

M E S T O G A L A N T A

2. ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA
Analýza hospodárenia s finančnými prostriedkami a
majetkom mesta za rok 2008

Marec 2008

Záverečný účet mesta Galanta

za rok 2008 /v tis. Sk/

A. Stav spravovaného majetku

Aktíva : 1 256 349

Pasíva : 1 256 349

B. Výsledky rozpočtového hospodárenia

a/ Príjmy :

Bežné príjmy : 282 026

V tom príjmy : mesta 263 804

školsťva s práv. subjektivitou 4 421

PATRIE - domov dôchodcov 13 801

Kapitálové príjmy 21 973

2 419

Finančné operácie 7 331

Spolu: 313 749

b / Výdavky :

Bežné výdavky : 255 591

V tom výdavky : mesta 131 731

školsťva s práv. subjek. 91 943

PATRIE-domova dôchodcov 31 917

Kapitálové výdavky : 41 183

Finančné operácie 2 490

Spolu: 299 264

Prebytok hospodárenia :

14 485

v tom : výsledok bežného účtu mesta- VÚB 14 009

výsledok bežného účtu mesta-DEXIA 405

výsledok bežného účtu - Unibanka 5

výsledok bežného účtu -Istrobanka 66

C. Prostriedky rezervného fondu :

102

D. Účelové fondy :

3 914

v tom : a/ fond rozvoja bývania,Dexia,Trnava 3 875

b/ sociálny fond , VÚB, Galanta 39

E. Účelové účty :

6 819

v tom : a/ VÚB- býv.účet pre združ. prostriedky 225

b/ Spoločná úradovňa- pre stavebný
úrad, VÚB, Galanta 577

c/ Účet – pre výrub stromov+výs.
zelene, VÚB, Galanta 808

d/ Účet na rekonštrukciu námestia pred

F. Osobitné účty pre štátne dotácie /dotačné/:**867**

a/ Účet pre kap. dotáciu DD-PATRIA,VÚB, Galanta	1
b/ Účet pre bežnú dotáciu DD-PATRIA,VÚB, Galanta	7
c/ Účet pre dotácie pre školstvo, VÚB, Galanta	714
d/ Účet pre dotáciu na výkon matričného úradu ,VÚB, Galanta	1
e/ Účet na dotáciu pre monografiu /slov./, VÚB, Galanta	1
f/ Účet na dotáciu pre monografiu /maď./, VÚB, Galanta	1
g/ Účet na dotáciu pre neog. Kaštieľ, VÚB, Galanta	1
h/ Účet na dotáciu pre ŠFRB,VÚB, Galanta	1
i/ Účet na dotáciu pre škol.pomôcky, štip.,strava, VÚB, Galanta	4
j/ Účet pre dotáciu na PhaSR Slov.sporiteľňa,Galanta	1
k/ Účet pre dotáciu na evidenciu obyvateľstva, VÚB, Galanta	1
l/ Účet pre dotáciu na kultúrne poukazy, VÚB, Galanta	1
m/ Účet pre dotáciu na rekultiv.skládky v Javorinke,VÚB, Galanta	1
n/ Účet pre dotáciu vyuč. proces DM-Dalt.metóda/,VÚB, Galanta	130
o/ Účet pre dotáciu – Zvyšovanie kvality ovzdušia, VÚB, Galanta	1
p/ Účet pre dotáciu – Vzdelávanie pracovníkov MsÚ, VÚB, Galanta	1

Spolu finančná hotovosť na účtoch :**26 187****F. Dlhodobý finančný majetok****176 342**

Plnenie rozpočtu za rok 2008

P.č	Ukazovateľ	Skutočnosť v r. 2007	Rozpočet za r. 2008	Plnenie za r. 2008 v tis. Sk	Plnenie za rok 2008 v EUR	% plnenia rozpočtu za r. 2008	Index rastu 07/08
1	Celkové príjmy	408 371	288 330	306 418	10 090,92	105,43	74,44
	V tom : bežné	255 326	262 596	282 026	9 361,55	107,40	110,46
	Kapitálové kapitálový grant	153 045 0	25 734 0	21 973 2 419	729,37 80,30	85,39 x	14,36 x
2	Celkové výdavky	466 387	300 158	296 774	9 851,09	98,87	63,63
	V tom : bežné	240 831	251 260	255 591	8 484,07	101,72	106,13
	kapitálové	225 556	48 898	41 183	1 367,03	84,22	18,26
3	Hospodársky výsledok	-58 016	-11 828	7 225	239,83	-61,08	-12,45
4	Finančné operácie	60 360	11 828	4 841	160,69	40,93	8,02
	Príjmy +	63 854	14 328	7 331	243,34	51,17	11,48
	Výdavky -	-3 494	-2 500	-2 490	-82,65	99,60	71,27
5	Prebytok hospodárenia	2 344	0	14 485	400,52	x	514,76

2.1. Bežný rozpočet

2.1.1. Analýza plnenia príjmovej časti rozpočtu

2.1.2. Analýza plnenia výdavkovej časti rozpočtu

Bežné príjmy

Hlavná kategória	Príjmový ukazovateľ	Skutočnosť v r. 2007	Rozpočet plán na r. 2008	Plnenie za rok 2008 v tis. Sk	Plnenie za rok 2008 v tis. EUR	% plnenia rozpočtu za r. 2008	Index rastu e/c
a	b	c	d	e	f	g	h
100	<u>I. Daňové príjmy</u>	146 372	157 853	168 831	5 604,16	106,95	115,34
110	Dane z príjmov a kapit. majetku Daň z príjmov fyzických osôb 111003-Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samosp.	97 313	104 645	113 450	3 765,85	108,41	116,58
120	Daň z majetku Daň z nehnuteľnosti						
	121001 - z pozemkov	5 284	5 703	6 013	199,60	105,44	113,80
	121002 – zo stavieb	24 861	26 027	27 285	905,70	104,83	109,75
	121003 – z bytov	1 275	1 300	1 387	46,04	106,69	108,78
130	Domáce dane na tovary a služby Dane za špecifické služby						
	133001–za psa	329	410	426	14,14	103,90	129,48
	133003-za nevýherné automaty	35	68	42	1,39	61,76	120,00
	133004-za predajné automaty	286	250	61	2,02	24,40	21,33
	133006-za ubytovanie	288	700	313	10,39	44,71	108,68
	133012-za užívanie ver.priestr.	311	250	346	11,49	138,40	111,25
	133013-za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	16 385	18 500	19 504	647,41	105,43	119,04
	139-Iné dane za tovary a služby	5	0	4	0,13		80,00
200	<u>II. Nedaňové príjmy</u>	16 878	14 716	16 397	544,28	111,42	97,15
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku Príjmy z vlastníctva						
	212002-z prenajatých pozemkov	1 441	1250	1 385	45,97	110,80	96,11
	212003-z prenajatých budov, priestorov a objektov	4 063	5 121	5140	170,62	100,37	126,51
220	Administratívne poplatky						
	221004-Ostatné poplatky (správne)	5 510	4 600	5 438	180,51	118,22	98,69
	222-Pokuty,penále a iné sankcie	524	300	457	15,17	152,33	87,21
	223-Poplatky a platby z nepriemysel. a náhodného predaja a služieb						
	223001-za predaj výrobkov, tovarov a služieb a	1 770	1 400	1391	46,17	99,36	78,59
	223003-stravné /MsÚ, MsP, KD/			106	3,52		
	223-MŠ,ŠJ bez PS	617	707	627	20,81	88,68	101,62
	Ďalšie administratívne poplatky a platby						
	229005-za znečistenie ovzdušia	7	6	6	0,20	100,00	85,71
240	Úroky z účtov finančného hosp.						
	242-Z vkladov	40	20	21	0,70	105,00	52,50
	244-Z termínovaných vkladov	960	50	76	2,52	152,00	7,92

