná minimálne 1x ročne bezplatné školenie v základných školách a predškolských zariadeniach po dohode so zriaďovateľom.

V súvislosti s výsledkami triedenia odpadu boli činnosti vykonávané na propagáciu a informovanosť v oblasti triedenia odpadu vyhodnotenú ako dostatočné.

Cieľom kontroly bolo zistiť a vyhodnotiť efektívnosť systému triedeného zberu na území mesta, tzn. zistiť, či mesto zabezpečovalo zvyšovanie triedeného odpadu pri porovnateľných výdavkoch. Vzhľadom k tomu, že triedený zber spadal pod rozšírenú zodpovednosť, boli údaje o výdavkoch za triedený zber vedené OZV a nie mestom ako kontrolovaným subjektom (zmluvný vzťah s ENVI-PAK, a.s.). Na základe vyššie uvedeného dôvodu kontrolná skupina nehodnotila efektívnosť systému triedeného zberu.

3. Účinnosť systému triedeného zberu

Kontrolou webového sídla mesta kontrolná skupina zistila, že mesto zverejňovalo všetky potrebné informácie o nakladaní s KO. Mesto zverejnilo na svojej webovej stránke www.trencin.sk informácie a popis celého systému nakladania s KO, informácie o triedenom zbere v meste a zberných dvoroch, čo bolo v súlade s § 81 ods. 7 písm. h) zákona o odpadoch.

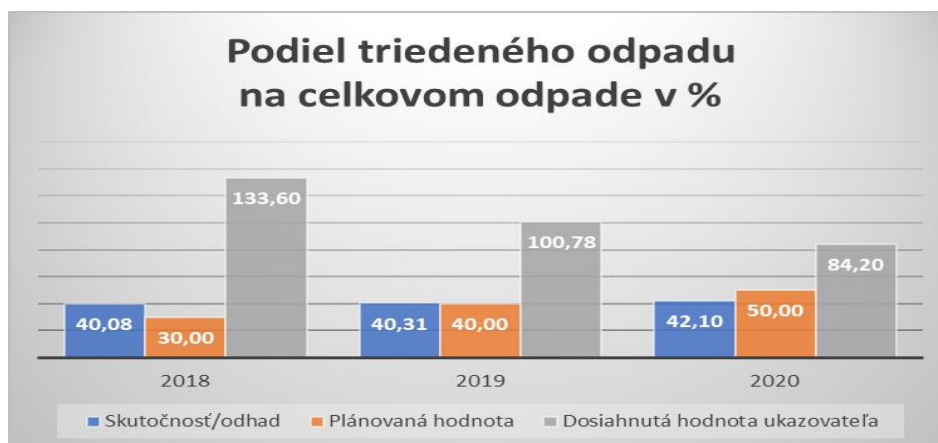
Ukazovateľ účinnosti triedeného zberu predstavuje podiel triedeného odpadu (kód odpadu označených podľa Katalógu odpadov 20 01 xx + 20 02 01) na celkovom vyprodukovanom komunálnom odpade, t.j. podiel odpadov označenými kódmi 20 01 xx + 20 02 xx + 20 03 xx.

Prepočítaním údajov v evidencii odpadov mesta bolo zistené, že:

- v roku 2018 mesto vytriedilo 40,08 % z celkového množstva odpadu 30 472,144 ton,
- v roku 2019 mesto vytriedilo 40,32 % z celkového množstva odpadu 28 567,848 ton,
- v roku 2020 mesto vytriedilo 42,10 % z celkového množstva odpadu 29 591,881 ton.

Kontrolou bolo zistené, že rovnaké údaje boli vykázané pri zodpovedajúcich merateľných ukazovateľoch programového rozpočtu pre rok 2018 a 2019. Pre rok 2020 bola pri merateľných ukazovateľoch programového rozpočtu plánovaná hodnota 50 % ale skutočná hodnota bola 42 %. Merateľné ukazovatele v programovom rozpočte boli stanovené adresne a mali väzbu na ciele v POH, pričom ukazovatele boli sledované dlhodobou a následne boli prehodnocované podľa skutočne dosiahnutých hodnôt.

Nastavené ciele v strategických dokumentoch SR ale aj v strategických dokumentoch mesta v roku 2018 – 2020 mesto spĺňalo ukazovatele týkajúce sa oblasti triedeného odpadu, ktoré boli definované EÚ, na základe uvedeného bol systém triedeného zberu mesta vyhodnotený za roky 2018 a 2019 ako účinný, čo sa týka roku 2020 bol dosiahnutý na 84,20 %, tak ako znázorňuje graf č. 1.



Graf č. 1 – Prehľad podielu triedeného odpadu na celkovom odpade v % za roky 2018 - 2020

4. Proces kontroly skládok a skládkovania odpadov

Dominantnou činnosťou pri nakladaní s KO bolo skládkovanie odpadov. Kontrolou bolo zistené, že v roku 2018 bol na celkovom nakladaní s KO podiel skládkovaných komunálnych odpadov 60 %, v roku 2019 bol podiel 60 % a v roku 2020 bol podiel 58 %, čo predstavovalo v roku 2020 oproti roku 2017 medziročný pokles o 2 %. Spôsob nakladania s odpadmi, t.z. či boli odpady zhodnocované (kód R1 – R13) alebo zneškodňované (kód D1 – D15) na území mesta za roky 2018 – 2020 sú uvedené v tabuľke č. 12. Podľa hierarchie odpadového hospodárstva bolo považované skládkovanie za najmenej vhodným spôsobom nakladania s odpadmi. Z uvedeného vyplývalo, že je potrebné skládkovanie obmedziť na nevyhnutné minimum. Zmesový komunálny odpad vyprodukovaný na území mesta bol zneškodňovaný skládkovaním na skládke odpadov Lužtek v Dubnici nad Váhom, ktorú prevádzkovala Spoločnosť Stredné Považie.

Tabuľka č. 12 – Prehľad spôsobu nakladania s odpadmi na území mesta za roky 2018 – 2020.

Ukazovateľ	2018 Celkové množstvo odpadu - 30 472,144 ton		2019 Celkové množstvo odpadu - 28 562,788 ton		2020 Celkové množstvo odpadu - 29 591,881 ton	
	Množstvo odpadu (v tonách)	Podiel na celkovom množstve v %	Množstvo odpadu (v tonách)	Podiel na celkovom množstve v %	Množstvo odpadu (v tonách)	Podiel na celkovom množstve v %
R3 - Recyklácia alebo opätovné získavanie organických látok vrátane kompostovania a iných biologických transformačných procesov	5 710,776	18,74	6 192,825	21,68	5 525,262	18,67
R4 - Recyklácia alebo spätné získavanie kovov	5728,823	18,80	4 473,799	15,66	5 198,635	17,57
R5 - Recyklácia alebo spätné získavanie ostatných anorganických materiálov	771,250	2,53	825,400	2,89	895,350	3,03
R9 - Prečisťovanie oleja alebo jeho opätovné použitie	3,301	0,01	11,956	0,04	6,313	0,02
R12 - Úprava odpadov určených na spracovanie niektorých z činností R1 až R11	X	X	X	X	821,130	2,77
D1 - Uloženie do zeme alebo na povrchu zeme napr. skládka odpadov	18257,894	59,92	17 058,217	59,72	17 143,165	57,93
D10 - Spaľovanie na pevnine	0,100	0,00	0,591	0,00	2,026	0,01

Zdroj: Mesto Trenčín – Ohlásenie o vzniku odpadu a nakladaní s ním za roky 2018 – 2020, Ročný výkaz o komunálnom odpade z obce za roky 2018 – 2020.

Kontrolou bolo zistené, že v kontrolovanom období bol mestu v zmysle rozhodnutia Okresného úradu udelený súhlas na rekultiváciu skládky Trenčín – Zámotie, v zmysle ktorého mesto bolo povinné každoročne zabezpečovať monitorovacie merania na skládke po dobu min. 30 rokov a max. 50 rokov od vydania potvrdenia o definitívnom uzatvorení skládky odpadov. Na monitorovanie skládky boli schválené bežné výdavky v rovnakej výške pre rok 2018, 2019 a 2020, a predstavovali sumu 2 300 Eur, tak ako je uvedené v tabuľke č. 13. Ďalej bolo zistené, že mesto v zmysle uzatvorenej zmluvy so spoločnosťou Marius Pedersen, a.s, zo dňa 23.12.2005, uhrádzalo 2x ročne splátky za vykonanú rekultiváciu skládky odpadu Trenčín – Zámotie a schválilo kapitálové výdavky v rovnakej výške pre rok 2018, 2019 a 2020, ktoré predstavovali sumu 65 060 Eur za 1 rok, tak ako je uvedené v tabuľke č. 13. Posledná splátka by mala byť uhradená koncom roka 2021.

Tabuľka č. 13 – Monitorovanie skládky a splátka za rekultiváciu skládky 2018 – 2020

Ukazovateľ	2018		2019		2020	
	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.
Bežné výdavky z toho :						
Služby - Monitorovanie skládky 1x ročne	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300
Kapitálové výdavky z toho:						
Skládka Zámostie - splátka za rekultiváciu skládky 2 x ročne (suma za 1 rok)	65 060	65 060	65 060	65 060	65 060	65 060
Spolu	67 360	67 360	67 360	67 360	67 360	67 360

Zdroj: Mesto Trenčín.

Z á v e r:

Kontrolná skupina zistila, že mesto malo v kontrolovanom období vypracované VZN č. 7/2016 o nakladaní s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi z 08.06.2016, účinné od 01.07.2016. VZN bolo viac krát novelizované, posledná novelizácia bola zo dňa 10.03.2021, účinná od 26.03.2021. VZN o nakladaní s KO a DSO boli upravené podrobnosti o nakladaní s komunálnymi a drobnými stavebnými odpadmi na území mesta Trenčín v súlade s hierarchiou odpadového hospodárstva, t.z. v súlade s § 81 ods. 8 zákona č. 79/2015 Z. z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V kontrolovanom období malo mesto vypracovaný „Program odpadového hospodárstva mesta Trenčín na roky 2016 – 2020“ (ďalej len „POH“), ktorý bol schválený Uznesením č. 70 zo dňa 13. februára 2019. POH mesta bol vypracovaný v súlade so záväznou časťou POH Trenčianskeho kraja na roky 2016 – 2020, ktorá bola vyhlásená Vyhláškou Okresného úradu Trenčín č. 1/2018 z 1. júna 2018 a obsahovala predpísané náležitosti. Mesto na obdobie rokov 2016 - 2020 v záväznej časti POH spracovalo v súlade s hierarchiou, cieľmi a záväznými limitmi v zmysle zákona o odpadoch, a zároveň stanovilo komodity záväznej časti POH v súlade s POH Trenčianskeho kraja na roky 2016 – 2020. Na obdobie rokov 2016 – 2020 prijalo mesto v záväznej časti programu štyri ciele. Stanovené ciele v POH mesta z hľadiska odpadov boli zapracované v programovom rozpočte mesta Program č. 10: Životné prostredie, podprogram 10.2: Odpadové a vodné hospodárstvo.

Ďalej bolo kontrolou zistené, že výnos z miestneho poplatku za KO a DSO v roku 2018 a v roku 2020 nepokrýval bežné a kapitálové výdavky a v roku 2019 výnos z miestneho poplatku za KO a DSO pokryl bežné a kapitálové výdavky.

V kontrolovanom období mesto zabezpečilo zavedenie a vykonávanie triedeného zberu pre všetky povinné zložky komunálneho odpadu, čo bolo v súlade s § 81, ods. 7 písm. b) a c) zákona o odpadoch, viedlo a vykazovalo povinné zložky KO, a zároveň vykazovalo ku každému druhu triedeného odpadu množstvo, vykonávalo ohlasovaciu povinnosť v zmysle Vyhlášky MŽP SR č. 366/2015 Z. z. o evidencnej povinnosti a ohlasovacej povinnosti, a zároveň zverejňovalo na svojom webovom sídle podrobný zrozumiteľný popis celého systému nakladania s komunálnymi odpadmi vrátane triedeného zberu podľa § 81, ods. 7 písm. h) zákona o odpadoch.

V zmysle § 81 ods. 13 zákona o odpadoch bol kontrolnej skupine predložený zoznam oprávnených osôb, ktoré môžu zabezpečovať zber, vrátane mobilného zberu a prepravu KO na území mesta. Mesto malo v kontrolovanom období uzatvorené zmluvy so 17 oprávnenými osobami.

Ďalej kontrolou bolo preverené, že mesto zabezpečovalo celoročné informácie o systéme triedeného zberu na svojom webovom sídle www.trencin.sk, prostredníctvom mesačníka INFO, poprípade v klientskom centre mesta.

Kontrolou bolo zistené, že podmienky uskutočňovania informačných aktivít na území mesta boli zabezpečené v zmysle uzatvorenej zmluvy medzi mestom a OZV spoločnosťou ENVI-PAK, a.s., ktorá sa v prílohe č. 3 zaviazala, že zabezpečí informovanie a komunikačné aktivity na podporu triedeného zberu a zvyšovanie miery vytriedeného odpadu.

V súvislosti s výsledkami triedenia odpadu boli činnosti vykonávané na propagáciu a informovanosť v oblasti triedenia odpadu vyhodnotenú ako dostatočnú.

Kontrolou bolo zistené, že v roku 2018 bol na celkovom nakladaní s KO podiel skládkovaných komunálnych odpadov 60 %, v roku 2019 bol podiel 60 % a v roku 2020 bol podiel 58 %, čo predstavovalo v roku 2020 oproti roku 2017 medziročný pokles o 2 %.

Nastavené ciele v strategických dokumentoch SR ale aj v strategických dokumentoch mesta v roku 2018 – 2020 mesto spĺňalo ukazovatele týkajúce sa oblasti triedeného odpadu, ktoré boli definované EÚ, na základe uvedeného bol systém triedeného zberu mesta vyhodnotený za roky 2018 a 2019 ako účinný, čo sa týka roku 2020 bol dosiahnutý na 84,20 %.

Kontrolou bolo zistené, že v kontrolovanom období bol mestu v zmysle rozhodnutia Okresného úradu udelený súhlas na rekultiváciu skládky Trenčín – Zámotie, v zmysle ktorého mesto bolo povinné každoročne zabezpečovať monitorovacie merania na skládke po dobu min. 30 rokov a max. 50 rokov od vydania potvrdenia o definitívnom uzatvorení skládky odpadov. Posledná splátka by mala byť uhradená koncom roka 2021.