	245-Z návratných finančných výpomocí	-	180	284	9,43	157,78	-
290	Iné nedaňové príjmy Ostatné príjmy -zostatok z minulého roka 292008-Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	341	400	458	15,20	114,50	134,31
	292009-z odvodu	0	602	604	20,05	100,33	-
	292012- z dobropisov	0	80	98	3,25	122,50	-
	292017-Vratky	16	0	93	3,09	-	-
	292027-Ostatné príjmy	1546	0	213	7,07	-	13,78
300	<u>III. Granty a transféry</u>	74347	72790	78576	2608,25	107,95	105,69
	311-granty	1 000					
	312001- zo štátneho rozpočtu	71776	72290	76887	2552,18	106,36	107,12
	312011-od ostatných subjektov verejnej správy	1571	500	1689	56,06	337,80	107,51
	Príjmy spolu:	237 597	245359	263804	8756,69	107,52	111,03
	Príjmy školstva s právnou subjektivitou	4880	4327	4 421	146,75	102,17	90,59
	Príjmy PATRIE :	12 849	12 910	13 801 Sk	458,11	106,90	107,41
	z toho : z DD- PATRIA	12 849	0	12 290 Sk	407,95		95,65
	z opatrovateľskej služby	0	0	444 Sk	14,74	-	-
	vrátené nevýčerp.prostriedky	0	0	1 067 Sk	35,42	-	-
	Celkom bežné príjmy :	255 326	262596	282 026	9361,55	107,40	110,46

Komentár k hodnoteniu príjmových položiek

Plnenie príjmových ukazovateľov bežného rozpočtu na rok 2008 sa dosiahlo vo výške 282 026 tis. Sk, čo v percentuálnom vyjadrení je plnenie na 107,4 % oproti rozpočtovanému objemu, ktorý bol stanovený vo výške 262 596 tis. Sk. V porovnaní s dosiahnutou skutočnosťou objemu bežných príjmov v roku 2007 to predstavuje zvýšenie finančných zdrojov do rozpočtu až o 26 700 tis. Sk. Súhrnne boli všetky tri kategórie rozpočtovaných príjmov naplnené nad 100 %.

Podľa jednotlivých kategórií boli príjmové ukazovatele bežného rozpočtu za hodnotené obdobie splnené nasledovne :

- daňové príjmy	plnenie	168 831 tis. Sk	- 115,34 %	naviac	10 978 tis. Sk
- nedaňové príjmy	plnenie	16 397 tis. Sk	- 111,42 %	naviac	1 681 tis. Sk
- granty a transféry	plnenie	78 576 tis. Sk	- 107,95%	naviac	5 786 tis. Sk
- príjmy rozpočtových organizácií		18 222 tis. Sk	- 105,71 %	naviac	985 tis. Sk

I. Daňové príjmy

110 Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov fyzických osôb

Predpokladaný príjem z výnosu dane z príjmov fyzických osôb sa v priebehu roka v rozpočte upravoval smerom k navýšeniu na základe skutočností, ktoré sa v jednotlivých časových úsekoch dosahovali. Ich rast bol ešte vyšší v druhom polroku, čo sa nepredpokladalo – výnos bol vyšší o 8 805 tis. Sk ako navrhnutý objem v rozpočte. V porovnaní s rokom 2007, keď sa predpokladal vyšší objem príjmu a v skutočnosti došlo k výpadu príjmu bol vývoj tohto zdroja úplne opačný. Rozpočtované objemy v roku 2008 sa na základe vývoja v roku 2007 zostavovali opatrnejšie a preto zaznamenali lepšie výsledky ako bolo očakávanie.

Prehľad vývoja tohto príjmu za posledné roky bol nasledovný :

Rok	Výška príjmu v tis. Sk	Index rastu	Poznámka -
2005	60 015	--	
2006	92 577	154,25	
2007	97 313	105,11	rozpočet bol 98 000 tis. Sk
2008	113 450	116,58	rozpočet bol 104 645 tis. Sk

Rozdielnosť vývoja tohto zdroja za posledné roky bola markatná, čomu tieto výsledky nasvedčujú a vzhľadom na súčasnú situáciu táto rozdielnosť bude pokračovať. Tento kolísavý vývoj sa preto podpisuje aj na tvorbe rozpočtov verejnej správy, čo je na škodu. Zastabilizovanie vývoja zdrojov dáva aj lepšiu záruku v zostavovaní zámerov a v ich finančnom krytí, čo zrejme ešte v najbližších rokoch nebude.

Z výnosu dane boli financované v roku 2008 v nasledovných objemoch :

- výdavky na originálne funkcie v oblasti školstva - 35 830 tis. Sk
 - výdavky na originálne funkcie na úseku sociálneho - 2 025 tis. Sk
- / opatrovateľská skúžba/

120 Daň z majetku

Na úseku dane z majetku, ktorá znamená pre mesto finančný zdroj z výberu dane z nehnuteľností - a to z pozemkov, zo stavieb a z bytov bola prijatá mestským zastupiteľstvom novela všeobecne záväzného nariadenia o podmienkach určovania miestnych daní a poplatku za komunálny odpad. Novela VZN s navrhnutou úpravou sadzieb bola predložená s odôvodnením, že úprava sadzieb sa nebude navrhovať pre rok 2009, ktorý je rokom prechodu na novú európsku menu – euro. Úprava smerovala k menšiemu navýšeniu jednotlivých sadzieb, ktoré mali v konečnom dôsledku aj zvýšiť príjem finančných prostriedkov do rozpočtu mesta. Pod dosahovaním vyššieho príjmu sa podpisuje nielen schválené zvýšenie sadzieb ale aj nárast ukončených nových stavieb, či už podnikateľských objektov alebo stavieb na bývanie, ale aj rekonštrukcie existujúcich objektov s následnou zmenou charakteru stavieb resp. častí stavieb. V malom objeme sa už prejavuje výpad príjmu z bytov z dôvodu lehoty na oslobodenie z daňovej povinnosti. Opätovne bol zaznamenaný nárast rôznych druhov zmien a prevodov vlastníctva nehnuteľností, ktoré však tvoria zvýšenú náročnosť administratívnej práce a nemajú vplyv na nárast príjmu.