2. Kontrola účinnosti prijatých opatrení Mesta Trenčín na zníženie administratívnej záťaže občanov pri výkone úradnej agendy v podmienkach miestnej samosprávy Mesta Trenčín

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín
Kontrolované obdobie: Rok 2020

Cieľom kontroly bolo preveriť či opatrenia prijaté za účelom zníženia administratívnej záťaže občanov sú v súlade so zákonom proti byrokracii, dostatočné a účinné. V máji 2018 bol prijatý zákon č. 177/2018 Z. z. zákon proti byrokracii, ktorý nadobudol účinnosť od 01.09.2018. V tomto roku došlo k prvej vlne znižovania administratívnej záťaže fyzických a právnických osôb využívaním informačných systémov verejnej správy. Zákon zakazuje vyžadovať od občanov údaje, ktorými už iné úrady disponujú. Vláda SR vo svojom programovom vyhlásení v roku 2020 zaradila medzi svoje ciele znižovanie byrokratickej záťaže občanov a podnikateľského prostredia. Jedným z kľúčov na odbúranie duplicitných a nepotrebných administratívnych úkonov je intenzívne využívanie informačných systémov a referenčných databáz údajov priamo úradmi, orgánmi verejnej moci. Protibykratický princíp je jedným zo základných princípov elektronických služieb verejnej správy. Je potrebné skvalitňovať a zlepšovať naštartované procesy v danej oblasti, zavádzanie stále väčšieho rozsahu win-win služieb (rýchlych víťazstiev) pre občanov a podnikateľov. Nezanedbateľné je aj prepojenie národných strategických opatrení s globálnymi trendami digitalizácie. Na odbúranie nepotrebných administratívnych úkonov slúži využívanie informačných systémov a referenčných databáz údajov. Pôvodná Národná koncepcia informatizácie (NKIVS) nie je naplnená, napriek tomu EÚ presadzuje a uplatňuje celoeurópsky princíp Once Only – jedenkrát a dosť.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK), podľa zákona č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov.

15.mája 2018 schválila NR SR zákon o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov - zákon proti byrokracii č. 177/2018 Z. z.. V tomto roku došlo k prvej vlne znižovania

administratívnej záťaže fyzických a právnických osôb využívaním informačných systémov verejnej správy k zrušeniu povinností predkladať niektoré výpisy ako prílohy v listinnej podobe, a to výpis z obchodného registra, živnostenského registra, výpis z registra trestov.

Druhá vlna znižovania administratívnej záťaže bola v priebehu roka 2019, došlo k uplatneniu resp. zrušeniu povinnosti predkladať niektoré výpisy ako prílohy v listinnej podobe ako potvrdenie o návšteve školy, výpis z registra občianskych združení, neziskových organizácií, nadácií, organizácií s medzinárodným prvkom. S neskoršou účinnosťou od 01.12.2019, a to z dôvodu prispôsobenia informačných systémov sa mala zrušiť povinnosť predkladať potvrdenia o colných, daňových nedoplatkoch, nedoplatkoch na zdravotnom poistení. Zákon proti byrokrácií odstraňoval žiadať prílohy v úradnej komunikácii:

S účinnosťou od 01.09.2018

- Výpis z registra právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci /výpis z obchodného registra, živnostenského registra/.
- Výpis z katastra nehnuteľnosti – LV a katastrálna mapa.

S účinnosťou od 01.01.2019

- Výpisy z registra trestov

S účinnosťou od 01.09.2019

- Potvrdenie o návšteve školy – okrem účelu daňového bonusu.
- Výpis z registra nadácií, registra občianskych združení, registra neinvestičných fondov, registra neziskových organizácií a z registra organizácií s medzinárodným prvkom.

S účinnosťou od 01.12.2019

- Potvrdenie o návšteve školy
- Nedoplatky na zdravotnom poistení.
- Nedoplatky na sociálnom poistení.
- Nedoplatky na daniach.

Orgány verejnej moci sú podľa zákona pri svojej úradnej činnosti povinné a oprávnené získavať a používať údaje evidované v informačných systémoch verejnej správy a vyhotovovať si z nich výpisy a tieto údaje a výpisy si v nevyhnutnom rozsahu navzájom bezodplatne poskytovať. Takto získané údaje a výpisy sa považujú za skutočnosti všeobecne známe a tieto údaje a výpisy sú použiteľné na právne účely. Táto povinnosť sa týka celej úradnej činnosti, teda aj úkonov realizovaných občanom osobne, čiže podstatnej väčšiny a nie je závislá na existencii e-schránok občanov. Mesto Trenčín, na základe samostatnej pôsobnosti podľa článku 68 Ústavy Slovenskej republiky a podľa § 6 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a podľa čl. I § 1 zákona č. 177/2018 Z. z. o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokrácii) v znení neskorších predpisov vydalo Všeobecne záväzné nariadenie mesta Trenčín č. 33/2019, ktorým sa menili a doplňali niektoré všeobecne záväzné nariadenia v súvislosti so zákonom proti byrokrácii.

Týmto VZN sa doplnili a zmenili VZN č. 14/2008 Zásady hospodárenia s bytovým fondom vo vlastníctve Mesta Trenčín, VZN č. 7/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Trenčín a VZN č. 14/2013 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Mesto prijalo opatrenia na zníženie administratívnej záťaže vychádzajúce zo zákona proti byrokrácii prostredníctvom zodpovedných zamestnancov jednotlivých útvarov, zosúladením procesov, zmenou povinností pri úradnej činnosti jednotlivých procesov.

Prijaté opatrenia vychádzajúce zo zákona zakazujú vyžadovať od občanov a podnikateľov údaje, ktorými samospráva a iné úrady disponujú. Vznikol základ na dosiahnutie pozitívnych zmien, ktoré vďaka informatizácii musia pocítiť občania, podnikatelia, teda fyzické a právnické osoby v každodennom živote doma aj v práci. Okrem iného je zámerom zákona proti byrokracie aj šetriť čas a logicky aj financie. Zámerom a prístupom uplatnenia opatrení vyplývajúcich zo zákona bolo aj uplatnenie celoeurópskeho princípu Once Only – jedenkrát a dosť. Definícia „jedenkrát a dosť“ je podľa Národnej koncepcie informácie verejnej správy taká, že pri interakcii s verejnou správou bude verejná správa, a teda aj samospráva od žiadateľa, fyzickej alebo právnickej osoby vyžadovať len údaje, ktoré sú novými údajmi a verejná správa takými údajmi jednoznačne nedisponuje.

Pri aplikácii zákona je potrebné pozornosť venovať najmä **odbúravaniu povinnosti nosiť na úrady dokumenty a rôzne výpisy**. Toto riešenie určujú orgány pri ich úradnej činnosti získavať

a používať údaje evidované v informačných systémoch verejnej správy a vyhotovovať si z nich výpisy, a tieto údaje a výpisy si v nevyhnutnom rozsahu navzájom bezodplatne poskytovať. Portál OverSi.gov.sk slúži ako prostriedok, pomocou ktorého si orgán verejnej moci túto povinnosť môže plniť.

Tento portál zaviedol povinnosť pre orgány verejnej moci žiadať údaje potrebné pre vyžiadanie dokladov a príloh za občana a podnikateľa, a povinnosť overiť si skutočnosti ako bezúhonnosť, vlastníctvo, či stav podnikateľa v existujúcich informačných systémoch štátnej správy za občana a podnikateľa.

Zameraním sa na realizáciu, účinnosť a efektívnosť zákona proti byrokracii a uplatňovanie aplikácie princípu „jedenkrát a dost“ v samospráve Mesta Trenčín bol dostupnými metódami kontrolných postupov preverený postup samosprávy pri aplikácii a využití tak zákona proti byrokracii ako aj samotného princípu jedenkrát a dost’.

Efektívnosť a účinnosť sa rozumie ako miera zosúladenia povinností vyplývajúcich zo zákona orgánov samosprávy mesta pri výkone verejnej moci, a to nevyžadovať výpisy, resp. v pozitívnom zmysle preukázané zvýšenie využívania elektronických výpisov (miera zosúladenia procesov s princípom jeden krát a dost’).

Organizácia mestského úradu v Trenčíne a náplň práce jednotlivých organizačných útvarov boli v kontrolovanom období upravené Organizačným poriadkom mesta, účinné od 15.02.2018 – Smernicou primátora mesta Trenčín č. 1/2018. Počas výkonu kontroly bolo preverené:

Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov v súvislosti aplikáciou zákona proti byrokracii a uplatňovanie zákona proti byrokracii v úradnej agende mesta.

Zákon proti byrokracii sa v rámci jednotlivých agend má uplatňovať v činnostiach podľa organizačnej štruktúry a v členení podľa jednotlivých útvarov podľa jednotlivých činností.

V zmysle uvedeného boli preverené agendy a činnosti na vybraných vzorkách údajov a dokladov.

Pri žiadostiach o stavebné povolenie, kolaudačné rozhodnutie, zmeny v užívaní stavby, povolenie odstránenie stavby, zmeny termínu dokončenia stavby, Mesto Trenčín žiadalo od stavebníkov doložiť okrem iného aj listinné rozhodnutia, stanoviská, vyjadrenia, súhlasy, posúdenia alebo iné opatrenia dotknutých orgánov štátnej správy a mesta /napr. orgán hygieny, požiarnej ochrany, dopravy, ochrany prírody, ovzdušia, odpadového hospodárstva, vodohospodársky orgán, inšpektorát práce a ďalšie/. Žiadalo predložiť aj vlastnícke právo k nehnuteľnosti – výpisom listu vlastníctva a kópie katastrálnej mapy. Pri niektorých žiadostiach právnických a fyzických osôb s dodržaním podmienok ochrany osobných údajov, boli žiadané aj také doklady, ktoré sami vydali /napr. stavebné povolenie/.

Webové sídlo mesta obsahovalo formuláre, žiadosti a tlačivá spolu s popisom ako konkrétne postupovať pri vybavení danej úradnej agendy. Tlačivá, ktoré mesto aktuálne používalo na vykonávanie úradnej činnosti boli zverejnené na webovom sídle v sekcii „Ako vybaviť“, kde bol prístup k elektronickým službám. Kontrolou zverejnených tlačív bolo zistené, že viaceré tlačivá obsahovali informáciu, že spolu s týmito tlačivami je potrebné predložiť napríklad list vlastníctva alebo kópiu katastrálnej mapy a iné doklady. V konaniach vo vzťahu klient – mesto, resp. mesto – klient pretrvávajú zotrvačnosť návykov, ktoré boli pred prijatím predmetného byrokratického zákona. V tlačivách a formulároch bola čiastočne odstránená povinnosť predkladania výpisov, čím sa nepriamo vyžadovalo ich predkladanie.

Z prístupných údajov zverejnených na webovej stránke mesta je preukázateľné, že Mesto Trenčín vo výkone úradnej činnosti vyžadovalo predkladanie dokladov, výpisov, ktoré samo vydalo v rámci preneseného výkonu štátnej správy, teda v rozpore so zákonom proti byrokracii a s princípom jeden krát a dost’. Požadovaním uvedených dokladov nebol naplnený základný účel zákona proti byrokracii. Tieto nedostatky sa týkali nižšie uvedených tlačív:

Návrh na vydanie kolaudačného rozhodnutia:

Doklady ku kolaudácii stavby:

1. doklad o zaplatení správneho poplatku,
2. kópia rozhodnutia o umiestnení stavby (ak bolo vydané),
3. kópia právoplatného stavebného povolenia + projektová dokumentácia overená v stavebnom konaní,
4. kópia rozhodnutia o zmene stavby pred jej dokončením (ak bolo vydané),
5. geometrický plán zamerania stavby + porealizačné zameranie stavby a inžinierskych sietí,

6. ďalšie doklady podľa charakteru stavby, najmä:

- zápis o prevzatí a odovzdaní stavby, resp. prehlásenie stavebného dozoru, že je stavba zrealizovaná v zmysle projektovej dokumentácie (PD), resp. opis odchýlok od stavebného povolenie či PD,
- oprávnenie dodávateľa na uskutočňovanie stavby (v prípade stavby uskutočňovanej dodávateľsky),
- stavebný denník,
- správa o odbornej prehliadke a skúške plynového zariadenia,
- zápis o tlakovej skúške odberného plynového zariadenia,
- protokol o vpustení plynu,
- správa o prvej odbornej prehliadke a odbornej skúške elektrickej prípojky,
- správa o odbornej prehliadke a odbornej skúške elektrického zariadenia,
- správa o odbornej prehliadke a odbornej skúške bleskozvodu,
- správa o odbornej prehliadke a odbornej skúške tlakovej nádoby,
- záznam o skúške tesnosti vonkajšej kanalizácie,
- záznam o skúške tesnosti vnútornej kanalizácie,
- zápis o tlakovej skúške vonkajšej vodovodnej prípojky,
- zápis o tlakovej skúške vodovodného potrubia,
- potvrdenie o preskúšaní komína,
- protokol o vykonaní skúšky tesnosti a vykurovacia skúška ÚK,
- doklad o uvedení kotla do prevádzky, resp. doklad o preskúšaní kotla,
- zmluva o dodávke a odvádzaní odpadových vôd,
- certifikáty použitých materiálov,
- energetický certifikát ,
- doklady o zneškodnení odpadov (pri jednoduchšej stavbe),
- vyjadrenie Okresného úradu Trenčín, odbor životného prostredia, odpadové hospodárstvo (k ostatným stavbám),
- vyjadrenie ZSDis a.s. ku kolaudácii stavby,
- rozhodnutie o zvláštnom užívaní pozemnej komunikácie – ukončenie,
- ďalšie doklady vyplývajúce z vydaných rozhodnutí stavebným úradom.

K žiadosti o stavebné povolenie sa prikladajú :

- a) doklady, ktorými stavebník preukazuje, že je vlastníkom pozemku alebo stavby alebo že má k pozemku či stavbe iné právo, ktoré ho oprávňuje zriadiť na pozemku požadovanú stavbu alebo vykonať zmenu stavby, alebo udržiavacie práce na nej,
- b) projektová dokumentácia stavby (projekt stavby) vypracovaná oprávnenou osobou v troch vyhotoveniach; ak ide o stavby podľa § 45 ods. 6 písm. a) zákona, postačí dokumentácia vypracovaná osobou s príslušným odborným vzdelaním,
- c) rozhodnutia, stanoviská, vyjadrenia, súhlasy, posúdenia alebo iné opatrenia dotknutých orgánov štátnej správy a obce,
- d) doklady o rokovaníach s účastníkmi stavebného konania, ak sa konali pred podaním žiadosti,
- e) kópia všeobecne záväzného nariadenia o schválení územného plánu zóny, ak sa územné rozhodnutie nevyžaduje,
- f) ak ide o stavbu uskutočňovanú svojpomocou, vyhlásenie stavebného dozoru alebo kvalifikovanej osoby, že bude zabezpečovať odborné vedenie uskutočňovania stavby,
- g) **správny poplatok** podľa sadzobníka k zákonu č. 145/1995 Zb..

Stavebné konanie začína mesto Trenčín na základe žiadosti stavebníka. V žiadosti sú uvádzané potrebné doklady, okrem iného nad rámec zákona list vlastníctva, kópia katastrálnej mapy.

V **Žiadosti o prenájom nájomného bytu Mesta Trenčín** na strane povinných príloh k žiadosti je v písmene h) požadovaný list vlastníctva.

V **Žiadosti o zvláštne užívanie miestnej komunikácie v zmysle § 8 zákona č. 135/1961 Zb. o pozemných komunikáciách (cestný zákon)** je v prílohách požadované stavebné povolenie, resp. ohlásenie drobnej stavby na inžinierske siete.

V **Žiadosti o vydanie povolenia na zvláštne užívanie pozemných komunikácií na území Mesta Trenčín v zmysle § 8 zákona č. 135/1961 Zb.** je v prílohe požadovaný výpis z obchodného, živnostenského alebo iného registra.

V **Žiadosti o usporiadanie siete miestnych komunikácií na území Mesta Trenčín** je v prílohe požadované v bode 3. územné rozhodnutie, stavebné a kolaudačné rozhodnutie, kópiu katastrálnej mapy.

V **Žiadosti o vydanie povolenia na záber verejnej zelene** bolo požadované predložiť kópiu stavebného povolenia, ohlásenie drobnej stavby.

V **Žiadostiach o vydanie stavebného povolenia na reklamnú tabuľu** bola požiadavka preložiť listy vlastníctva, snímok katastrálnej mapy.

V **Žiadosti o overenie pasportu drobnej stavby s potvrdením existencie stavby a jej účelu** sa vyžaduje doložiť list vlastníctva a kópia katastrálnej mapy.

V **Ohlásení stavebných úprav** sa vyžaduje doložiť list vlastníctva.

V **Ohlásení jednoduchej stavby** sa vyžaduje list vlastníctva a snímok katastrálnej mapy.

V **Ohlásení drobnej stavby** sa vyžaduje list vlastníctva.

Ohlásenie reklamnej stavby, vyžaduje sa list vlastníctva.

V **Žiadosti o usporiadanie siete miestnych komunikácií na území Mesta Trenčín** je požadovaná kópia katastrálnej mapy, stavebné povolenie a kolaudačné rozhodnutie.

Webové sídlo mesta obsahovalo formuláre, žiadosti a tlačivá s popisom ako konkrétne postupovať pri vybavovaní danej úradnej agendy. Tlačivá, ktoré mesto aktuálne používalo na vykonávanie úradnej činnosti boli riadne zverejnené. Kontrolou zverejnených tlačív bolo zistené, že vyššie uvedené tlačivá obsahovali informácie, že spolu s tlačivami je potrebné predložiť požadované údaje a doklady ako sú list vlastníctva, kópiu alebo originál katastrálnej mapy, a iné doklady. Z uvedeného je preukázateľné, že naďalej existujú oblasti, ktoré pre občana a podnikateľa predstavujú pri jednaní so samosprávou istú byrokratickú záťaž. A to aj napriek skutočnostiam, ktoré poukazujú na riziká a nedostatky v oblasti informačných systémov tak pre štátnu správu ako aj samosprávu tak, aby bol plnohodnotne zabezpečený princíp jeden krát a dost' a teda najmä komfort pre fyzické a právnické osoby, teda občana a podnikateľa v rámci samosprávy.

Odporúčanie:

Príslušné tlačivá a prílohy zosúladiť s aktuálnou platnou legislatívou a upraviť ich takým spôsobom, aby mesto nežiadalo od občanov údaje a potvrdenia, ktoré vie získať alebo overiť z dostupných zdrojov. Informovať občanov trvalým verejne dostupným spôsobom o dokladoch, resp. informáciách, ktoré občania v rámci uplatňovania zákona proti byrokracii nemusia v jednotlivých konaniach predkladať.

Tieto doklady majú a mali povinnosť za občana overiť a získať z informačných systémov verejnej správy zamestnanci mesta v zmysle § 1 ods. 3 zákona č. 177/2018 Z. z. o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii).

3. Kontrola zabezpečenia Civilnej ochrany občanov žijúcich na území Mesta Trenčín

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín
Kontrolované obdobie: Rok 2018 - 2020

Hlavným cieľom kontroly bude preveriť stanovené úlohy a pôsobnosť mesta pri realizácii opatrení civilnej ochrany občanov žijúcich na území Mesta Trenčín na zabezpečenie ochrany života, zdravia a majetku občanov pred následkami vzniku mimoriadnej udalosti alebo vyhlásenej krízovej situácie na území samosprávy Mesta Trenčín. Účelom kontroly bude vyhodnotiť a analyzovať opatrenia na ochranu a majetku obyvateľov žijúcich na území mesta, a zároveň opatrení, ktoré mesto realizovalo v súvislosti s mimoriadnou situáciou vzniknutou z dôvodu pandémie ochorenia COVID 19.

Útvár hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útváru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

1. Charakteristika systému civilnej ochrany

Zákon č. 42/1994 Z. z. o civilnej ochrane obyvateľstva (ďalej len „zákon o civilnej ochrane“) bol spracovaný za účelom upravenia podmienky na účinnú ochranu života, zdravia a majetku pred následkami mimoriadnych udalostí a zároveň stanovenie úloh a pôsobnosť orgánov štátnej správy, obcí a práva a povinnosti fyzických osôb a právnických osôb pri zabezpečovaní civilnej ochrany obyvateľstva. Jedna z úloh a opatrení zameraných na ochranu obyvateľstva spočíva najmä v analýze možného ohrozenia obyvateľstva a následne v prijímaní opatrení na znížovanie rizík ohrozenia. S tým súvisí proces určenia postupov a činnosti pri odstraňovaní následkov mimoriadnych udalostí. T.z., že poslaním civilnej ochrany bolo v rozsahu uvedeného zákona chrániť život, zdravie a majetok a utvárať podmienky na prežitie pri mimoriadnych udalostiach a počas vyhlásenej mimoriadnej situácie.

Civilná ochrana zahŕňa najmä úlohy a opatrenia a to:

- organizovanie, riadenie a vykonávanie záchranných prác, ktoré spočívajú hlavne v záchrane osôb, poskytnutí predlekárskej a lekárskej pomoci, vyslobodzovaní osôb a v odsune ranených,
- organizovanie a zabezpečovanie hlásnej a informačnej služby,
- poskytovanie núdzového zásobovania a núdzového ubytovania,
- zabezpečovanie a vykonávanie ukrytia a evakuácie,
- vykonávanie protiradiačných, protichemických a protibiologických opatrení,
- organizovanie, riadenie a vykonávanie prípravy na civilnú ochranu,
- posudzovanie umiestňovania stavieb a využívania územia a dodržovania záujmov civilnej ochrany na teritóriu pri územnom a stavebnom konaní a technických parametrov zariadení civilnej ochrany,
- zabezpečovanie a vykonávanie edičnej, vedeckovýskumnej a vývojovej činnosti v civilnej ochrane.
-

Súčasťou civilnej ochrany sú aj doplňujúce činnosti potrebné na splnenie uvedených úloh vrátane plánovania, organizovania, materiálneho zabezpečenia a kontroly. Za plnenie úloh civilnej ochrany v rozsahu zákona o civilnej ochrane zodpovedá v rozsahu ustanovenom týmto zákonom vláda, ministerstvá, ostatné ústredné orgány štátnej správy, iné ústredné štátne orgány, okresné úrady, samosprávne kraje, právnické osoby a fyzické osoby.

Ministerstvo vnútra riadi civilnú ochranu, pričom pri plnení úloh civilnej ochrany spolupracuje ministerstvo vnútra so štátnymi orgánmi, samosprávnymi krajmi, s obcami, právnickými osobami a fyzickými osobami a verejnoprávnymi inštitúciami s humanitným poslaním, ktoré v rámci svojej pôsobnosti sú súčinné v prípadoch mimoriadnej udalosti alebo pri záchranných prácach.

Kontrolou bolo zistené, že mesto malo uzatvorenú zmluvu s firmou Ing. Miloš Kment o zabezpečení činnosti civilnej ochrany obyvateľstva, obrany štátu, hospodárskej mobilizácie a ochrany pred povodňami, ktorá bola uzatvorená dňa 28.12.2017. Zmluva bola uzatvorená na dobu určitú a to do 31.12.2020. Predmetom zmluvy bolo:

1. Zabezpečovanie odborných činností vyplývajúcich z povinností Mesta Trenčín na úseku civilnej ochrany obyvateľstva, krízového riadenia, obrany štátu a hospodárskej mobilizácie (okrem práce s programom JIS HM - EPSIS) v zmysle príslušných legislatívnych noriem.
2. Odborné poradenstvo pri riešení mimoriadnych udalostí, mimoriadnych situácií, povodňových situácií a krízových situácií. Vypracovávanie a podávanie priebežných informácií počas vyhlásenia 2. a 3. stupňa povodňovej aktivity a počas vyhlásenia mimoriadnej situácie, vypracovávanie súhrnných správ o záchranných prácach a vypracovávanie žiadostí o refundáciu nákladov na povodňové záchranné práce, povodňové zabezpečovacie práce a záchranné práce.
3. Nepretržitá pracovná pohotovosť a po vyzoznení o vzniku mimoriadnej udalosti alebo povodňovej situácie na území mesta Trenčín okamžité poskytovanie odborných rád Krízovému štábu mesta Trenčín ako tajomník Krízového štábu mesta Trenčín.

2. Civilná ochrana obyvateľstva mesta

Na zabezpečenie plnenia zákonných povinností mesta na úseku civilnej ochrany vyplývajúcich z platnej legislatívy a na činnosti spojené s mimoriadnymi udalosťami malo mesto rozpočtované bežné výdavky v programe č. 5: Bezpečnosť, podprogram 5.4: Civilná ochrana. Bežné výdavky pre rok 2018 boli čerpané vo výške 7 200 Eur, čo predstavovalo 86,75 % čerpanie schváleného rozpočtu. V roku 2019 boli bežné výdavky čerpané vo výške 8 200 Eur, čo predstavovalo 86,32 % čerpanie schváleného rozpočtu. A bežné výdavky v roku 2020 boli čerpané vo výške 16 968 Eur, čo predstavovalo 81,58 % čerpanie schváleného rozpočtu. Schválený rozpočet na rok 2020 bol oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 zvýšený o 12 500 Eur na plnenie zákonných povinností na úseku civilnej ochrany, činností v oblasti prevencie povodní, revízie filtroventilačných zariadení, odmena skladníka CO a ďalšie činnosti spojené s CO.

Tabuľka č. 14 – Prehľad bežných výdavkov schválených a čerpaných v roku 2018 - 2020

Ukazovateľ	Schválený rozpočet k 31.12.	Plnenie rozpočtu k 31.12.	Plnenie v %
2018	8 300	7 200	86,75
2019	9 500	8 200	86,32
2020	20 800	16 968	81,58
Spolu	38 600	32 368	83,85

Zdroj: Mesto Trenčín. Záverečný účet.

Plán ochrany obyvateľstva mesta Trenčín

V kontrolovanom období malo mesto v zmysle § 15, ods. 1 písm. a), v súlade s § 18a zákona o civilnej ochrane, v zmysle vyhlášky MV SR č. 533/2006 Z. z. o podrobnostiach o ochrane obyvateľstva pred účinkami nebezpečných látok v znení neskorších predpisov, a taktiež po osobnej konzultácii s Odborom krízového riadenia (KR) Okresného úradu (OÚ) Trenčín, vypracovaný „Plán ochrany obyvateľstva mesta Trenčín“.

Kontrolnej skupine bola predložená dokumentácia k plánu ochrany obyvateľstva, ktorá obsahovala „Záznam o aktualizácii dokumentácie civilnej ochrany“, z ktorej vyplynulo, že sa dokumentácia civilnej ochrany prehodnocovala a podľa potrieb aktualizovala. Ďalej kontrolou bolo

zistené, že plán ochrany obyvateľstva obsahoval náležitosti v zmysle § 3c zákona o civilnej ochrane.

Plán ochrany obyvateľstva obsahoval nasledovné dokumenty:

1. Závery a odporúčania analýzy územia z hľadiska vzniku možných mimoriadnych udalostí – zverejnený na webovom sídle mesta
2. Plán evakuácie
 - A) Textová časť zámeru zabezpečenia evakuácie
 1. Zámer zabezpečenia evakuácie
 - a) Hlavná úloha evakuácie
 - b) Spôsob zabezpečenia evakuácie podľa druhu ohrozenia
 - c) Určenie evakuačnej trasy
 - d) Určenie druhu prepravy
 - e) Umiestnenie evakuačných zariadení a počet evakuantov, zvierat a vecí
 2. Prehľad síl a prostriedkov na zabezpečenie evakuácie
 3. Zloženie, menovacie dekréty, spôsob vyzvolenia a zvolania členov krízového štábu obce, dokumentácia o príprave osôb zabezpečujúcich evakuáciu
 4. Dokumentácia odborného zabezpečenia evakuácie
 - a) Dokumentácia evakuácie zvierat
 - b) Dokumentácia poriadkového a bezpečnostného zabezpečenia evakuácie
 - c) Dokumentácia dopravného zabezpečenia evakuácie
 - d) Dokumentácia zdravotníckeho zabezpečenia evakuácie
 - e) Dokumentácia zásobovacieho zabezpečenia evakuácie
 - f) Dokumentácia veterinárneho zabezpečenia evakuácie
 5. Pomocná dokumentácia
 - B) Grafická časť zámeru zabezpečenia evakuácie
3. Plán ukrytia
 - a) Spôsob zabezpečenia ukrytia obyvateľstva
 - b) Prehľad o stave zabezpečenia ukrytia obyvateľstva v meste
 - c) Základné technické podmienky a požiadavky na JUBS vrátane materiálneho zabezpečenia
 - d) Postup prác pri spohotovení ochranných stavieb
 - e) Zabezpečenie pôvodného účelového určenia ochranných stavieb
 - f) Odolné a plynosťné úkryty – evidenčné listy a zoznam
 - g) Jednoduché úkryty budované svojpomocne – určovacie listy a zoznam
 - h) Úkrytové družstvá (v mieri sa nevytvárajú)
 - i) Režimy a zásady pri ukrývaní
 - j) Grafická časť
4. Organizácia jednotiek CO
 - a) Zámer na vytvorenie jednotiek civilnej ochrany pre potrebu mesta – mesto nevytvára jednotky CO
 - b) Rozhodnutie mesta o vytvorení jednotiek civilnej ochrany – nevypracúva sa
 - c) Zariadenie osôb v štábe CO a jednotkách CO mesta, menovacie dekréty – nevypracúva sa
 - d) Karta civilnej ochrany mesta
 - e) Súhrnný prehľad o vytvorených jednotkách civilnej ochrany mesta
 - f) Prehľad o materiálnom a technickom vybavení jednotiek civilnej ochrany vytvorených pre potrebu mesta – nevypracúva sa
 - g) Prehľad o technike nachádzajúcej sa na území mesta využiteľnej pri záchranných prácach
5. Plán prípravy na civilnú ochranu
 - a) Plán prípravy obyvateľstva mesta vrátane prezenčných listín a zápisov z prípravy
 - b) Plán prípravy krízového štábu, povodňovej komisie, evakuačných stredísk, stanice výstupu evakuantov a výdajní odborných oprávnení mesta
 - c) Pomocná dokumentácia (brožúry, letáky, ...)
6. Plán varovania obyvateľstva a vyzvolenia osôb
 - a) Plán varovania a vyzvolenia mesta

- b) Metodika činnosti mesta na vykonávanie previerky spojenia pre vyrozumieanie vypovedaní vojny a vyhlásení vojnového stavu, výnimočného stavu, núdzového stavu alebo mimoriadnej situácie na území SR
- c) Metodika činnosti mesta po vypovedaní vojny a vyhlásení vojnového stavu, výnimočného stavu, núdzového stavu alebo mimoriadnej situácie na území SR
- 7. Dokumentácia riadenia záchranných prác – bola uložená v zložke krízového štábu mesta
- 8. Protiradiačné opatrenia – *nevypracúva sa*
- 9. Protichemické opatrenia – *nevypracúva sa*
- 10. Protibiologické opatrenia – *nevypracúva sa*
- 11. Dokumentácia núdzového zásobovania a núdzového ubytovania
- 12. Plán hlavných úloh pre obce na daný rok - od OÚ – odboru krízového riadenia
- 13. Dokumentácia v sklade materiálu CO – bola uložená u skladníka materiálu CO a v skladoch materiálu CO
- 14. Dokumentácia výdajného strediska PIO– *nevypracúva sa*
- 15. Plán ochrany obyvateľstva mesta Trenčín pod vodnou stavbou Liptovská Mara
- 16. Výpisy z havarijných plánov a plánov ochrany dodané mestu Trenčín ohrozovateľmi

Kontrolovaný subjekt mal v zmysle §15a zákona o civilnej ochrane zverejnené informácie pre verejnosť, ktoré vyplývali z povinností v zmysle § 15, ods. 1 písm. a) zákona o civilnej ochrane tým, že mal zverejnený dokument s názvom „Civilná ochrana obyvateľstva, príručka pre obyvateľstvo mesta Trenčín“, čo má každý vedieť v prípade ohrozenia.