Vývoj príjmu jednotlivých druhov dane z nehnuteľností za posledné roky bol nasledovný :

Daň z nehnuteľností	r. 2005 /v tis.Sk/	r. 2006 /v tis. Sk/	r.2007 /v tis. Sk/	r.2008- /v tis. Sk/		
				Rozpočet	plnenie	%plnenia
Daň z pozemkov	4 545	6 984	5 284	5 703	6 013	105,44
Daň zo stavieb	12 953	17 266	24 861	26 027	27 285	104,83
Daň z bytov	909	1 053	1 275	1 300	1 387	106,69
Spolu :	18 407	25 303	31 420	33 030	34 685	105,01
Stav pohľadávok na dani z nehnuteľností k 31.12.	13 675	13 015	7 207	x	4 866	x
v tom penále :	2 594	2 141	1 389		1 175	

Ku stavu pohľadávok , aj keď z prehľadu vidieť, že ide o zníženie o 2 341 tis. Sk oproti stavu v závere minulého roka, je nutné uviesť :

- že došlo k pomerne vysokému odpisu pohľadávok pre nevykonalnosť /cca 2,2 mil. Sk/, kde bolo konkurzné konanie ukončené a bola uspokojená iba časť pohľadávok/ napr. VPP Kaplná, spol. s.r.o., T.O.S, a.s., BONS-OFFCES s.r.o.
- že časť starších pohľadávok – takmer vo výške 580 tis. Sk bola vymožená /Szabo Anton, Laho Benedikt, Agrimet Hody, Bioterm s.r.o, DEKRA, Prvá slov.-francúzska spoločnosť/
- že vznikli aj nové pohľadávky, ktorých výška však neznamenala rast stavu dlhov daňovníkov

I keď sa prejavuje výrazné znižovanie stavu pohľadávok ešte stále sú neukončené prípady konkurzných konaní a likvidácií podnikov – dlžníkov, kde vymoženie sa skôr, či neskôr končí odpísaním resp. sa vymôže iba minimálna časť.Vymáhanie prostredníctvom exekútorských úradov sa sleduje osobitne, úspešnosť je o niečo vyššia.

Najvyššie pohľadávky sú stále od dlžníkov :

ZNZ, a.s. Galanta, ZNZ š.p.,Galanta, Vehag spol. s r.o., Galanta, P.S.F.S. spoločnosť s r.o., Galanta , Galant - kovovýroba a.s.,- dlhy 1 bývalého spoločníka, Prevas s r.o. Nebojsa, Galanta, Zdrojmarket, Galanta, Tesla, Piešťany, Trangalanta a.s., Galanta.

Všetky pohľadávky sú zabezpečené proti premlčaniu. Správca dane využíva aj zákonný prostriedok - každoročné zverejnenie dlžníkov / v II. polroku so stavom dlhu k 31.12. 2008/.

130 Dane za tovary a služby

Dane za tovary a služby zahŕňajú nasledovné príjmy :

- dane za špecifické služby / miestne dane okrem dane z nehnuteľností a poplatok za komunálny

odpad/
- iné dane za tovary a služby

A. 133 - Dane za špecifické služby

Príjmy z ostatných miestnych daní a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad boli rozpočtované v celkovom objeme 20 178 tis. Sk Skutočné príjmy za hodnotený rok sa dosiahli vo výške 20 696 tis. Sk – 102,57 % , čo predstavuje vyššie plnenie o 518 tis. Sk.

Stav jednotlivých druhoch daní a poplatku v r. 2008 v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi je nasledovný :

v tis. Sk				
Druh dane , poplatku	Skutočný príjem v r. 2005	Skutočný príjem v r. 2006	Skutočný príjem v r. 2007	Skutočný príjem v r. 2008
aň za psa	225	252	329	426
Daň za nevýherné hracie prístroje	78	68	35	42
Daň za predajné automaty	168	251	286	61
Daň za ubytovanie	247	870	288	313
Daň za užívanie verejného priestranstva	88	121	311	346
Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad	12 391	13 401	16 385	19 504
Iné dane za tovary a služby	50	9	5	4

Vývoj pohľadávok / v tis. Sk/ na týchto daniach je uvedený v nasledovnej tabuľke :

Rok	Daň za psa	Daň za nevýherné hracie prístroje	Daň za predajné automaty	Daň za ubytovanie	Daň za užívanie verejného priestranstva	Poplatok za komunálny odpad
2005	42	--	--	--	1	2 112
2006	43	--	--	--	--	2 579
2007	40	3	--	--	--	2 905
2008	33	--	4 508	--	---	2 917

Daň za psa - v priebehu druhého polroka 2008 sme uskutočnili výmenu známk psov z farebným rozlíšením známk pre psov chovaných a držaných v rodinných domoch a v obytných domoch. Tento úkon spojený s osobným preberaním známk chovateľov psov ako aj publicitou dôvodu výmeny známk v mestskej tlači mal priaznivý dopad na upresnenie evidencie chovateľov a tým aj na výber príjmu z tejto dane, ktorý bol takmer o 100 tis. Sk vyšší ako v predošlom roku. I stav pohľadávok má priaznivý vývoj, napriek zvyšovaniu počtu chovateľov psov sa nám darí stav pohľadávok nezvyšovať, ale postupne sa vysporiadať i so staršími pohľadávkami.

Daň za nevýherné hracie prístroje – postupnými legislatívnymi úpravami sa vyčleňujú niektoré zariadenia z okruhu nevýherných hracích prístrojov a aj samotným znížením počtu týchto zariadení podliehajúcich daňovej povinnosti sa prejavuje v posledných rokoch na výbere tejto dane. Ani úvaha pri o vyššom príjme pri tvorbe rozpočtu, že otvorením nových obchodných

prevádzok príde k nárastu týchto zariadení sa nepotvrdila. Výška príjmu z tejto dane však netvorí podstatnú zdrojovú položku rozpočtu mesta- iba doplnkovú.

Daň za predajné automaty - stav predajných automatov sa vždy začiatkom roka preveruje. Z prehľadu vidieť, že príjem z tejto dane mal vzostupnú tendenciu od roku 2005. Vzostupným trendom sa však už v roku 2008 neuvažovalo a to z dôvodu prijatej zákonnej úpravy, ktorá mala však oveľa väčší dopad na výber dane, ako sa pôvodne predpokladalo. Zákonná úprava vyčlenila, že pod daňovú povinnosť budú spadať iba tie predajné automaty, ktoré sú verejnosti prístupné, čím nám vznikla pomerne veľká časť predajných automatov nepodliehajúcich tejto dani / predajné automaty v uzavretých prevádzkach/. Tento stav sa prejavil na výške príjmu, ktorý sa oproti rozpočtovanej čiastke plnil iba na 24,4 %. S plnením daňovej povinnosti nie sú problémy ale aj táto daň podobne ako daň za nevýherné hracie prístroje sa postupne stala miestnou daňou, ktorá svojou výškou je malá ako zdroj do rozpočtov samospráv. Zvýšenie doterajších sadzieb nie je cestou na získavanie významného finančného zdroja a administratíva spojená s vydávanými rozhodnutiami k tejto dani a výkon pravidelných kontrol na území mesta za účelom zisťovania umiestnenia týchto zariadení sa javí dosť neefektívna pre mesto. Ak nedôjde k opačným legislatívnym zmenám, ktoré budú podporovať rast daňovej povinnosti, je na zváženie, či túto miestnu daň nevypustiť z okruhu miestnych daní v našom meste. Pohládávka vznikla iba v jednom prípade, ktorý sa vymáha.

Daň za ubytovanie – najvýraznejší pokles príjmu z tejto dane bol v roku 2007. Pri tvorbe rozpočtu na rok 2008 sa tento fakt bral do úvahy, ale aj skutočnosť, že ubytovacie kapacity sa rozširovali v našom meste. Nedalo sa však predpokladať, do akej miery prevádzkovatelia týchto zariadení budú ubytované osoby prihlasovať- či ich prihlásia v ohlasovni obyvateľstva k prechodnému pobytu a vyhnú sa tak daňovej povinnosti, alebo budú ubytované osoby zdanené riadne daňou z ubytovania ako hostia týchto zariadení. Mierny nárast príjmu oproti predchádzajúcemu roku nastal za hodnotený rok, ale na dosiahnutie rozpočtovaného príjmu to predstavovalo iba 44,71 %. V súčasnosti sa v tejto oblasti objavuje nový jav na vyhnutie sa daňovej povinnosti a to v pomenovaní druhu ubytovacieho zariadenia /zväčša názov robotnícka ubytovňa/, ktorá sa nenachádza v rámci zákonnej špecifikácie ubytovacích zariadení, na ktoré sa odvoláva zákon o miestnych daniach pri daňovej povinnosti z ubytovania. Nepresné pomenovanie v platnej legislatíve sťažuje prácu správcovi dane pri výbere daní pre nejednoznačný výklad ustanovení zákona a v súčasnosti to nevyriešil ani odvolací podnet na daňovom riaditeľstve. Problém bol avizovaný aj navrhovateľom zákona – Ministerstvom financií Slovenskej republiky, ale zatiaľ k úprave nedošlo.