Príručka sa skladala z 25 častí, a to:

1. Dôležité telefónne čísla tiesňového volania
2. Všeobecné zásady pri vyžadovaní pomoci
3. Všeobecné zásady činnosti pri ohrození
4. Varovanie obyvateľstva
5. Čo robiť, keď zaznie siréna?
6. Činnosť v oblasti ohrozenej únikom nebezpečných látok
7. V prípade úniku nebezpečnej chemickej látky (alebo pri použití chemických zbraní)
8. V prípade úniku nebezpečnej biologickej látky (alebo pri použití biologických prostriedkov)
9. V prípade úniku rádioaktívnej látky (alebo pri použití jadrových zbraní)
10. Zásady správania sa pri dopravnej nehode vozidla prepravujúceho nebezpečnú látku
11. Činnosť v oblasti ohrozenia povodňami a záplavami
12. Zásady správania sa pred ohrozením povodňami a záplavami
13. Zásady správania sa v období povodní a záplav
14. Zásady správania sa po povodniach a záplavách
15. Činnosť pri nutnosti urýchleného opustenia ohrozeného priestoru
16. Odporúčaná hmotnosť a zloženie úkrytovej evakuačnej batožiny
17. Zásady správania sa v úkrytoch
18. Improvizovaná ochrana dýchacích ciest a povrchu tela
19. Zásady prvej pomoci
20. Plánovaná evakuácia a príjem evakuantov v meste
21. Evakuačné strediská a miesta ubytovania evakuantov v prípade ohrozenia mesta Trenčín prívalovou vlnou z VS Liptovská Mara
22. Odporúčany postup pri evakuácii obyvateľstva podľa rozdelenia do skupín
23. Kde dostanete prostriedky individuálnej ochrany?
24. Ukrytie
25. Predaj životne dôležitých tovarov v prípade veľmi závažných krízových situácií

Cieľom príručky pre obyvateľstvo mesta Trenčín bola skutočnosť, že ľudia si uvedomujú riziká, ktoré majú za následkoch ohrozenie ich života, zdravia alebo ich majetkov až v momente, keď sú priamymi účastníkmi havárií, živelných pohrôm, katastrof alebo teroristických útokov. Pri takýchto mimoriadnych udalostiach sa potvrdzuje, že nesprávnym vyhodnotením situácie, nesprávnym reagovaním na situáciu, prípadne jej samotné podceňovanie a panika, môže byť dôsledkom napr. väčších strát na životoch, zvýšený počet zdravotných poškodení ľudí.

Ohrozenie

Ohrozenie predstavuje obdobie, počas ktorého sa predpokladá nebezpečenstvo vzniku alebo rozšírenia následkov mimoriadnej udalosti.

Mimoriadna udalosť

Mimoriadnou udalosťou sa rozumie živelná pohroma, havária alebo katastrofa, ktorá ohrozuje život, zdravie alebo majetok.

Mimoriadna situácia

Mimoriadnou situáciou sa rozumie obdobie ohrozenia alebo obdobie pôsobenia následkov mimoriadnej udalosti na život, zdravie alebo na majetok, ktorá bola vyhlásená podľa zákona o civilnej ochrane a počas ktorej sa vykonávajú opatrenia na znižovanie rizík ohrozenia alebo postupy a činnosti na odstránenie následkov mimoriadnej udalosti.

Mimoriadna situácia sa vyhlasuje a odvoláva prostredníctvom hromadných informačných prostriedkov ako je rozhlas, televízia, hlásenie mestského rozhlasu alebo prostredníctvom pracovníkov mestskej polície s pomocou megafónov. Jedným z najdôležitejších opatrení civilnej ochrany je varovanie obyvateľstva, ktoré sa vykonávalo varovnými signálmi prostredníctvom sirén a tieto sú následne doplnené o hovorenou informáciou cez hromadné informačné prostriedky. Rozlišujeme viacero varovných signálov, ktoré sú uvedené v tabuľke č. 2. Preskúšavanie prevádzkyschopnosti systémov varovania sa vykonával každý druhý piatok v mesiaci o 12.00 hod..

Tabuľka č. 15 – Prehľad varovných signálov

Názov signálu	Použitie v prípade	Spôsob varovania
VŠEOBECNÉ OHROZENIE	Pri ohrození alebo vzniku mimoriadnej udalosti ako aj pri možnosti rozšírenia následkov mimoriadnej udalosti	2 - minútový kolísavý tón sirén
OHROZENIE VODOU	Varovanie obyvateľstva pri ohrození ničivými účinkami vody	6 - minútový stály tón sirén
KONIEC OHROZENIA	Koniec ohrozenia alebo koniec pôsobenia následkov mimoriadnej udalosti Tento signál sa používa aj pri testovaní sirén !!!	2 - minútová stály tón sirén bez opakovania

Zdroj: Mesto Trenčín.

Záver a odporúčania z analýzy územia z hľadiska vzniku možných mimoriadnych udalostí

Na základe predloženého „Výpisu z analýzy územia okresu Trenčín z hľadiska vzniku možných mimoriadnych udalostí“ pre Mesto Trenčín vyplynulo, že ho môže ohroziť:

- zemetrasenie o sile 7⁰ medzinárodnej stupnice MSK – 64, čo by predstavovalo veľmi silné zemetrasenie, ktoré by bolo citeľné aj v pohybujúcich sa dopravných prostriedkoch, ojedinelé škody na železobetónových budovách, na voľnej hladine vody sa tvoria vlny,
- víchrica, pri ktorej môže vietor dosahovať rýchlosť viac ako 100 km.h⁻¹, na území mesta sa už vyskytla opakovane,
- letecká katastrofa z prevádzkovania Letiska Trenčín pri vzletoch a pristávaní lietadiel,
- terorizmus, mesto môže byť miestom napadnutia s lokalizáciou väčšieho počtu ľudí ako nákupné centrá, štátne úrady, kultúrne a športové zariadenia,
- povodeň z porušenej hrádze vodnej stavby Liptovská Mara, výška prielomovej vlny v meste Trenčín by dosiahla 2,8 až 4,1 m a rýchlosť prúdenia vody by bola od 2,6 do 3,9 m.s⁻¹, prielomová vlny by dorazila po mesto za 16 hodín a 17 minút až 17 hodín a 16 minút od porušenia hrádze,
- zosuv pôdy po dlhotrvajúcich dažďoch, ktorý by ohrozoval stavby umiestnené na svahoch alebo v ich tesnej blízkosti,

- preprava nebezpečných látok v železničnej preprave po trati č. 120 Bratislava – Košice a po trati č. 143 Trenčín – Chynorany, po uvedených trasách sa v minulosti prepravovala najviac metanolu, pohonných hmôt, roztoku hydroxidu sodného, stabilizovaného vinylchloridu, roztoku chlórnanu sodného a kyseliny chlorovodíkovej,
- únik nebezpečnej látky z objektov, ktoré manipulujú s amoniakom, takýmito objektmi boli Zimný štadión Pavla Demitru (oblasť ohrozenia v tvare kruhu by bola o polomere 286 m) a spoločnosť Jakub Ilavský, s.r.o. (oblasť ohrozenia v tvare kruhu by bola o polomere 395 m).

Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu tento sa oboznamuje podľa § 15, ods. 1 písm. a) zákona o civilnej ochrane s havarijnými plánmi podnikov a prevádzok na svojom území. Zoznam objektov s nebezpečnými látkami v meste Trenčín je uvedený v tabuľke č. 3 a zoznam dôležitých výrobných podnikov v meste Trenčín je uvedený v tabuľke č. 4.

Tabuľka č. 16 – Zoznam objektov s nebezpečnými látkami v meste Trenčín

Objekt NL	Adresa	Druh NL	Množstvo NL		Merná jednotka	Rozsah ohrozenia polomer (m)	Ohrozenie obyvateľstva (počet)	
			projektové	skutočné			zamestnanci	okolie
Zimný štadión Pavla Demitru	Považská 34, Trenčín	amoniak	2	2	t	286	68	1466
Jakub Ilavský s.r.o.	Záblatská 471, Trenčín	amoniak	1	0,5	t	395	54	339
Marius Pedersen a.s.	Zlatovská 2200, Trenčín	horľaviny	10	10	t	100	10	0
Fakultná nemocnica	Legionárska 28, Trenčín	rôzne látky	26	21,3	t	34	2	0
Konštrukt Industry a.s.	K výstavisku 13, Trenčín	rôzne látky	5,5	4	t	100	50	0
MERKANTIL s.r.o.	Jána Psoťného 2225/13, Trenčín	rôzne látky	40	40	t	100	2	0
TRENS SK, a.s.	Súvoz 39/1, Trenčín	horľaviny	1	1	t	100	2	0
ZLATOKOV SK, a.s.	Rázusova 8, Trenčín	rôzne látky	600	600	kg	100	15	0
TIMM SLOVAKIA, s.r.o.	Nozdrkovce 3140/37, Trenčín	horľaviny	2	2	t	100	5	0
TOVOCHEM spol. s r.o.	Psoťného 12, Trenčín	rôzne látky	23	23	t	7	2	0
MSM Martin, s.r.o.	Kasárenská 8, Trenčín	rôzne látky	28	21,5	t	100	2	0
Čerpacia stanica SLOVNAFT	Električná 3041, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica LUKOIL	M. R. Štefánika, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica SHELL	Bratislavská ulica 40/1, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica OMV	Električná 39, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica SLOVNAFT	Bratislavská, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica SLOVNAFT	M.R. Štefánika, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica TESCO	Belá 6469, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica P&M DIESEL	Brianska 190, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica Benzínol	Zlatovská cesta 412/35, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0

Čerpacia stanica REAL-K	Trenčín-časť Opatová, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica SLOVNAFT	Trenčín-Záblatie, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica SLOVNAFT	Diaľnica D1, Zamarovce	horľaviny	do 250	do 250	t	100	3	0
Čerpacia stanica FLAGA	Bratislavská, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	2	0
Čerpacia stanica 1. SPS	Železničná, Trenčín	horľaviny	do 250	do 250	t	100	2	0

Zdroj: Mesto Trenčín.

Tabuľka č. 17 – Zoznam dôležitých výrobných podnikov v meste Trenčín

Objekt (výrobný podnik)	Adresa	Činnosť	Riziko vyplývajúce z povahy činnosti
LEONI Slovakia, spol. s r.o.	Soblahovská 2050, Trenčín	autoprístroje	požiar
Fakultná nemocnica	Legionárska 28, Trenčín	zdravotníctvo	nebezpečný odpad
Johnson Controls International spol. s r.o.	Bratislavská 517, Trenčín	výskum	požiar
SAD Trenčín, akciová spoločnosť	Zlatovská cesta 29, Trenčín	doprava	znečistenie životného prostredia
Marius Pedersen a.s.	Zlatovská 2200, Trenčín	zber odpadu	nakladanie s odpadom
Coop Jednota Slovensko s.d. Trenčín	Mierové námestie 19, Trenčín	maloobchod	požiar
Letecké opravovne a.s. Trenčín	Legionárska 160, Trenčín	oprava lietadiel	znečistenie životného prostredia
MSM Martin, s.r.o. prevádzka Trenčín	Kasárenská 8, Trenčín	strojárstvo	požiar
B.T. Transport s.r.o.	Piaristická 6, Trenčín	doprava	znečistenie životného prostredia
Konštrukta Industry a.s.	K výstavisku 13, Trenčín	špeciálne stroje	znečistenie životného prostredia
Jakub Ilavský s.r.o.	Záblatská 471, Trenčín	mäso-výroba	únik nebezpečnej látky
ACCORD, a.s.	Gen. M. R. Štefánika 19, Trenčín	odevnictvo	požiar
TVK a.s.	Kožušnícka 4, Trenčín	úprava pitnej vody	znečistenie životného prostredia
KORA a.s.	Zlatovská 27, Trenčín	veľkoobchod	požiar
STAVOKOV, spol. s r. o.	Brianska 12/2934, Trenčín	konštrukcie	požiar
VOD-EKO a.s. Trenčín	Zlatovská 2193/33, Trenčín	výstavba sietí	znečistenie životného prostredia
TIMM SLOVAKIA, s.r.o.	Nozdrkovce 3140/37, Trenčín	výroba lán a sietí	požiar
Araver a.s. Trenčín	M.R Štefánika 26, Trenčín	automobily	znečistenie životného prostredia
EMSYST, spol. s r.o.	Súvoz 111, Trenčín	meracia technika	požiar
PIO Keramoprojekt a.s. Trenčín	Dolný Šianec 1, Trenčín	poradenstvo	požiar
Maroš Mäso centrum spol. s.r.o.	Kasárenská 1708, Trenčín	mäsovýroba	znečistenie životného prostredia
HS - Tec, spol. s r.o. Trenčín	M. R. Štefánika 19, Trenčín	strojárstvo	požiar
GLEISTEIN SLOVAKIA, s.r.o. Trenčín	Súvoz 1, Trenčín	textilné vlákna	požiar
RKS Trenčín s.r.o.	Súvoz 1/37, Trenčín	konštrukcie	požiar
Keraming a.s. Trenčín	Rybárska 7383, Trenčín	stavebníctvo	znečistenie životného prostredia
Boskop poľnonákup a.s.	Hlavná 1, Trenčín	krmoviny	požiar
TOVOCHEM spol. s r.o.	Psoťného 12, Trenčín	obchod	znečistenie životného prostredia
TRENS SK, a.s.	Súvoz 39/1, Trenčín	strojárstvo	znečistenie životného prostredia
MERKANTIL s.r.o.	Jána Psoťného 2225/13, Trenčín	polygrafia	znečistenie životného prostredia
ZLATOKOV SK, a.s.	Rázusova 8, Trenčín	zlatníctvo, obchod	znečistenie životného prostredia
OLD HEROLD, s.r.o.	Bratislavská 35, Trenčín	liehovárniectvo	požiar
KONŠTRUKTA - GALVANIZOVŇA, s.r.o.	K výstavisku 107/13, Trenčín	povrchová úprava kovov	znečistenie životného prostredia

Zdroj: Mesto Trenčín.

Plán evakuácie obyvateľstva mesta Trenčín

Úlohou mesta bolo v zmysle § 15, ods. 1 písm. g) zákona o civilnej ochrane obyvateľstva vyhlasať, riadiť a zabezpečovať evakuáciu a poskytnúť núdzové ubytovanie a núdzové zásobovanie evakuantov. Kontrolovaný subjekt mal spracovaný plán evakuácie mesta Trenčín, ktorého časť bola zapracovaná aj v príručke pre obyvateľstvo mesta Trenčín. Na území mesta bolo určených 14 evakuačných stredísk pri ohrození vodnou stavbou Liptovská Mara ako je uvedené v tabuľke č. 5.

Tabuľka č. 18 – Prehľad evakuačných stredísk a ich obslužnosti

Strana	Evakuačné stredisko číslo - miesto činnosti	Celkom evakuantov	Evakuovaných autobusmi	Evakuovaných pešo	
Pravá strana Váhu	1	futbalové ihrisko na ul. Bratislavská - Záblatie	1 051	1 051	
	2	ihrisko v Detskom mestečku na ul. Na Dolinách - Zlatovce	1 797	1 797	
	3	ihrisko pri SPŠS na ul. Bavlnárska - Nové Zlatovce	3 890	3 890	
	4	štadión OZETY (alebo jeho okolie) na ul. Veľkomoravská - Zámastie	1 184	1 184	
	5	priestor pred Kultúrnym strediskom na Istebníckej ulici - Istebník	1 984	1 984	
Ľavá strana Váhu	6	mestský futbalový štadión na Mládežníckej ulici - Sihoť I.	6 253	6 253	
	7	nádvorie VÚ Ovčiarkeho na ul. Opatovská cesta - Sihoť IV.	4 045	4 045	
	8	futbalové ihrisko na ul. Opatovská cesta - Opatová	461		461
	9	priestor Štúrovho námestia - Stred mesta	174		174
	10	Námestie Sv. Anny - Dolné mesto	1 578	770	808
	11	športové ihriská pri Základnej škole na Bezručovej ulici č. 66 - Dlhé Hony	5 805		5 805
	12	futbalové ihrisko na Biskupickej ulici - Biskupice	2 446	210	2 236
	13	areál výstaviska EXPO CENTER, a.s. - Pod Sokolice č. 43	1 883	1 883	
	14	Námestie prof. Hlaváča - Kubrá	1 435		1 435
Celkom evakuovaných		33 986	23 067	10919	

Zdroj: Mesto Trenčín.

Plán ukrytia obyvateľstva mesta Trenčín

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt mal spracovaný plán ukrytia obyvateľstva mesta Trenčín podľa zákona o civilnej ochrane a Vyhlášky MV SR č. 532/2006 Z. z. o podrobnostiach na zabezpečenie stavebnotechnických požiadaviek a technických podmienok zariadení civilnej ochrany v znení neskorších predpisov. Ďalej bolo zistené, že dokumentácia obsahovala záznamy o aktualizácií plánu krytia, záznamy o prehodnotení plánu krytia. Prehodnotenie dokumentácie z hľadiska obsahu, rozsahu, funkčnosti a previazanosti s havarijnými plánmi a inou plánovacou dokumentáciou sa vykonávali minimálne raz za 5 rokov vo všetkých vyhotoveniach plánu ochrany obyvateľstva, pričom záznamy o prehodnotení boli súčasťou dokumentácie plánu ochrany obyvateľstva. Pri spracovávaní dokumentácie plánu ukrytia sa kontrolovaný subjekt riadil aj pokynmi a vzormi vydanými Odborom krízového riadenia Okresného úradu Trenčín.

Na území mesta bolo v kontrolovanom období evidovaných 50 odolných krytov (OÚ) pre kapacitu 12 469 ukrytých osôb a 36 plynotesných úkrytov (PÚ) pre kapacitu 3 785 ukrytých osôb ako je uvedené v tabuľke č. 6. Zabezpečenie ukrytia na území mesta za roky 2018, 2019 a 2020 predstavovalo v odolných a plynotesných úkrytoch približne 29,71 %, z toho v odolných úkrytoch približne 22,79 %, plynotesných úkrytov približne 6,92 % a jednoduchých úkrytov budovaných svojpomocne (JÚBS) bolo evidovaných 3 003 pre kapacitu 137 172 ukrytých osôb, čo predstavovalo pokrytie pre potreby ukrytia 250,80 % z celkového počtu obyvateľstva v meste.

Tabuľka č. 19 – Prehľad o stave zabezpečenia ukrytia obyvateľstva v meste Trenčín

Ukrývajú sa	Odolné a plynotesné úkryty				OÚ a PÚ spolu		zabezpečenie v OÚ a PÚ v %			JÚBS spolu		zabezpečenie v JÚBS v %		
	OÚ		PÚ		počet	kapacita	2018 (54 705 obyv.)	2019 (54 696 obyv.)	2020 (54 679 obyv.)	počet	kapacita	2018 (54 705 obyv.)	2019 (54 696 obyv.)	2020 (54 679 obyv.)
	počet	kapacita	počet	kapacita										
obyvateľstvo	17	4 730	25	2 265	42	6 995	12,79	12,79	12,79	2 979	134 156	245,24	245,28	245,35
zamestnanci	26	6 099	7	670	33	6 769	12,37	12,38	12,38	0	0	0,00	0,00	0,00
žiaci, študenti, zamestnanci	7	1 640	4	850	11	2 490	4,55	4,55	4,55	24	3 016	5,51	5,51	5,52
Celkom	50	12469	36	3785	86	16254	29,71	29,72	29,73	3003	137172	250,75	250,79	250,87

Zdroj: Mesto Trenčín.

Okresný úrad Trenčín vykonal dňa 20.08.2020 v kontrolovanom subjekte kontrolu realizácie úloh vyplývajúcich z § 16 zákona o civilnej ochrane a Vyhlášky MV SR č. 532/2006 Z. z. o podrobnostiach na zabezpečenie stavebnotechnických požiadaviek a technických podmienok zariadenia civilnej ochrany (odolného krytu) ev. č. 03 01 109. Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky.

Organizácia jednotiek CO

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt podľa potrieb vykonával aktualizáciu dokumentácie organizovania jednotiek civilnej ochrany mesta. V kontrolovanom období Mesto Trenčín so súhlasom Okresného úradu Trenčín nevytváralo jednotky civilnej ochrany pre svoju potrebu ani pre potrebu územia okresu Trenčín. Mesto Trenčín má vypracovanú Dokumentáciu organizovania jednotiek civilnej ochrany mesta, číslo: 36533/6/2014 z 28.08.2014. Táto dokumentácia obsahuje kartu CO mesta, súhrnný prehľad o vytvorených jednotkách CO mesta a prehľad o technike nachádzajúcej sa na území mesta využiteľnej pri záchranných prácach. Mesto Trenčín vzhľadom k tomu, že nevytvára jednotky CO mesta, nevypracovávalo zámer na vytvorenie jednotiek CO pre potrebu mesta, rozhodnutie mesta o vytvorení jednotiek CO a zaradenie osôb v štábe CO a jednotkách CO mesta, menovacie dekréty, ani nevypracovávalo prehľad o materiálnom a technickom vybavení jednotiek CO vytvorenej pre potreby mesta.

Plán prípravy na civilnú ochranu

V roku 2019 vydal Okresný úrad Trenčín, odbor krízového riadenia dokument s názvom „Plán prípravy pre obce a právnické osoby a fyzické osoby – podnikateľov v okrese Trenčín k organizovaniu prípravy jednotiek CO, prípravy občanov na sebaochranu a vzájomnú pomoc a prípravy na poskytovanie prvej pomoci do roku 2021“. Kontrolou bolo zistené, že Okresný úrad v Trenčíne organizoval v roku 2018 a 2019 odbornú prípravu primátorov miest a starostov obcí a predsedov krízových štábov miest a obcí v oblasti ochrany a krízového riadenia na ktorých sa zúčastňoval Ing. Miloš Kment.

Plán varovania obyvateľstva a vyzozumenia osôb

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt podľa potrieb vykonával aktualizáciu dokumentácie plánu varovania obyvateľstva a vyzozumenia osôb, ktoré sú v rámci svojej pôsobnosti činné pri riešení následkov mimoriadnej udalosti alebo mimoriadnej situácie pri záchranných prácach na území mesta Trenčín, ktoré vychádza z ustanovení § 15, ods. 1 písm. f) a § 3 ods. 12 zákona o civilnej ochrane a § 2 ods. 11 Vyhlášky MV SR č. 388/2006 Z. z. o podrobnostiach na zabezpečovanie prevádzky technických a prevádzkových podmienok informačného systému civilnej ochrany. Ďalej bolo kontrolou zistené, že kontrolovaný subjekt podľa potrieb vykonával aktualizáciu dokumentácie k metodike činnosti mesta na vykonávanie previerky spojenia pre vyzozumenie o vypovedaní vojny a vyhlásení vojnového stavu, výnimočného stavu, núdzového stavu alebo mimoriadnej situácie na území SR a metodike činnosti mesta po vypovedaní vojny a vyhlásení vojnového stavu, výnimočného stavu, núdzového stavu alebo mimoriadnej situácie na území SR.

Dokumentácia riadenia záchranných prác

Kontrolou bolo zistené, že dokumentácia bola uložená v zložke krízového štábu mesta a bola súčasťou rozsiahlej dokumentácie krízového štábu mesta.

Protiradiačné opatrenia, Protichemické opatrenia, Protibiologické opatrenia

V kontrolovanom období mesto nevypracovávalo protiradiačné, protichemické a protibiologické opatrenia.

Dokumentácia núdzového zásobovania a núdzového ubytovania

Kontrolou bolo zistené, že mesto každý rok na základe žiadosti o aktualizovanie údajov z Okresného úradu Trenčín zasielalo aktualizované údaje, a to prehľad stravovacích zariadení a prehľad ubytovacích zariadení.

Plán hlavných úloh pre obce na daný rok – od OÚ – odboru krízového riadenia

V kontrolovanom období v mesiaci január bol zaslaný mestu z Okresného úradu Trenčín dokument s názvom „Plán hlavných úloh miest a obcí okresu Trenčín pri plnení úloh civilnej ochrany obyvateľstva, krízového riadenia, hospodárskej mobilizácie, civilného núdzového plánovania, ochrany kritickej infraštruktúry, správy materiálu civilnej ochrany a humanitárnej pomoci na daný rok – 2018, 2019, 2020“, ktorý obsahoval úlohy v oblasti civilnej ochrany a krízového plánovania s uvedeným kto úlohu vykoná a v akom termíne.

Kontrolou vybranej vzorky z cieľov a úloh stanovených ročným plánom činnosti odboru krízového riadenia, v súlade s aktuálnymi potrebami a v záujme koordinovaného postupu orgánov štátnej správy, samosprávy právnických osôb a fyzických osôb boli úlohy pre mesto na rok 2018, 2019 a 2020 splnené.

V roku 2018 bola vykonaná odborom krízového riadenia Okresného úradu Trenčín kontrola realizácie zákona o civilnej ochrane obyvateľstva, dodržiavanie ustanovení § 15, ods. 1 písm. e) a § 16, ods. 1 písm. h), ktoré sa týkali ochranných stavieb použiteľných na ukrytie obyvateľstva, ich zriaďovanie, udržiavanie a zabezpečenie ich úpravy. Kontrola bola vykonaná na ochrannej stavbe č. 03 01 024 na ulici Hodžova 31, na ochrannej stavbe č. 03 01 028 na ulici gen. Viesta 3 a na ochrannej stavbe č. 03 01 062 ZŠ Novomestského 11, ktorých vlastníkom bolo Mesto Trenčín. Ďalej bola vykonaná kontrola realizácie zákona o civilnej ochrane obyvateľstva, dodržiavanie ustanovení § 15, ods. 1 písm. d) a § 15 ods. 2, ktoré sa týkali uskladnenia, ošetrovania a zabezpečenia výdaja materiálu civilnej ochrany jednotkám CO zriadených obcou a prostriedkov individuálnej ochrany obyvateľstva a výdavky spojené s uskladnením materiálu CO. V roku 2018 bola vykonaná kontrola realizácie zákona č. 319/2002 Z. z. o obrane SR, zákona č. 570/2005 Z. z. o brannej povinnosti. Pri kontrolnej činnosti skladov materiálu CO neboli zistené nedostatky.

V roku 2019 bola vykonaná odborom krízového riadenia Okresného úradu Trenčín kontrola realizácie o civilnej ochrane obyvateľstva, dodržiavanie ustanovení § 15, ods. 1 písm. e) a § 16, ods. 1 písm. h), ktoré sa týkali ochranných stavieb použiteľných na ukrytie obyvateľstva, ich zriaďovanie, udržiavanie a zabezpečenie ich úpravy. Konkrétne bola kontrolovaná ochranná stavba č. 03 01 012 na ulici Saratovská 4, ktorej vlastníkom bolo Mesto Trenčín. Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky.

V roku 2020 bola vykonaná odborom krízového riadenia Okresného úradu Trenčín kontrola realizácie zákona o civilnej ochrane obyvateľstva, dodržiavanie ustanovení § 15, ods. 1 písm. e) a § 16, ods. 1 písm. h), ktoré sa týkali ochranných stavieb použiteľných na ukrytie obyvateľstva, ich zriaďovanie, udržiavanie a zabezpečenie ich úpravy. Konkrétne bola vykonaná kontrola na ochrannej stavbe č. 03 01 104 a č. 03 01 105 na ulici gen. Svobodu 2756 a na ochrannej stavbe č. 03 01 109, ktorých vlastníkom bolo Mesto Trenčín. Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky.

Dokumentácia v sklade materiálu CO

Kontrolou bolo preverené, že mesto malo v kontrolovanom období spracovanú dokumentáciu skladu civilnej ochrany mesta Trenčín v zmysle zákona o civilnej ochrane a v zmysle Vyhlášky MV

SR č. 314/1998 Z. z. o podrobnostiach na zabezpečovanie hospodárenia s materiálom civilnej ochrany.

Kontrolovaný subjekt mal uzatvorenú zmluvu o výpožičke hnutelného majetku štátu s Okresným úradom Trenčín (predtým Obvodný úrad v Trenčíne), predmetom ktorej bola výpožička materiálu civilnej ochrany na plnenie úloh civilnej ochrany vypožičavateľa v členení prostriedky individuálnej ochrany obyvateľstva a súvisiaci materiál, materiál na plnenie úloh jednotkami CO, zmluva bola podpísaná 15.05.2008 na dobu neurčitú. Hodnota vypožičaného materiálu CO rokoch 2018, 2019 a 2020 bola určená podľa účtovných cien v celkovej hodnote 80 258,13 Eur.

Podľa § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve vykonal kontrolovaný subjekt v roku 2018, 2019 a 2020 inventarizáciu materiálu CO so stavom k 31.12. daného roka. Po ukončení inventarizácie materiálu CO v správe mesta Trenčín bol zápis a súpis o vykonaní inventarizácie vypožičaného materiálu PIO zaslaný na Okresný úrad Trenčín, odbor krízového riadenia. Výsledok inventarizácie vypožičaného materiálu PIO podľa jednotlivých rokov bol spracovaný v tabuľke č. 7. Výsledok inventarizácie majetku mesta – sklady CO Mesta Trenčín podľa jednotlivých rokov bol spracovaný v tabuľke č. 8.

Tabuľka č. 20 – Výsledok inventarizácie vypožičaného materiálu PIO.

Riadok	Ukazovateľ	2018	2019	2020
1	Hodnota materiálu CO k 31.12. v €	80258,13	80258,13	80258,13
2	Príjem za obdobie do dňa inventúry v €	0,00	0,00	0,00
3	Výdaj za obdobie do dňa inventúry v €	0,00	0,00	0,00
4	Hodnota fyzického stavu zásob materiálu CO v deň vykonania inventúry k 31.12. v €	80258,13	80258,13	80258,13
5	Súčet (riadok 1+2+3) v €	80258,13	80258,13	80258,13
6	Rozdiel - prebytok, úbytok (riadok 4-5) v €	0,00	0,00	0,00

Zdroj. Mesto Trenčín.