Pohládavky na základe vydaných rozhodnutí na tejto dani nevykazujeme, pozornosť platcov je dostatočná, zúčtovania a vyrubovania dane prebiehajú pravidelne mesačne na základe rozhodnutia správcu dane.

.Daň za užívanie verejného priestranstva – tento príjem sa výslovne odhaduje, pretože v čase zostavovania rozpočtu sa nedisponuje žiadnymi racionálnymi podkladmi pre možný výpočet príjmu. Skutočnosti, ktoré zakladajú daňovú povinnosť vznikajú v priebehu roka náhodile, keď si daňovník splní ohlasovaciu povinnosť a časť vzniká na základe vykonávaných kontrol zo strany správcu dane po území mesta. Zväčša je to príjem za záber priestranstva pri výstavbe podnikateľských aktivít a za záber priestranstva pri predvádzaní tovaru v rámci ambulatného predaja. I tu oproti roku 2007 bol zaznamenaný menší nárast príjmu.

Poplatok za komunálny odpad -

Zmena všeobecne záväzného nariadenia o určení sadzieb pre miestne dane, ktorá bola účinná od druhého polroka 2007 a ktorá opätovne upravila výšku poplatku za komunálny odpad smerom nahor sa v získavaní finančného zdroja za celý rok prejavila až v roku 2008. Skutočný výber tohto poplatku od producentov odpadu tak za fyzické osoby ako aj právnické osoby činil objem 19 504 tis. Sk, čo je viac o 1 004 tis. Sk ako sa rozpočtoval objem a viac o 3 119 tis. Sk ako bol výber tohto poplatku za rok 2007. Navrhnutá úprava poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bola prijatá s podmienkou, že minimálne dva roky sa tento poplatok hlavne smerom k obyvateľstvu nebude navyšovať. V roku 2008 sa neprijala žiadna úprava tohto poplatku a ani smerom ku schválenému rozpočtu na rok 2009 nebola navrhovaná úprava poplatku. Hlavné zameranie činnosti referátu bolo okrem výrubu poplatku, vymáhanie a znižovanie pohľadávok. Z vykázaných

výsledkov je vidieť zlepšenie stavu, zastabilizovanie objemu pohľadávok najmä v rokoch 2007 – 2008. V predchádzajúcich rokoch bol medziročný nárast pohľadávok v priemere až 390 tis. Sk. I tak je stav pohľadávok pomerne vysoký, sleduje a vyhodnocuje sa však pravidelne a je nutné mu naďalej venovať zvýšenú pozornosť.

B. 139- Iné dane za tovary a služby

Uvedená príjmová položka sa nerozpočtuje, príjem sa eviduje z vymožených pohľadávok už zrušených miestnych poplatkov. Za hodnotené obdobie sa z týchto pohľadávok vymohla čiastka 4 tis. Sk. Naďalej sa sleduje a vymáha dlh na :

- poplatku za predaj alkoholických a tabakových výrobkov – 232 194 Sk
- poplatku zo vstupného - 1 500,- Sk
- poplatku z reklamy - 1 825,- Sk

II. Nedaňové príjmy

210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

V rozpočte boli navrhnuté objemy príjmov, ktoré sa mali získať z prenájmov pozemkov vo vlastníctve mesta a z nájomného za nebytové priestory v správe obchodnej spoločnosti Bysprav, s.r.o., Galanta..

Druh nájomu	Príjem v r. 2005 /v tis. Sk/	Príjem v r. 2006 /v tis. Sk/	Príjem v . 2007 /v tis. Sk/	Rok 2008	
				Rozpočet	Plnenie
Nájomné za pozemky	981	1 858	1 441	1 250	1 285
Nájomné za nebytové priestory /vrátane odvodu od Byspravy/	6 113	4 735	4 063	5 121	5 140
Spolu :	7 094	6 593	5 504	6 371	6 425

1/ Príjmy z prenajatých pozemkov

Mesto má v súčasnosti uzatvorených cca 215 nájomných zmlúv na pozemky. Počet je v priebehu roka pohyblivý, niektoré končia, niektoré prípady vznikajú ako nové a s tým súvisí aj dosiahnutý príjem. Výška príjmu z prenajatých pozemkov sa v rozpočte v priebehu roka navyšovala vzhľadom na dosiahnutú skutočnosť k polroku 2008. Tento rozpočtovaný príjem bol do konca roka naplnený na 110,80 %.

Z vyššie uvedeného prehľadu bola najvyššia výška príjmu dosiahnutá v roku 2006, ktorá sa odvíjala od väčšieho počtu uzatvorených nájomných zmlúv, ktoré najviac súviseli s dočasným nájomným za pozemky počas výstavby objektov hlavne v centre mesta. Po ukončení výstavby zväčša dochádzalo k odpredaju pozemku a tým k zániku nájomného vzťahu. V ďalších rokoch už rozostavanosť na mestských pozemkoch s následným odpredajom klesala, čo súvisí aj s klesajúcim príjmom z prenájmu. Pokles je aj napriek uplatňovanej každoročnej valorizácii nájomného, pretože zanikajú nájomné vzťahy s vyšším objemom nájomného.

Stav pohľadávok k 31.12. 2008 vykazujeme vo výške 114,8 mil. Sk / v r. 2007 bol stav 131,6 tis. Sk/. Ide v podstate o pohľadávky už staršieho dáta – často uvádzané v analýzach - Zuzáková Zdenka, TOS, Zdrojmarket, Consultholding, Záhradkárske služby, Šaľa.

Právne oddelenie rieši vymáhanie dlhu tak u starších prípadov ako aj u novších.

2/ Príjmy z nájomného za nebytové priestory

V rozpočte bol navrhnutý príjem vo výške 5 121 tis. Sk z toho bol zmluvne dohodnutý

- odvod z nájomného pre obchodnú spoločnosť Bysprav s.r.o, Galanta vo výške 5 000 tis. Sk
- nájomný vzťah s Vlastnivedným múzeom v Galante a prenájom unimobuniiek v Nebojsi vo výške 121 tis. Sk

a/ Platby nájomného zo strany obchodnej spoločnosti boli aj v stanovenom objeme v priebehu roka realizovaná.

b/Platba nájomného podľa zmluvného dojednania s múzeom bola uhradená vo výške 128 878,- Sk a platba za prenájom unimobuniiek v Nebojsi bola uhradená vo výške 10 924,- Sk

Pohľadávky za nebytové priestory, ktoré zostali v správe úradu po odovzdaní nebytových priestorov do správy Byspravu sa postupne znižujú, avšak iba v malých objemoch

v roku 2005 boli vykázané vo výške 414 137,- Sk

v roku 2006 330 485,- Sk

v roku 2007 294 424,- Sk

v roku 2008 – k 31.12. vo výške 220 364,- Sk

Stav vymáhania u uvádzaných starších dlžníkov ako Rapand Štefan, Galanta, Ladislav Szalay, Galanta, Jakodová Eva, Galanta, Psotová Mária, Galanta - sú vymáhané prostredníctvom exekútorských úradov, prípad Biliard bar- Mészáros je už súdne rozhodnutie o povinnosti úhrady. V priebehu roka došlo k odpísaniu pohľadávky dlžníka Restav s.r.o, Galanta – 69 900,- Sk.