Tabuľka č. 21 – Výsledok inventarizácie majetku mesta – sklady CO Mesta Trenčín.

Účet 971 - DHM	2018	2019	2020
Skutočný stav v € zistený ku dňu 31.12.	1 878,58	1 878,58	1 878,58
Prírastky v €	0	0	0
Úbytky v €	0	0	0
Stav v € k 31.12.	1 878,58	1 878,58	1 878,58

Zdroj. Mesto Trenčín.

Mesto Trenčín uskladňuje, ošetruje a zabezpečuje výdaj prostriedkov individuálnej ochrany obyvateľstvu mesta, pre ktoré tieto prostriedky nezabezpečujú právnické osoby alebo podnikatelia. Pre žiakov, študentov škôl a školských zariadení mesto plánuje a zabezpečuje materiál PIO na školách a pre aktívne obyvateľstvo u zamestnávateľa. Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu pri vzniku mimoriadnej udalosti v mierovom čase neplánuje vydávať obyvateľstvu PIO, nakoľko pri úniku väčšiny nebezpečných látok by tieto prostriedky boli neúčinné a nedostali by sa k obyvateľstvu mesta včas. Ďalej kontrolovaný subjekt uviedol, že jedným z dôležitých faktorov je aj to, že PIO, ktoré sa nachádzajú ešte v skladoch CO mesta, sú veľmi staré cca. 40 – 50 rokov. Na základe daných skutočností bol tento materiál už niekoľko rokov postupne celoplošne odovzdávaný do centrálnych skladov CO v Slovenskej Ľubči na zlikvidovanie, mesto už takto odviezlo postupne na svoje náklady 7 nákladných áut IVECO a 1 T-148 sklápačku s takýmto materiálom. Podľa dostupných informácií štát neplánuje obmenu tohto materiálu pre obce a mestá.

V súčasnosti má mesto umiestnený materiál CO ešte v troch skladoch, a to na ulici 28. októbra 1177/43, na ulici 28. októbra 1173/33 a na ulici Hurbanova 1599/60, Trenčín.

Dokumentácia výdajného strediska PIO

– nevypracovávala sa.

Plán ochrany obyvateľstva mesta Trenčín pod vodnou stavbou Liptovská Mara

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt podľa potrieb vykonával aktualizáciu dokumentácie plánu ochrany obyvateľstva mesta Trenčín pod vodnou stavbou Liptovská Mara.

Výpisy z havarijných plánov a plánov ochrany dodané mestu Trenčín ohrozovateľmi

Preverením bolo zistené, že mestu bol dodaný výpis z plánu ochrany MHSL, m.r.o., Trenčín, ako ohrozovateľ/objekt Zimný štadión Pavla Demitru, súčasťou ktorého bola „Karta civilnej ochrany objektu (právnickej osoby)“, rozsah ohrozenia, grafické znázornenie a úlohy pri realizácii opatrení s určením zodpovednosti. Ďalej bol mestu dodaný výpis z plánu ochrany Jakub Ilavská, s.r.o., Trenčín, ako ohrozovateľ/objekt – vlastná činnosť, súčasťou ktorého bola „Karta civilnej ochrany objektu (právnickej osoby), rozsah ohrozenia, grafické znázornenie a úlohy pri realizácii opatrení s určením zodpovednosti.

Mimoriadna situácia vzniknutá z dôvodu pandémie ochorenia COVID 19

Mimoriadna situácia súvisiaca s pandemiou, ktorá ohrozuje životy a zdravie ľudí a ovplyvňovala fungovanie celej spoločnosti si vyžadovala krízové riadenie na najvyššej úrovni štátu. Po celom svete boli prijímané opatrenia na elimináciu a zároveň riešenia negatívnych dopadov, ktoré sa opierali o legislatívnu upravujúcu aj bezpečnosť štátu a tieto opatrenia majú byť štandardnou súčasťou krízových plánov a postupov najvyšších štátnych inštitúcií a samospráv, ktoré majú v systéme nezastupiteľnú úlohu.

Z á v e r:

V kontrolovanom subjekte nebolo vykonanou kontrolou zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov.

V kontrolovanom období malo mesto v zmysle § 15, ods. 1 písm. a), v súlade s § 18a zákona o civilnej ochrane, v zmysle vyhlášky MV SR č. 533/2006 Z. z. o podrobnostiach o ochrane obyvateľstva pred účinkami nebezpečných látok v znení neskorších predpisov, a taktiež po osobnej konzultácii s Odborom krízového riadenia (KR) Okresného úradu (OÚ) Trenčín, vypracovaný „Plán ochrany obyvateľstva mesta Trenčín“. Ďalej kontrolou bolo zistené, že plán ochrany obyvateľstva obsahoval náležitosti v zmysle § 3c zákona o civilnej ochrane.

Kontrolovaný subjekt mal v zmysle §15a zákona o civilnej ochrane zverejnené informácie pre verejnosť, ktoré vyplývali z povinností v zmysle § 15, ods. 1 písm. a) zákona o civilnej ochrane tým, že mal zverejnený dokument s názvom „Civilná ochrana obyvateľstva, príručka pre obyvateľstvo mesta Trenčín“, čo má každý vedieť v prípade ohrozenia.

Kontrolovaný subjektu sa oboznamuje podľa § 15, ods. 1 písm. a) zákona o civilnej ochrane s havarijnými plánmi podnikov a prevádzok na svojom území.

Kontrolou bolo preverené, že mesto malo v kontrolovanom období spracovanú dokumentáciu skladu civilnej ochrany mesta Trenčín v zmysle zákona o civilnej ochrane a v zmysle Vyhlášky MV SR č. 314/1998 Z. z. o podrobnostiach na zabezpečovanie hospodárenia s materiálom civilnej ochrany.

Podľa § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve vykonal kontrolovaný subjekt v roku 2018, 2019 a 2020 inventarizáciu materiálu CO so stavom k 31.12. daného roka. Po ukončení inventarizácie materiálu CO v správe mesta Trenčín bol zápis a súpis o vykonaní inventarizácie vypožičaného materiálu PIO zaslaný na Okresný úrad Trenčín, odbor krízového riadenia.

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt podľa potrieb vykonával aktualizáciu dokumentácie na zabezpečenie civilnej ochrany občanov žijúcich na území Mesta Trenčín.

4. Kontrola účtovného výkazu ROPO SF OV 1-01. Vykazovanie majetku a záväzkov v roku 2020

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín
Kontrolované obdobie: Rok 2020

Účel kontrolnej akcie bolo preveriť, či mesto vykazuje a zverejňuje údaje o vybraných položkách majetku a záväzkov v účtovníctve verne, pravdivo a úplne a nakladá s dlhodobým hmotným majetkom v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

Mesto Trenčín je významným subjektom verejnej správy. Podľa zákona je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanoveným zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami a s majetkom, ktorý jej bol zverený.

Podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov je Mesto Trenčín povinné účtovať o stave a pohybe majetku, záväzkov, výnosoch, nákladoch, príjmoch a výdavkoch, výsledku hospodárenia a zostavovať účtovnú závierku. Tú tvorí súbor výkazov zostavených k poslednému dňu účtovného obdobia – Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky. Účtovná závierka má poskytovať verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii účtovnej jednotky – Mesta Trenčín.

Účtovná závierka je dôležitým zdrojom informácií nielen pre orgány Mesta Trenčín pre riadenie a hodnotenie hospodárenia, prijímaní správnych ekonomických rozhodnutí, ale aj pre občanov mesta Trenčín a ostatnú verejnosť.

Predmetom účtovníctva je aj vykazovanie skutočností o účtovných prípadoch v účtovnej závierke, pričom predmetom vykazovania v účtovnej závierke sú aj iné aktíva a pasíva.

Predmetom kontroly bolo preveriť, či Mesto Trenčín za rok 2020 postupovalo pri zostavovaní účtovnej závierky podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to:

- či zostavilo riadnu účtovnú závierku po uzatvorení hlavných kníh,
- či sa v súvahu riadnej účtovnej závierky vykazujú informácie o majetku a záväzkov a rozdiel majetku a záväzkov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- či účtovná závierka obsahovala všetky náležitosti účtovnej závierky uvedenej v § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a to:
 - názov účtovnej jednotky,
 - identifikačné číslo,
 - deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila,
 - deň jej zostavenia,
 - obdobie, za ktoré sa zostavila,
 - podpisový záznam štatutárneho orgánu,
 - podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za jej zostavenie,
 - podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za vedenie účtovníctva,
- či účtovná závierka obsahovala okrem všeobecných náležitostí uvedených v predchádzajúcom odseku aj:
 - Súvahu – Výkaz ROPO SF OV 1-01,
 - Výkaz ziskov a strát,

- Poznámky.

Účtovná jednotka Mesto Trenčín v roku 2020 zostavilo riadnu konsolidovanú účtovnú závierku k dátumu 31.12.2020.

Pre správne vyplnenie údajov do účtovnej závierky účtovná jednotka - Mesto Trenčín vykonala všetky kroky, ktoré jej ukladá zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to:

- zaúčtovalo všetky účtovné prípady, ktoré súviseli s uzatváraným zdaňovacím obdobím (napr. zaúčtovanie predpisu dane z motorových vozidiel, zaúčtovanie nevyfakturovaných dodávok a pod.),
- skontrolovalo začiatkové stavy účtov k prvému dňu bežného účtovného obdobia – správne ich prenieslo z predchádzajúceho účtovného obdobia,
- vykonalo inventarizáciu majetku, záväzkov a vlastného imania,
- zaúčtovalo tvorbu opravných položiek a rezerv,
- zaúčtovalo predpis dane z príjmov,
- časovo rozlíšilo náklady a výnosy,
- vykonalo kontrolu účtov, ktoré nemôžu mať na konci účtovného obdobia zostatok (napr. účet 111 – Obstaranie materiálu a pod.),
- porovnávalo výsledky účtovníctva s inventarizáciou,
- skontrolovalo zhody medzi analytickou a syntetickou evidenciou,
- vyčíslilo obraty strany MD a D syntetických účtov,
- zistilo zostatky výsledkových účtov, čiže nákladov a výnosov,
- súvahových účtov, čiže účtov aktív a pasív.

Kontrolou bolo zistené, že účtovná jednotka Mesto Trenčín pri zostavovaní závierky za rok 2020 postupovala v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý ukladá povinnosť, že zostaviť účtovnú závierku je účtovná jednotka povinné vždy, keď uzavrie účtovné knihy podľa § 16 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a vykoná všetky vyššie uvedené kroky.

Účtovná závierka za rok 2020 vykazovala informácie o majetku a záväzkov a rozdiel majetku a záväzkov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, a to k 31.12.2020.

Kontrolou ďalej bolo zistené, že účtovná závierka obsahovala všetky náležitosti účtovnej závierky uvedenej v § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to:

- názov účtovnej jednotky,
- identifikačné číslo,
- deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila,
- deň jej zostavenia,
- obdobie, za ktoré sa zostavila,
- podpisový záznam štatutárneho orgánu,
- podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za jej zostavenie,
- podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za vedenie účtovníctva.

V účtovnej závierke veľkej účtovnej jednotky sa musia rovnať hodnoty v nasledovných riadkoch súvahy – Výkazu ROPO SF OV 1-01

- hodnota v súvahe v riadku 01 v stĺpci 2 a 3 = hodnota v súvahe v riadku 79 v stĺpci 4 a 5, t. j. majetok = vlastné imanie a záväzky,
- hodnota vo výkaze ziskov a strát riadku 61 v stĺpci 1 a 2 = hodnota v súvahe v riadku 100 v stĺpci 4 a 5, t. j. výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení.

Kontrolou riadkov hodnôt v súvahe vo Výkaze ROPO SF OV 1-01 bol správny. Aktíva a pasíva vykázané v súvahe sa rovnali, vykazovali rovnakú hodnotu. Súvaha – Výkaz ROPO

SF OV 1-01 riadnej konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Trenčín za rok 2020 bol vykázaný v súlade s § 18 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a vykazoval informácie o majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu 31.12.2020, t.j. deň ku ktorému sa zostavila riadna účtovná závierka.

Účtovná jednotka Mesto Trenčín malo povinnosť za rok 2020 zostaviť v zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov konsolidovanú účtovnú závierku. Pri konsolidovanej účtovnej závierke musela účtovná jednotka postupovať podľa zásad uvedených v § 22a zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Kontrolou bolo zistené, že účtovná závierka za rok 2020 bola zostavená v zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a účtovná jednotka pri jej zostavovaní postupovala v súlade so zásadami uvedenými v § 22a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Okrem konsolidovanej účtovnej závierky bola účtovná jednotka Mesto Trenčín v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a usmernenia MF SR č. MF/7591/2014-74 povinná spracovať poznámky a uvádzať v poznámkach konsolidovanej účtovnej závierky účtovných jednotiek postupujúcich podľa § 22 v nadväznosti na Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady ES č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem aj nasledovné informácie:

Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky musia obsahovať:

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku, obchodné mená a sídla konsolidovaných účtovných jednotiek s uvedením vplyvu a podielu na základnom imaní týchto účtovných jednotiek, hlasovacích právach alebo inom spôsobe ovládania,
- b) priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovných jednotiek konsolidovaného celku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia predstavenstva, členovia dozornej rady a vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu,
- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek, pre ktoré je vykazujúca konsolidujúca účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou,
- d) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj vykazujúca účtovná jednotka, uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou,
- e) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky podľa písmen c) a d) a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sú tieto konsolidované účtovné závierky uložené,
- f) obchodné mená a sídla účtovných jednotiek, v ktorých má konsolidujúca účtovná jednotka podiely, ale ktoré nespĺňajú podmienky na zahrnutie do konsolidovaného celku s odôvodnením tohto nezahrnutia.

Kontrolou bolo zistené, že poznámky k účtovnej závierke za rok 2020 účtovná jednotka Mesto Trenčín spracovala v zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a usmernenia MF SR č. MF/7591/2014-74. Poznámky obsahovali všetky požadované informácie vyššie uvedené.