220 Administratívne a iné poplatky a platby

Príjmy z poplatkov tvorili platby :

A: - z administratívnych poplatkov /správne poplatky/

B: - z pokút a penále /ktoré nie sú súčasťou daní a poplatkov/

C: - z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

D: - z ďalších administratívnych a iných poplatkov

A. 221 - Administratívne poplatky

V rozpočte sa uvažovalo so získaním príjmu vo výške 4 600 tis. Sk. Skutočný príjem sa za hodnotený rok dosiahol vyšší ako rozpočtovaný – t.j. 5 438 tis. Sk a to výberom správneho poplatku za :

- vydané individuálne licencie na výherné automaty 3 608 000,- Sk
- matričné úkony 65 640,- Sk
- stavebný úrad 1 164 950,- Sk
- organizačné oddelenie
 - za trvalý pobyt 23 215,- Sk
 - overovanie 346 290,- Sk
 - rybárske lístky 62 980,- Sk
- finančné oddelenie-potvrdenia 1 200,- Sk
- oddelenie podnik. činnosti 153 500,- Sk
- /rozkopávky, prevádzkový čas/
- oddelenie ŽP a IV 11 800,- Sk

Počet úkonov každoročne narastá a s tým súvisí aj výška dosiahnutého príjmu – pre porovnanie sa uvádza v tabuľke uvedenej ďalej výber poplatkov za roky 2005 – 2008. Nie je správne porovnávať tie stavy s rozpočtovaným objemom, pretože rozsah a druh úkonov spoplatnených správnym poplatkom sa iba odhaduje na základe ostatnej skutočnosti a prípadne legislatívnych zmien / čo sa viac prejaví až v roku 2009, keď sa novelou zákona niektoré správne poplatky znížili/.

Vydanie individuálnych licencií naďalej tvorí najvyšší objem tohto ukazovateľa. Nižší objem roku 2008 oproti vlaňajšiemu roku bol zaznamenaný nie z dôvodu zníženia celkového počtu žiadateľov o udelenie licencie v závere roka, ale z dôvodu zákonných zmien. Všetky výherné

prístroje museli mať nové overenie zo štátnej skúšobne a vzhľadom na kapacitné možnosti tejto orgnizácie, nie všetci žiadatelia stihli do konca roka si tieto overenia zabezpečiť, čím sa posunuli žiadosti do začiatku roka 2009 na začatie správneho konania vo veci udelenia licencie.

v tis. Sk

Adminstratívne poplatky za	r. 2005	r. 2006	r. 2007	r. 2008
Vydané povolenia - licencie na výherné prístroje	3 047	3 113	4 018	3 608
Výkon matričného úradu	280	48	65	66
Výkon stavebného úradu	325	508	862	1 165
Spoplatnené úkony ostatných oddelení úradu - za overovanie listín, trvalý pobyt, prevádzkový čas, rybárske lístky, potvrdenie o stave pohľadávok daňovníkov a pod.	382	459	565	599
Spolu :	4 034	4 128	5 510	5 438

Na správnych poplatkoch sa pohľadávky nevykazujú z dôvodu, že administratívny úkon sa vykoná až po zaplatení poplatku žiadateľom.

B. 222 - Pokuty a penále

Príjem z výberu pokút, penále a iných sankcií sa v rozpočte navrhol vo výške 300 tis. Sk, skutočný príjem za rok 2008 bol 457 tis. Sk. Pokuty za priestupky boli uhradené za porušenie zákona o priestupkoch vo výške :

441 769,- Sk - uložených mestskou políciou

9 000,- Sk – uložených v blokovom konaní Obvodného úradu, Galanta

2 900,- Sk - uložených za fajčenie na zakázaných miestach

3 100,- Sk – uložených za záškoláctvo

C. 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Uvedenú skupinu príjmov /okrem príjmov z poplatkov z organizovania galantských trhov/ tvoria príjmy z náhodilých úkonov vznikajúcich v priebehu roka, ktorých rozsah a výška sa nedá vopred predpokladať - v rozpočte sa okruh stanovil odhadom.

223001 - za predaj výrobkov, tovarov a služieb - rozpočet 1 400 tis. Sk

Skutočný príjem sa dosiahol 1 391 tis. Sk – t.j. 99,36 % a platby boli z :

- z poplatkov za organizovanie galantských trhov 910 765,- Sk
 - vyhotovenie kúpno-predajných a nájomných zmlúv 14 800,- Sk
 - exekučné rozhodnutia – vratky záloh 25 019,- Sk
 - za inzeráty uverejnené v GN 387 470,- Sk
 - poplatok za obradnú sieň 24 900,- Sk
 - za verejné súťaže, dražby 1 000,- Sk
 - odber vody /Uhrič,Lakatoš/ 3 002,- Sk
 - súp. a orient. čísla, aktual.DMM, Za krádež a pod. 24 308,70
- /od TSMG/ a pod.

223003 - za stravné /MsÚ,MSP,KD/ - nebol rozpočtovaný, preto platby sú v prospech povoleného prekročenia výdavkov na týchto kapitolách

223002 - poplatky MŠ /bez právnej subjektivity/ - rozpočet stanovený vo výške 707 tis. Sk. Príjmy za výchovné a režijné náklady v MŠ bez právnej subjektivity boli iba vo výške 627 tis. Sk. . K septembru došlo k prechodu všetkých zariadení na právnu subjektivitu a ďalšie platby sa účtovne vykazujú už v príjmoch týchto zariadení.

D. 229 Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby

Poplatky za znečisťovanie ovzdušia - rozpočtovaný príjem je iba - 6 tis. Sk a aj výber týchto poplatkov bol 6 tis. Sk. V počte malých znečisťovateľov nenastali zmeny.

240 - Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Z využívania bankových produktov na dočasne krátkodobé voľné finančné prostriedky a z úrokov z návratných finančných výpomocí, ktoré mesto poskytlo vlastným podnikateľským subjektom sa v priebehu roka získal príjem 381 tis. Sk, plnenie vyššie ako sa v rozpočte uvažovalo - 250 tis. Sk. Výška príjmu bola získaná z úrokov :

- bankových bežných vkladov 21 tis. Sk
- termínovaných vkladov 76 tis. Sk
- od Galandie. s.r.o, - z finančnej výpomoci 35 tis. Sk
- od Byspravu, s.r.o.- prefinancovanie úveru 249 tis. Sk

290 - Iné nedaňové príjmy

Skupinu nedaňových príjmov tvoria položky príjmov :

1/ Z výťažkov lotérií a iných podobných hier – odhadovaný príjem 400 tis. Sk, odvodová povinnosť z výťažku stávkových kancelárií za rok 2008 bola 458 tis. Sk / v roku 2007 to bolo 341 tis. Sk/. Výška odvodovej povinnosti je stanovená zákonom v percentuálnej výške a v posledných rokoch zaznamenávame nárast tohto odvodu v prospech rozpočtu mesta.