Vykazovanie majetku a záväzkov v roku 2020

Účtovná jednotka Mesto Trenčín oceňovala majetok v roku 2020 obstarávacími cenami. Dlhodobý hmotný majetok účtovala na účtoch účtovnej triedy 0 a účtovnej skupiny 02 - Dlhodobý

hmotný majetok odpisovaný a 03 - Dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný. Odpisy Dlhodobého hmotného majetku odpisovaného stanovilo Mesto Trenčín tak, že vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisy vykonávala účtovná jednotka odo dňa jeho zaradenia do používania. Majetok zaraďovala do odpisových skupín podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, zároveň tvorila aj opravné položky k odpisovanému dlhodobému hmotnému majetku.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní a vykazovaní Dlhodobého hmotného majetku odpisovaného a Dlhodobého hmotného majetku neodpisovaného. Majetok bol účtovaný a vykazovaný verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009 a zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala s týmto majetkom v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Závazky:

Závazky účtovala účtovná jednotka na účtoch účtovnej triedy 3 Zúčtovacie vzťahy účtovnej skupiny 32 a účtovnej triedy 4 Vlastné imanie, účtovnej skupiny 47 Dlhodobé záväzky. Účtovná jednotka účtuje a delí záväzky podľa doby splatnosti, a to so splatnosťou do jedného roka, od jedného do piatich rokov, na záväzky so splatnosťou dlhšou ako päť rokov. Ďalej člení záväzky na krátkodobé záväzky a dlhodobé záväzky. Tieto záväzky účtuje na účte 479 a 472. Sú tu zaúčtované napr. úvery zo ŠFRB, splátkové kalendáre, dlhodobé zábezpeky a záväzkov zo sociálneho fondu. Vyfakturované a nevyfakturované dodávky účtovala účtovná jednotka na účtoch 321, 325, 326, dane na účtoch 341, 342, 343, záväzky voči zamestnancom a inštitúciám na účtoch 331, 333, 336, iné záväzky napr. neodvedené tržby z predaja vstupeniek účet 379, zúčtovanie transferu na Projekt H2020 MAKING-CITY účet 371. Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala účtovná jednotka Mesto Trenčín menovitou hodnotou.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní záväzkov. Záväzky boli účtované a vykazované v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009. Záväzky boli účtované a vykazované verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009, zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala so záväzkami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci a dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery Mesto Trenčín malo k 31.12.2020 spolu 11 dlhodobých bankových úverov prijatých v rokoch 2013 - 2020 v celkovej výške 19.853.975,70 € s nesplatenou istinou 12.405.897,54 €.

V roku 2020 bol prijatý nový úver zo Slovenskej sporiteľne a.s. vo výške 1.600.000 € na financovanie kapitálových výdavkov v roku 2020.

Mesto Trenčín prijalo bezúročnú návratnú finančnú výpomoc z MF SR v roku 2020 zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 1.280.520,00 €, zo začiatkom splácania v roku 2024.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní bankových úverov a návratných finančných výpomoci. Bankové úvery a návratné finančné výpomoci boli účtované a vykazované verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009, zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala s bankovými úvermi a finančnými výpomocami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Z á v e r:

Kontrolou bolo zistené, že účtovná jednotka Mesto Trenčín pri zostavovaní závierky za rok 2020 postupovala v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý ukladá povinnosť, že zostaviť účtovnú závierku je účtovná jednotka povinné vždy, keď uzavrie účtovné knihy podľa § 16 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a vykoná všetky vyššie uvedené kroky.

Účtovná závierka za rok 2020 vykazovala informácie o majetku a záväzkov a rozdiel majetku a záväzkov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, a to k 31.12.2020.

Kontrolou ďalej bolo zistené, že účtovná závierka obsahovala všetky náležitosti účtovnej závierky uvedenej v § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to:

- názov účtovnej jednotky,
- identifikačné číslo,
- deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila,
- deň jej zostavenia,
- obdobie, za ktoré sa zostavila,
- podpisový záznam štatutárneho orgánu,
- podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za jej zostavenie,
- podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za vedenie účtovníctva.

Kontrolou riadkov hodnôt v súvahe vo Výkaze ROPO SF OV 1-01 bol správny. Aktiva a pasíva vykázané v súvahe sa rovnali, vykazovali rovnakú hodnotu. Súvaha – Výkaz ROPO SF OV 1-01 riadnej konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Trenčín za rok 2020 bol vykázaný v súlade s § 18 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a vykazoval informácie o majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu 31.12.2020, t.j. deň ku ktorému sa zostavila riadna účtovná závierka.

Kontrolou bolo zistené, že účtovná závierka za rok 2020 bola zostavená v zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a účtovná jednotka pri jej zostavovaní postupovala v súlade so zásadami uvedenými v § 22a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Kontrolou bolo zistené, že poznámky k účtovnej závierke za rok 2020 účtovná jednotka Mesto Trenčín spracovala v zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a usmernenia MF SR č. MF/7591/2014-74. Poznámky obsahovali všetky požadované informácie vyššie uvedené.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní a vykazovaní Dlhodobého hmotného majetku odpisovaného a Dlhodobého hmotného majetku neodpisovaného. Majetok bol účtovaný a vykazovaný verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009 a zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala s týmto majetkom v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní záväzkov. Záväzky boli účtované a vykazované v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009. Záväzky boli účtované a vykazované verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009, zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala so záväzkami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrolou nebol zistený žiadny nedostatok v účtovaní bankových úverov a návratných finančných výpomoci. Bankové úvery a návratné finančné výpomoci boli účtované a vykazované verne, pravdivo a úplne v súlade s účtovnými súvzťažnosťami v samospráve platnými od 01.01.2009, zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nakladala s bankovými úvermi a finančnými výpomocami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

5. Kontrola plnenia vybraných uznesení a opravy uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2021.

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín
Kontrolované obdobie: Rok 2021 2. polrok

Predmetom a účelom kontroly plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva bolo preverenie plnenia prijatých ukladacích uznesení v druhom polroku 2021 a kontrola plnenia ukladacích uznesení, ktoré zostali v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra. Ďalej preverenie postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne s cieľom zabezpečenia formálno-právnej čistoty v zmysle Postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne - Príkaz prednostu MsÚ č. 13/2007, ktorý bol novelizovaný Príkazom prednostu MsÚ č. 2/2015 s účinnosťou od 01.03.2015.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

Priebeh kontrolnej akcie

Kontrolná skupina preverila v rámci predmetnej kontroly plnenie prijatých uznesení Mestského zastupiteľstva prijatých v 2. polroku 2021.

V kontrolovanom období sa konali 3 zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, a to:

- zasadnutie MsZ dňa 22. septembra 2021 na ktorom bolo prijatých 51 uznesení, s poradovým číslom 973 - 1023,
- zasadnutie MsZ dňa 27. októbra 2021 na ktorom bolo prijatých 43 uznesení, s poradovým číslom 1024 - 1066,
- zasadnutie MsZ dňa 01. decembra 2021 na ktorom bolo prijatých 53 uznesení, s poradovým číslom 1067 – 1119.

Spolu bolo prijatých 147 uznesení s poradovým číslom 973 - 1119. V rámci prijatých uznesení bolo:

- v časti MsZ schvaľuje: 103 uznesení
- v časti MsZ berie na vedomie/schvaľuje: 1 uznesenie
- v časti MsZ schvaľuje/schvaľuje/schvaľuje/schvaľuje/schvaľuje/schvaľuje/poveruje/berie na vedomie: 1 uznesenie
- v časti MsZ neschvaľuje: 1 uznesenie
- v časti MsZ schvaľuje/neschvaľuje: 1 uznesenie
- v časti MsZ schvaľuje/schvaľuje: 8 uznesení
- v časti MsZ schvaľuje/dodatočne súhlasí/schvaľuje/odporúča: 1 uznesenie
- v časti MsZ mení: 11 uznesení
- v časti MsZ berie na vedomie: 9 uznesení
- v časti MsZ schvaľuje/schvaľuje/ruší: 1 uznesenie
- v časti MsZ schvaľuje/ruší: 2 uznesenia

- v časti MsZ volí: 1 uznesenie
- v časti MsZ schvaľuje/berie na vedomie: 1 uznesenie
- v časti MsZ mení/schvaľuje: 2 uznesenia

1. Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadaniach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne v kontrolovanom období.

V kontrolovanom období 2. polroka 2021 bolo na zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Trenčíne dňa 22. septembra 2021 prijaté poverujúce Uznesenie č. 975 bod 7. a odporúčacie Uznesenie č. 994 písm. D):

➤ **Uznesenie č. 975**

K Návrhu na založenie neziskovej organizácie Kreatívny inštitút Trenčín, n.o.

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

7. p o v e r u j e

Mgr. Richarda Rybníčka, primátora mesta Trenčín k podpísaniu predloženej Zakladacej listiny a Štatútu neziskovej organizácie Kreatívny inštitút Trenčín, n.o., so sídlom: Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín v mene Mesta Trenčín ako jedného zo zakladateľov neziskovej organizácie, výlučne pod podmienkou, že Mesto Trenčín, Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín, IČO: 00312037 získa titul Európske hlavné mesto kultúry 2026.

Plnenie uznesenia:

Dňa 22.12.2021 Mgr. Richard Rybníček, primátor mesta Trenčín, podpísal zakladateľské dokumenty – Zakladaciu listinu a Štatút neziskovej organizácie Kreatívny inštitút Trenčín, n.o., so sídlom: Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín v mene Mesta Trenčín ako jedného zo zakladateľov neziskovej organizácie, nakoľko bola splnená podmienka, že Mesto Trenčín získalo titul Európske hlavné mesto kultúry 2026.

Dňa 23.12.2021 bol na Okresnom úrade v Trenčíne podaný návrh na zápis neziskovej organizácie do registra neziskových organizácií.

Uznesenie č. 975 zo dňa 22.09.2021 v kontrolovanej časti bod 7., ktoré **poverilo** Mgr. Richarda Rybníčka, primátora mesta Trenčín k podpísaniu predloženej Zakladacej listiny a Štatútu neziskovej organizácie Kreatívny inštitút Trenčín, n.o., so sídlom: Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín v mene Mesta Trenčín ako jedného zo zakladateľov neziskovej organizácie, výlučne pod podmienkou, že Mesto Trenčín, Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín, IČO: 00312037 získa titul Európske hlavné mesto kultúry 2026 **bolo splnené.**

➤ **Uznesenie č. 994**

K Návrhu na vydanie súhlasu s prevodom vlastníckeho práva v prospech spoločnosti SST Build, s.r.o.

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

D) o d p o r ú č a

Mestskému úradu v Trenčíne podať v mene Mesta Trenčín žalobu o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva z dôvodu nesplnenia povinnosti uvedenej v čl. VI. ods. 1 kúpnej

zmluvy, a to v prípade neuhradenia zmluvnej pokuty uvedenej v bode A) tohto uznesenia v termíne stanovenom vo výzve Mesta Trenčín.

Plnenie uznesenia:

V súlade s uznesením MsZ č. 994 zo dňa 22.09.2021 bola listom zo dňa 22.10.2021 spoločnosti e Move, s.r.o. zaslaná výzva na úhradu zmluvnej pokuty vo výške 25.968,- €, ktorá bola uhradená v plnej výške na účet Mesta Trenčín dňa 16.11.2021, t.j. v stanovenej lehote. Zaplatením zmluvnej pokuty boli naplnené podmienky uznesenia mestského zastupiteľstva a nebol dôvod na podanie žaloby o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva v súlade s uznesením MsZ.

Uznesenie č. 994 zo dňa 22.09.2021 v kontrolovanej časti písm. D), ktoré **odporučilo** Mestskému úradu v Trenčíne podať v mene Mesta Trenčín žalobu o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva z dôvodu nesplnenia povinnosti uvedenej v čl. VI. ods. 1 kúpnej zmluvy, a to v prípade neuhradenia zmluvnej pokuty uvedenej v bode A) tohto uznesenia v termíne stanovenom vo výzve Mesta Trenčín **nebolo vykonateľné**, z dôvodu, že v súlade s uznesením MsZ č. 994 zo dňa 22.09.2021 bola listom zo dňa 22.10.2021 spoločnosti e Move, s.r.o. zaslaná výzva na úhradu zmluvnej pokuty vo výške 25.968,- €, ktorá bola uhradená v plnej výške na účet Mesta Trenčín dňa 16.11.2021, t.j. v stanovenej lehote. Zaplatením zmluvnej pokuty boli naplnené podmienky uznesenia mestského zastupiteľstva uvedenej v bode A) tohto uznesenia, v termíne stanovenom vo výzve Mesta Trenčín a nebol dôvod na podanie žaloby o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva v súlade s uznesením MsZ.

2. Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, ktoré zostali v sledovaní z predchádzajúcich období.

Kontrolná skupina prekontrolovala plnenie splatných uznesení z predchádzajúcich období, a to:

Zasadnutie MsZ dňa 02.07.2015

➤ **Uznesenie č. 161, bod b)**

- k Návrhu k postupu mesta pri riešení bytových náhrad za reštituované byty MsZ v Trenčíne

a) schvaľuje postup pri riešení bytových náhrad za reštituované byty v zmysle predloženého materiálu.

b) odporúča

primátorovi Mesta Trenčín, aby sa v súlade so schváleným postupom začali uskutočňovať potrebné kroky a rokovania vedúce ku kúpe bytov do vlastníctva mesta (zo zdrojov dotácie na zabezpečenie bytových náhrad, žiadosť o dotáciu podá mesto) a to tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č. 260/2011 Z. z., ktorý vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

c) schvaľuje

podanie žiadostí Mesta Trenčín o dotáciu na zabezpečenie bytových náhrad v zmysle zákona č. 261/2011 Z. z., v rozsahu potrebnom na kúpu bytov do vlastníctva mesta tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č. 260/2011 Z. z., ktoré vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

Plnenie uznesenia:

Z celkového počtu 27 oprávnených žiadateľov a schválených bytových náhrad za reštituované byty bolo na zasadaniach MsZ doteraz schválených na odkúpenie 21 bytov:

- na zasadnutí MsZ dňa 02.07.2015 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 10.08.2015 bola schválená kúpa 7 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.09.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 21.10.2015 bola schválená kúpa 3 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.12.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 17.02.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 08.06.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 28.09.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov.
-

Z celkového počtu 21 bytov, ktorých kúpa bola schválená MsZ, je 21 bytov vo vlastníctve mesta. 21 náhradných nájomných bytov bolo odovzdaných nájomcom do užívania. 1 byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 08.06.2016 bol nájomcom odovzdaný a následne bol nájomcami odmietnutý, tento byt prešiel pod pôsobnosť zákona č. 443/2010 Z. z. a stal sa nájomným bytom. Jeden z nájomcov 2-izb. náhradného bytu požiadal o jeho odkúpenie a prevod bytu bol zrealizovaný v júli 2021. 1 byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bol nájomcom vrátený mestu a následne bol odovzdaný do užívania ďalšiemu nájomcovi v zmysle usmernenia Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky. To znamená, že náhradných nájomných bytov je 19.

V marci 2019 bol Mestu Trenčín odovzdaný 1 náhradný nájomný byt po predchádzajúcich nájomcoch. Odovzдание bytu do užívania ďalšiemu oprávnenému žiadateľovi prvému v poradí bolo v štádiu realizácie, avšak oprávnený žiadateľ byt neprevzal a k 19.10.2020 došlo k vyradeniu/vyčiarknutiu tohto žiadateľa zo zoznamu žiadateľov a bude spustený proces pridelenia bytu oprávneným žiadateľom ďalším v poradí. Týmto bol odovzdaný do užívania dňa 25.06.2021.

V novembri 2019 bolo Mestu Trenčín oznámené úmrtie nájomcu jedného z náhradných nájomného bytu. Tento byt mal byť odovzdaný Mestu Trenčín v januári 2020 a následne pridelený ďalšiemu oprávnenému žiadateľovi, ale byt odovzdaný nebol z dôvodu oznámenia prechodu nájmu. Vec bola postúpená na útvár právny. K odovzdaniu bytu Mestu Trenčín došlo dňa 17.05.2021 a bol spustený proces pridelenia bytu oprávnenému žiadateľovi ďalšiemu v poradí, ktorý zatiaľ nebol ukončený.

Plnenie uznesenia, čo sa týka kúpy bytov sa od posledného stavu, ktorý bol ku dňu 30.06.2021, nezmenilo – neboli nadobudnuté žiadne náhradné nájomné byty. Do 31.12.2021 nie sú pripravené žiadne zmeny.

Splatné Uznesenie mestského zastupiteľstva, ktoré zostalo v sledovaní Útvoru hlavného kontrolóra, č. 161, bod b) zo dňa 02.07.2015, bolo priebežne plnené a zostáva naďalej v sledovaní Útvoru hlavného kontrolóra.

3. Kontrola opráv uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne

V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín boli vykonávané opravy chýb v uzneseniach mestského zastupiteľstva v súlade s Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, schváleným Uznesením Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 102 zo dňa 28.06.2001, s účinnosťou od 28.06.2001, novelizácia bola schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 40, bod 6 zo dňa 25.02.2015, s účinnosťou od 25.02.2015.

K zabezpečeniu jednotnej aplikácie tohto postupu bol vydaný Príkaz prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 13/2007 k postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva, s účinnosťou od 01.09.2007, novelizovaný bol Príkazom prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 2/2015 s účinnosťou 01.03.2015.

Účelom Postupu pri oprave chýb bolo zabezpečenie formálno-právnej čistoty, ako aj zjednodušenie opravného procesu pri odstraňovaní chýb v týchto uzneseniach, keďže v procese prípravy, prerokovania a prijímania uznesení Mestským zastupiteľstvom v Trenčíne mohlo dôjsť k chybám, spôsobeným nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktoré mohli mať alebo nemali vplyv na pôvodný zámer, schválený príslušným uznesením na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

V kontrolovanom období bolo vykonaných 11 opráv uznesení Mestského zastupiteľstva:

- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 836 zo dňa 07.04.2021. Oprava bola vykonaná dňa 28.06.2021 s účinnosťou od 01.07.2021, na základe Rozhodnutia Okresného úradu Trenčín, odbor katastrálny zo dňa 23.06.2021, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 836 zo dňa 07.04.2021 bol nesprávne uvedený údaj v rozsahu vymedzenom v Geometrickom pláne č. 50391551-189-20 o výmere 49 m², bolo potrebné v predmetnom uznesení upraviť výmeru. V zmysle uvedeného geometrického plánu sa zriaďuje vecné bremeno v rozsahu 75 m². Išlo o chybu v počítaní a písaní, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schváleného uznesenia, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutého subjektu.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 920 zo dňa 23.06.2021. Oprava bola vykonaná dňa 20.07.2021 s účinnosťou od 26.07.2021, na základe opravného záznamu podrobného merania zmien podaného na Okresný úrad Trenčín, katastrálny odbor, ktorý riešil opravu zákresu a výmer v katastrálnom operáte, vznikla zmena jednotlivých výmer pozemkov uvedených v geometrickom pláne, avšak nemá to vplyv na celkový rozdiel výmer zamieňaných pozemkov a celkový princíp zámeny pozemkov. Grafická časť geometrického plánu zostala nezmenená. Išlo o chybu spôsobenú z nesprávnymi podkladov z katastra nehnuteľností, nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 668 zo dňa 23.09.2020. Oprava bola vykonaná dňa 02.08.2021 s účinnosťou od 04.08.2021, na základe Rozhodnutia Okresného úradu Trenčín, odbor katastrálny zo dňa 27.07.2021, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 668 zo dňa 23.09.2020 bola nesprávne uvedená výmera, bolo potrebné upraviť výmeru z 9211 m² na 9251m². K chybe došlo z dôvodu zapísania geometrického plánu pre investičnú akciu mesta Trenčín, ktorá predchádzala zapísaniu geometrického plánu pre CAPITIS development, s.r.o. Išlo o chybu v počítaní a písaní, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schváleného uznesenia, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutého subjektu.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 596 zo dňa 01.07.2020. Oprava bola vykonaná dňa 19.08.2021 s účinnosťou od 02.09.2021, na základe Rozhodnutia o prerušení konania Okresného úradu Trenčín, katastrálneho odboru bolo zistené, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 596 zo dňa 01.07.2020 bola formálna chyba týkajúca sa celkovej výmery pozemku CKN parc. č. 1522/1 zastavaná plocha a nádvorie, ktorá bola v predmetnom uznesení uvedená vo výmere 19942 m². Po zápise geometrického plánu vyhotoveného v súvislosti s realizáciou investičnej akcie Mesta Trenčín „Parkovacie miesta, zastávka MHD Hodžova“ mala byť správna výmera pozemku 19822 m². Celkový rozsah vecného bremena sa zmenou celkovej výmery pozemku nemení, taktiež nemá zmena výmery pozemku vplyv na výšku odplaty za zriadenie vecného bremena. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 927 zo dňa 23.06.2021. Oprava bola vykonaná dňa 27.09.2021 s účinnosťou od 04.10.2021, na základe Rozhodnutia o prerušení konania Zmluvy o zriadení vecného bremena č. 134/2021 uzatvorenej medzi Mestom Trenčín ako povinným z vecného bremena a Hospitality Management s.r.o. ako oprávneným z vecného bremena, ktoré vydal Okresný úrad v Trenčíne z dôvodu, že v uznesení MsZ nie je uvedené označenie nehnuteľnosti (druh a výmera) k pozemkom C-KN parc. č. 4113 a 4116 a nesprávne uvedený výmera zaťažených pozemkov 576 m², správne má byť 577 m². K uvedenej chybe

došlo z dôvodu, že pri príprave materiálu do MsZ sa vychádzalo z pracovnej verzie geometrického plánu a v overenom geometrickom pláne ako aj v znaleckom posudku bola výmera zaťažených nehnuteľností už uvedená správne, t.z., že odplata za zriadenie vecného bremena bola uhradená za výmeru 577 m². Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1027 zo dňa 27.10.2021. Oprava bola vykonaná dňa 02.12.2021 s účinnosťou od 07.12.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1027 zo dňa 27.10.2021 bola formálna chyba a to, že v uznesení nebol citovaný geometrický plán, z ktorého vznikla novovytvorená parcela. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1028 zo dňa 27.10.2021. Oprava bola vykonaná dňa 02.12.2021 s účinnosťou od 07.12.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1028 zo dňa 27.10.2021 bola formálna chyba a to, že v uznesení nebol citovaný geometrický plán, z ktorého vznikla novovytvorená parcela. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1029 zo dňa 27.10.2021. Oprava bola vykonaná dňa 02.12.2021 s účinnosťou od 07.12.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1029 zo dňa 27.10.2021 bola formálna chyba a to, že v uznesení nebol citovaný geometrický plán, z ktorého vznikla novovytvorená parcela. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1030 zo dňa 27.10.2021. Oprava bola vykonaná dňa 02.12.2021 s účinnosťou od 07.12.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1030 zo dňa 27.10.2021 bola formálna chyba a to, že v uznesení nebol citovaný geometrický plán, z ktorého vznikla novovytvorená parcela. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1031 zo dňa 27.10.2021. Oprava bola vykonaná dňa 02.12.2021 s účinnosťou od 07.12.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1031 zo dňa 27.10.2021 bola formálna chyba a to, že v uznesení nebol citovaný geometrický plán, z ktorého vznikla novovytvorená parcela. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 919 zo dňa 23.06.2021. Oprava bola vykonaná dňa 19.11.2021 s účinnosťou od 24.11.2021, na základe zistenia zamestnanca majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 919 zo dňa 23.06.2021 bola formálna chyba týkajúca sa nesprávnej formulácie účelu zámeny pozemkov v k.ú. Zlatovce. Išlo o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

Kontrolou bolo zistené, že Opravy uznesení mestského zastupiteľstva nemali vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

Vyššie uvedené opravy uznesení mestského zastupiteľstva boli v súlade s čl. 2, ods.1 písm. c) Postupu pri oprave chýb - podpísané prednostom MsÚ a primátorom mesta a útvar právny v súlade s čl. 2 ods. 1 písm. d) Postupu pri oprave chýb v uzneseniach zabezpečil zverejnenie informácie o oprave uznesenia mestského zastupiteľstva prostredníctvom systémového oznamu v MIS a zabezpečil zverejnenie oprav uznesení z mestského zastupiteľstva na webovom sídle mesta.

Záver ku kontrole plnenia vybraných uznesení.

Uznesenie č. 975 zo dňa 22.09.2021 v kontrolovanej časti bod 7., ktoré **poverilo** Mgr. Richarda Rybníčka, primátora mesta Trenčín k podpísaniu predloženej Zakladacej listiny a Štatútu neziskovej organizácie Kreatívny inštitút Trenčín, n.o., so sídlom: Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín v mene Mesta Trenčín ako jedného zo zakladateľov neziskovej organizácie, výlučne pod podmienkou, že Mesto Trenčín, Mierové námestie č. 2, 911 64 Trenčín, IČO: 00312037 získa titul Európske hlavné mesto kultúry 2026 **bolo splnené**.

Uznesenie č. 994 zo dňa 22.09.2021 v kontrolovanej časti písm. D), ktoré **odporučilo** Mestskému úradu v Trenčíne podať v mene Mesta Trenčín žalobu o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva z dôvodu nesplnenia povinnosti uvedenej v čl. VI. ods. 1 kúpnej zmluvy, a to v prípade neuhradenia zmluvnej pokuty uvedenej v bode A) tohto uznesenia v termíne stanovenom vo výzve Mesta Trenčín **nebolo vykonateľné**, z dôvodu, že v súlade s uznesením MsZ č. 994 zo dňa 22.09.2021 bola listom zo dňa 22.10.2021 spoločnosti e Move, s.r.o. zaslaná výzva na úhradu zmluvnej pokuty vo výške 25.968,- €, ktorá bola uhradená v plnej výške na účet Mesta Trenčín dňa 16.11.2021, t.j. v stanovenej lehote. Zaplatením zmluvnej pokuty boli naplnené podmienky uznesenia mestského zastupiteľstva uvedenej v bode A) tohto uznesenia, v termíne stanovenom vo výzve Mesta Trenčín a nebol dôvod na podanie žaloby o určenie neplatnosti prevodu vlastníckeho práva v súlade s uznesením MsZ.

Splatné Uznesenie č. 161 zo dňa 02.07.2015 v kontrolovanej časti b), ktoré **odporúča** primátorovi Mesta Trenčín, aby sa v súlade so schváleným postupom uskutočňovali potrebné kroky pri riešení bytových náhrad za reštituované byty, sa **priebežne plní a zostáva naďalej v sledovaní** útvaru hlavného kontrolóra.

Kontrolou postupu pri oprave uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne neboli zistené nedostatky, opravy boli vykonané v súlade s platným Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne.

B. Kontrolné činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona NR SR č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a Smernice primátora Mesta Trenčín č. 10/2012 o sťažnostiach v platnom znení.

Prešetrovaním sťažnosti sa zisťuje skutočný stav veci a jeho súlad alebo rozpor so všeobecne záväznými právnymi predpismi a s vnútornými predpismi, ako aj príčiny vzniku zistených nedostatkov a ich následky. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu sťažností vedie Útvar hlavného kontrolóra oddelene od ostatných písomností, podľa § 10, ods.1 zákona NR SR č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole sťažností postupoval v zmysle vyššie uvedeného zákona a platnej smernice.

V centrálnej evidencii sťažností boli v 2. polroku 2021 zaevidované 2 sťažnosti:

- 2 sťažnosti – časť sťažnosti neopodstatnená, časť nedôvodná a časť odložená.

1. sťažnosť: Námietka a sťažnosť na úmyselné a účelové nekalé praktiky a podvodné postupy úradu a Mesta Trenčín a to na všetky skutočnosti uvedené nie len v tejto písomnosti, ale aj vo všetkých predošlých písomnostiach adresovaných Mestu Trenčín. Sťažnosť na vedúceho zamestnanca Mesta Trenčín. Sťažnosť bola **časť neopodstatnená, časť nedôvodná a časť odložená.**

2. sťažnosť: Námietka a sťažnosť na úmyselné a účelové nekalé praktiky a podvodné postupy úradu a Mesta Trenčín a to na všetky skutočnosti uvedené nie len v tejto písomnosti, ale aj vo všetkých predošlých písomnostiach adresovaných Mestu Trenčín. Sťažnosť na vedúceho zamestnanca Mesta Trenčín. Sťažnosť bola **časť neopodstatnená, časť nedôvodná a časť odložená.**

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že sťažnosti v druhom polroku 2021 boli vybavené v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a v súlade so Smernicou primátora Mesta Trenčín č. 10/2012 o sťažnostiach. Sťažnosti boli vybavené v zákonom stanovenej lehote v zmysle § 13 Zákona o sťažnostiach t. j., že príslušný orgán verejnej správy bol povinný sťažnosti vybaviť do 60 pracovných dní. Dve sťažnosti boli časť sťažnosti neopodstatnená, časť nedôvodná a časť odložená.

C. Kontrolné činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov

Pri šetrení petície sa zisťuje skutočný stav veci, jeho súlad alebo rozpor s právnymi predpismi a verejným alebo iným spoločným záujmom. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín vedie Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu petícií oddelene od ostatných písomností. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole petícií postupoval v zmysle vyššie uvedeného zákona.

V centrálnej evidencii petícií nebola v 2. polroku 2021 zaevidovaná žiadna petícia.

D. Ostatné činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín

Na útvare hlavného kontrolóra Mesta Trenčín bolo v 2. polroku 2021 v zmysle platných právnych predpisov zaevidovaných 7 podnetov a žiadostí od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a 21 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady. Zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra pomáhali občanom pri riešení ich problémov i v oblasti legislatívy, poradili žiadateľom v prípadoch, keď to bolo možné, ako postupovať pri riešení ich problémov. Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín periodicky spolupracoval s Najvyšším kontrolným úradom Slovenskej republiky po stránke metodickej a odbornej.

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór mesta predložil mestskému zastupiteľstvu Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za 2. polrok 2021, súčasťou ktorej boli kontrolné činnosti v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a kontrolné činnosti v zmysle zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve.

E. Súhrn kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 2. polrok 2021

Útvar hlavného kontrolóra mesta vykonal:

- **5 kontrol, z toho:**
 - 1 kontrola bola ukončená **správou**,
 - 4 kontroly boli ukončené **záznamom**.

V centrálnej evidencii na útvare hlavného kontrolóra boli v 2. polroku 2021 zaevidované:

V zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a Smernice primátora Mesta Trenčín č. 10/2012 o sťažnostiach v platnom znení:

- **2 sťažnosti – z toho:**
 - 2 sťažnosti – časť sťažnosti neopodstatnená, časť nedôvodná a časť odložená.

V zmysle zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov:

- **0 petícií.**

V zmysle platných právnych predpisov bolo **7 podnetov a žiadostí** od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a **21 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí**, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady.

Kontrolné akcie a výkon kontroly bol v sledovanom období zameraný predovšetkým na dodržiavanie uvedených všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov Mesta Trenčín:

- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 11/2016 o finančnej kontrole.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 10/2012 o sťažnostiach.
- Organizačná smernica č. 1/2016 o finančnej kontrole v znení neskorších dodatkov.
- Organizačná smernica č. 4/2016 Obeh účtovných dokladov v znení neskorších dodatkov.
- Príkaz prednostu Mestského úradu v Trenčíne č.13/2007 s účinnosťou od 1.9.2007 k postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, novelizovaný Príkazom prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 2/2015.
- Rokovací poriadok Mestského zastupiteľstva v Trenčíne.