2/ Odvody z výsledkov hospodárenia – v priebehu roka bol úpravou rozpočtu stanovený objem vo výške 602 tis. Sk a to splnením si odvodovej povinnosti príspevkových organizácií zriadených mestom. Táto bola :

- odvod Mestského kultúrneho strediska v Galante vo výške 13 tis. Sk
- odvod Technických služieb mesta Galanta vo výške 590 tis. Sk
- odvod Správy športových zariadení v Galante vo výške 1 tis. Sk

3/Vratky, dobropisy a ostatné drobné príjmy – rozpočtovaný príjem bol 80 tis. Sk, skutočný 404 tis. Sk. Išlo o rôzne druhy platieb ako :

- vymožené pohľadávky z bývalého podniku GPP 226 tis. Sk
- vrátenie finančných preddavkov exekútorským úradom - 64 tis. Sk
- úhrada škody pracovníkom MsP - 8 ti. Sk
- dobropisy za energie, plyn, telefón – 93 tis. Sk
- vrátenie škody z ALIANZ-u - 11 tis. Sk
- úhrada za chýbajúci majetok /Galandia/ - 2,3 tis. Sk
- VIDAT- spôsobená škoda výrubom stromov - 182 tis. Sk a ďalšie drobné platby

III. Granty a transféry

Rozpočet mesta na rok 2008 v oblasti grantovej a transférovej bol stanovený vo výške 72 790 tis. Sk a mala finančné pokrývať dotáciami 3 hlavné oblasti - DD-Patriu v Galante, základné školstvo a oblasť prenesených kompetencií štátu na samosprávu. V priebehu roka táto dotačná oblasť bola priaznivejšia. Okrem dotácií zo štátneho rozpočtu v objeme 76 887 tis. Sk bol získaný aktivačný príspevok a bol uskutočnený presun prostriedkov z účtu spoločnej úradovne stavebného konania na účet mesta za výdavky, ktoré krylo v predchádzajúcich obdobiach mesto..

1/ Dotácie zo štátneho rozpočtu:

Dotácie, ktoré mesto obdržalo v roku 2008 na krytie výdavkov prenesených kompetencií a iných opakovaných výkonov zo štátu na samosprávu v porovnaní s predchádzajúcim rokom je uvedený v nasledovnej tabuľke :

I. Dotácie do oblasti prenesených kompetencií	r. 2006	r. 2007	r. 2008	Index rastu 2008/2007
Domov dôchodcov – PATRIA -na prevádzku	14 900 000	15 729 000	17 158 000	109,08
Školstvo : KŠÚ– na bežné výdavky,mzdy, odvody	45 674 000	50 178 000	52 911 000	105,45
na vzdelávacie poukazy	1 220 000	1 174 560	1 281 160	109,07
na odstupné, odchodné	96 480	13 600	107 780	782,50
na dopravu žiakov	484 905	528 198	648 324	122,74
mimoriadne výsledky			18 000	--
KŠÚ – na metodika pre školstvo	337 000	356 000	367 000	103,08
OÚ – na matričný úrad	651 680	772 930	814 923	105,43
MVaRR- na pracovníka ŠFRB	412 359	558 624	563 320	100,84
KSÚ – vyvlast.konanie, stavebný úrad	393 760	399 840	401 652	100,45
KÚŽP – ochrana životného prostredia	59 360	63 368	63 252	99,82
MVSR – na register obyvateľstva SR	80 000	158 730	158 130	99,62
VUŠRÚPSVRP / finančné príspevky pre žiakov/				
- hmotná núdza - na strava	435 920	266 268	176 162	66,16
- na školské potreby	135 500	111 500	79 000	70,85
- motivačný príspevok	284 700	263 300	178 800	67,90
Cestná doprava a pozemné komunikácie	21 354	21 485	20 861	97,09

II. Ďalšie účelové dotácie	Výška v Sk
Príspevok z recyklačného fondu	347 820,- Sk
KŠU TT – dotácia na havarijný stav soc. zariadení ZŠ	700 000,- Sk
VUŠRMKSR – dotácia na monografiu	130 000,- Sk
OÚ – dotácia na vojnové hroby	20 737,- Sk
TSK podpora športových aktivít	7 811,- Sk
TSK – akcia “Povedz vlastným štýlom nie “	20 000,- Sk
TSK – škola podporujúca zdravie	20 000,- Sk
MK SR – kultúrne poukazy	116 975,- Sk
VU ŠMKSR – dotácia na neogotický kaštieľ	576 000,- Sk

2/ Od ostatných subjektov verejnej správy :

1 689 024,- Sk

- VUŠRÚPSVR – aktivačný príspevok
- Spoločná úradovňa stavebného úradu. Úrad

124 144,- Sk
1 564 880,50 Sk

/ /fin. príspevky obcí patriacich do stav. úradu/

Príjmy rozpočtových organizácií :

Organizácie s právnou subjektivitou z rezortu školstva a sociálnej oblasti, ktoré sú charakteru rozpočtových organizácií svoje príjmy získavajú do svojich rozpočtov prostredníctvom rozpočtu mesta.

Rezort	r. 2005	r. 2006	r. 2007	r. 2008	Index rastu 2008/2007
Školy s právnou subjektivitou	3 700	4 232	4 880	4 421	90,59
Domov dôchodcov PATRIA	10 341	11 240	12 849	13 801	107,41

Vývoj tvorby vlastných príjmov v školstve poukazuje na skutočnosť, že vlastné príjmy začali od roku 2008 klesať a súvisia s poklesom počtu žiakov na školách.

Opačný jav je u DD-PATRIE, kde sa prejavuje každoročne nárast vlastných príjmov, ktorý však najviac súvisí s každoročnou valorizáciou platieb za pobyt v zariadení a došlo aj k navýšeniu platieb za opatrovateľskú službu. Zvýšenie platieb za opatrovateľskú službu malo však aj negatívny dopad - zníženie počtu záujemcov o túto službu.

Analýzy týchto zariadení obsahujú výšku presunu vlastných príjmov na vlastné účty organizácií ako aj ich použitie ako aj časti vlastných príjmov PATRIE na finančné prekrytie investičných – kapitálových nákladov nad stanovený limit resp. schválenú štátnu dotáciu.

Bežné výdavky:

Odd.-skup.	Výdavkový ukazovateľ	Skutočnosť v r. 2007	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie za rok 2008 v tis. EUR	% plnenia rozpočtu za r. 2008	Index rastu e/c
a	b	c	d	e	f	g	h
01.1.1	Výdavky verejnej správy	42 246	40 328	38 216	1 268,54	94,76	90,46
01.3.3	Iné všeobecné služby (matrika)	654	800	698	23,17	87,25	106,73
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	915	1 000	726	24,10	72,60	79,34
01.8.0	Transfery všeobecnej povahy medzi úrovňami verejnej správy - MsKS - TsM - SŠ	8 426 12 637 4 350	8 581 33 310 5 800	8 582 33 577 6 050	284,87 1 114,55 200,82	100,01 100,80 104,31	101,85 265,70 139,08
03.1.0	Policačné služby	7 302	8 811	8 719	289,42	98,96	119,41
04.1.1	Všeobecná ekonom. a obchodná čin.	1284	1 200	1 267	42,06	105,58	98,68
04.5.1	Cestná doprava	5 735	7 735	8 509	282,45	110,01	148,37
04.7.3	Cestovný ruch	1 543	500	504	16,73	100,80	32,66
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	16 889	1 244	1 289	42,79	103,62	7,63
05.6.0	Ochrana život.prostr. inde neklasifik.	130	130	130	4,32	100,00	100,00
06.2.0	Rozvoj obcí				0,00		
06.3.0	Zásobovanie vodou	46	50	44	1,46	88,00	95,65
06.4.0	Verejné osvetlenie	5 601	3 463	3 523	116,94	101,73	62,90
07.6.0	Zdravotníctvo inde neklasifikované	100	0	0	0,00	0,00	0,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	4 095	3 680	3 822	126,87	103,86	93,33
08.2.07	Pamiatková starostlivosť	205	325	916	30,41	281,85	446,83
08.2.09	Ostatné kultúrne služby	1 203	2 610	2 622	87,03	100,46	217,96
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	2 214	2 050	2 010	66,72	98,05	90,79
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	375	410	375	12,45	91,46	100,00
09.	Školstvo bez právnej subj. + ostatné	12 528	13 247	9 223	306,15	69,62	73,62
10.2.01	Zariadenia sociálnych služieb + KD	421	392	384	12,75	97,96	91,21
10.2.02	Sociálne služby - staroba	34	90	60	1,99	66,67	176,47
10.4.03	Ďalšie sociálne služby pre rodiny s nezaopatrenými d.	90	250	58	1,93	23,20	64,44
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	9	25	3	0,10	12,00	33,33
10.7.03	Ďalšie sociálne služby	113	100	133	4,41	133,00	117,70

10.9.0	Sociálne služby inde neklasifikované	3	340	291	9,66	85,59	9700,00
10.7.0	Školstvo -strava a dotácia na škol.po.	641			0,00		0,00
	Spolu:	129789	136 471	131 731	4 372,67	96,53	101,50
09.	Školstvo s právnou subjektivitou	82624	83 501	91 943	3 051,95	110,11	111,28
10.2.01	PATRIA	28418	31 288	31 917	1 059,45	102,01	112,31
	Celkom bežné výdavky:	240831	251 260	255 591	8 484,07	101,72	106,13

Komentár k hodnoteniu bežných výdavkov za rok 2008

I. Oddelenie podnikateľskej činnosti

Odd.-skup.0.4.1.1	Všeobecná ekonomická a obchodná činnosť	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Organizovanie XXIV. ročníka Galantských trhov	1 200	1 267	42 057	105,57
	Spolu :	1 200	1 267	42 057	105,57

Plnenie rozpočtu XXIV. ročníka GT – t.j. čerpanie výdavkov bolo plne podriadené výškou získaných príjmov, ktoré boli vo výške 1 275 tis. Sk a tým pokrývali aj zvýšené výdavky z organizovania trhov ako sú uvedené vyššie. Celkové vyhodnotenie trhov bolo uskutočnené spracovaním samostatnej správy, ktorej súčasťou bol aj rozpočet a táto bola prejednaná na rokovaní mestského zastupiteľstva.

Odd.-skup.0.4,5,1	Cestná doprava	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
I.	Údržby a opravy : Opravy chodníkov	680	787	26 124	115,73
	Opravy miestnych komunikácií	2 250	2 760	91 615	122,66
	Úprava priestranstva na parkoviská- polozenie vegetačných panelov	1 500	1 500	49 791	100,00
II.	Dopravné značenie	500	500	16 597	100,00
III.	Podpora prevádzky MHD	1 305	1 408	46 737	107,89
IV.	Odtok povrchovej vody /dažďová voda z MK do kanalizácie/	1 500	1 554	51 583	103,40
	Spolu :	7 735	8 509	282 447	110,01

Najvýraznejšie prekročenie rozpočtových prostriedkov bolo na položke údržby a opráv miestnych komunikácií a chodníkov. Bolo to spôsobené zlým technickým stavom MK – výskytu množstva havarijných prípadov /prepady, poškodenie vpustí a pod. /. Zároveň bolo nutné naliehať vyriešiť aj rekonštrukciu chodníka na Ul. Hodskej- počas výstavby nového kruhového objazdu a zároveň doplnenie dopravného značenia pri spustení I. etapy obchvatu mesta z dôvodu urýchlenia odklonenia kamiónovej dopravy z centra mesta.

Podpora pre prevádzkovateľa MHD bola poskytnutá vo vyššom objeme z dôvodu uvedenia linky aj na TC Galandia-mesto-sídl. Sever, okrem dovtedajších liniek. Keďže bol vykázaný minimálny záujem cestujúcich táto linka bola IV. štvrt'oku zrušená.

Odd.-skup.0.4,7,3	Cestovný ruch	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Vydanie propagačného materiálu, vyznačenie turistických máp, účasť na výstavách s propagáciou	500	504	16 597	100,80

Odd.- skup.0.4,7 ,3	Cestovný ruch	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	mesta a naviac bola prevedená realizácia zlepšenia mestského informačného systému				
	Spolu :	500	504	16 597	100,80

Nastalo iba minimálne prekročenie rozpočtovanej čiastky.

Odd.- skup. 0.5. 1 0	Nakladanie s odpadmi	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ úhrady faktúry za dec. 2007 pre TsMG	797	797	26 456	100,00
	b/ nákup smetných nádob z prostriedkov recyklačného fondu	347	348	11 551	100,28
	c/ výdavky spojené s TKO – osvetová činnosť	100	144	4 780	144,00
	Spolu :	1 244	1 289	42 787	103,62

Mierne prekročenie aj tu nastalo z dôvodu nesprávneho odhadu potreby finančných prostriedkov na osvetovú činnosť- k separovaniu odpadov na území mesta.

Odd.- skup.0.5. 6.0	Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Výdavky na deratizáciu mesta – bola vykonávaná v 2 etapách a uskutočňuje sa každoročne	130	130	4 315	100,00
	Spolu :	130	130	4 315	100,00

Odd.- skup.0.6. 3. 0	Zásobovanie vodou	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Verejné výtokové stojany- spotreba vodné,stočné	50	44		88,00
	Spolu :	50	44		88,00

Z rozpočtu bola čerpaná finančná čiastka vo výške 44 tis. Sk, z ktorej bola prevedená úhrada opráv výtokových stojanov v objeme 26 tis. Sk a úhrada vodného vo výške m18 tis. Sk

Odd.- skup.0.6. 4. 0	Verejné osvetlenie	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	A/ odber elektrickej energie	2 500	2 568	85 242	102,72

Odd.- skup.0.6. 4. 0	Verejné osvetlenie	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	B/ údržba verejného osvetlenia	963	955	31 700	98,96
	Spolu :	3 463	3 523	116 942	101,73101,73

Za hodnotené obdobie sa prejavila vyššia spotreba elektrickej energie, ktorú mestu fakturovala spoločnosť FIN.M.O.S. a.s.

II. Oddelenie sociálnych vecí, zdravotníctva a bytov

A/ Kluby dôchodcov

Na území mesta prevádzkujeme v súčasnosti 4 nebytové priestory, ktoré slúžia pre klubovú činnosť dôchodcov – 2 v Galante/Ul. Švermova, Kpt. Nálepku/ 1 v Hodoch a 1 v Javorinke. Rozpočtované prostriedky boli použité na pokrytie nákladov spojených s užívaním týchto objektov dôchodcami – na 97,96 %- né plnenie rozpočtu.

Na položke vodné stočné bola rozpočtovaná čiastka prekročená z dôvodu väčšieho nedoplatku za vodu v KD na Ul. Kpt. Nálepku. Podľa zistení, nadmerné odtekanie vody bolo zapríčinené poruchou splachovacieho zariadenia, čo bolo následne odstránené.

Položka koncesionárskeho poplatku bola prekročená zvýšením poplatkov na základe prijatia zákona č. 68/2008 Z.z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slov. televíziou a Slov. rozhlasom.

V druhom polroku bolo doplnené interiérové vybavenie KD na Ul. Kpt. Nálepku, urobené revízie plynových zariadení, ktoré však dodávateľom boli fakturované až začiatkom roka 2009. .

Odd.- skup.10. 2.0.1	Zariadenia sociálnych služieb- Kluby dôchodcov	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Elektrická energia	50	13	432	26,00
	ÚK – tepelná energia	110	146	4 846	132,73
	Vodné, stočné	10	28	929	280,00
	Telekomunikačné služby	12	23	763	191,66
	Interiérové vybavenie priestorov	15	19	631	126,66
	Všeobecný materiál	10	7	232	70,00
	Údržba a opravy	90	79	2 622	87,77
	Všeobecné služby – revízie, čistenie, pranie	15	3	100	20,00
	Poistenie budov	5	2	66	40,00
	Odmeny upratovačiek	75	63	2 091	84,00
	Úrazové poistenie	-	1	33	--

Odd.-skup.10.2.0.1	Zariadenia sociálnych služieb- Kluby dôchodcov	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Spolu :	392	384	12 746	97,96

B/ Ostatná sociálna oblasť

Čerpanie rozpočtov na jednotlivých odd.-skup. sociálnej oblasti boli za rok 2008 čerpané podľa stanovených pravidiel a kritérií a podľa výskytu prípadov, ktoré bolo nutné v tomto roku rieši. Rozpočtované čiastky prekročené neboli.

V rámci sociálnych služieb mesto poskytuje finančné prostriedky :

- **na spoločné stravovanie dôchodcom**, ktoré bolo zabezpečené pre 20-tich občanov mesta, ale iba 3 sa poskytoval príspevok na stravovanie
- **ako jednorazová finančnú výpomoc dôchodcom**,. ktorý sa poskytol pre 14 občanov.
- **jednorazový peňažný príspevok pre rodiny s nezaopatrenými deťmi**- bol vyplatený v celkovej výške 58 tis. Sk pre 15 žiadateľov /v tom pre 27 detí/.
- **na zákonnú kuratelú detí** – v roku 2008 však čerpanie pre tento účel nenastalo z dôvodu, že v meste je s nariadenou ústavnou výchovou veľmi málo detí a ani tie nespĺňajú podmienky poskytovania finančných prostriedkov
- **na jednorazové finančné výpomoci pre neprispôs. občanov** – celkove bolo vyplatených 3 tis.Sk pre 5-tich obyvateľom mesta, ktorí boli prepustení z výkonu trestu odňatia slobody
- **na protidrogovú činnosť** boli použité okrem rozpočtovaných čiastok aj dotačné prostriedky TTSK, ktoré boli získané úspešnosťou dvoch projektov s touto tematikou. V rámci primárnej prevencie protidrogovej činnosti mesta sme v spolupráci s CVČ Galanta, GOS Galanta, Výborom mestskej časti Javorinka, s predškolským zariadením MŠ- SNP Galanta uskutočnili rôzne akcie smerujúce k spôsobom využívania voľného času detí a mládeže, ale aj dospelých
- **výpomoc občanov sociálnej núdzy** – táto výpomoc bola poskytnutá dvoch občanom, ktorí splnili kritériá sociálnej núdzy a bola im vyplatená finančná čiastka 5 tis. Sk
- **na poskytnutie dotácií** na projekty predložené na základe vyhlásených výziev – z položky bolo vyplatených celkom 286 tis. Sk na projekty pre 7 subjektov. Všetky dotácie boli vyúčtované a použité na zmluvne dohodnutý účel.

Odd.-skup.10.2.0.2.	Sociálne služby - staroba	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Stravovanie dôchodcov	30	20	66	66,66
	b/ Jednorázové soc.výpomoci pre dôchodcov	60	40	1 328	66,66
	Spolu :	90	60	1 992	66,66

Odd.-skup.10.4.0.3	Ďalšie služby pre rodiny s nezaopatrenými deťmi	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ jednorázové peňažné dávky pre rodiny s nezaopatrenými deťmi	200	58	1 925	29,00

Odd.- skup.10. 4.0.3	Ďalšie služby pre rodiny s nezaopatrenými deťmi	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	b/ zákonná kuratela detí	50	--		
	Spolu :	250	58	1 925	23,00

Odd.- skup.10. 7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ občania v hmotnej núdzi – neprispôs.	8	3	100	37,50
	b/ výdavky na pohreby osamelých občanov	17	--	--	--
	Spolu :	25	3		12,00

Odd.- skup.10. 7.0.3	Ďalšie sociálne služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Výdavky na protidrogovú činnosť:	100	93	3 087	93,00
Mimorozp. zdroj.	Dotácia TTSK		40	1 328	--
	Spolu :	100	133	4 415	133,00

Odd.- skup.10. 9.0	Sociálne služby inde neklasifikované	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ dávku v hotovosti obetiam požiarov, záplav, zemetrasení a iných živelných udalostí	40	5	166	12,50
	b/ projekty – poskytnuté dotácie	300	286	9 493	95,33
	Spolu :	340	291	9 659	85,59

Z použitia rozpočtových prostriedkov /nedočerpané čiastky na jednotlivých druhoch sociálnych podpôr/ na sociálnu oblasť je evidentné, že nastavené kritériá pre vznik nároku na niektorú z foriem sociálnych podpôr sú už nevyhovujúce a je potreba ich zmeniť- prispôsobiť súčasnému stavu a prípadne aj zmien foriem potrieb.

.III. Oddelenie školstva, kultúry a športu

Odd.-	Rekreačné a športové služby	Rozpočet na	Plnenie	Plnenie	% plnenia
-------	-----------------------------	-------------	---------	---------	-----------

skup.08.1. 0		rok 2008 v tis. Sk	rozpočtu v tis. Sk	rozpočtu v Eur	rozpočtu
	- príspevky na podporu činnosti šport. klubov a/dotácie na rozvoj športu - 1 680 tis. Sk b/členský príspevok mesta pre FC Slovan – 2 000 tis. Sk c/ povolené prekročenie rozpočtu v dotácii na činnosť FC slovan -150 tis. Sk		3 822	126 867	
	Spolu :	3 680	3 822	126 867	103,86

Športovým klubom finančné dotácie sa poskytovali priebežne na činnosť, štartovné, súťaže resp. účelové na rôzne športové podujatia, ktoré boli naplánované v roku 2008 v súlade s VZN č. 1/2007 a podľa odporúčania Komisie športu MsZ nasledovne:

ŠK Arkádia 305 tis. Sk, Boxing Club 150, Olympia 170, KkaST 95, Tenisový oddiel 160, Kolkársky klub 133, Interliga 105, Modelársky klub 10, Gymnázium – plaváreň 100, Hádzanársky klub 80, Kynologický klub 10, Kynologický klub – Hody 10, Šachový klub 60, Mirdžes klub 10, Aikido 15, KO BOX club 60, Hanza 25, Klub priateľov turistiky 13, CVČ 11, TJ Gasto 100, FC Slovan 35, TJ Hody 15. **Spolu: 1 672.**

FC Slovan – členský príspevok mesta: **2150.**

Odd.- skup.08.2 .0.7	Pamiatková starostlivosť	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	- morový stĺp – Sered'ská cesta – 150 tis. Sk - výdavky na neogot. kaštieľ – 100 tis. Sk - pevná plocha pri pomníku Z. Kodálya – 75 tis. Sk		132 97 90	4 382 3 220 2 987	
Mimorozp. zdroj.	Dotácia na opravu vojnových hrobov – ObÚ Trnava		21	697	
Mimorozp. zdroj.	Dotácia na opravu strechy neog. kaštieľa -MK SR		576	19 120	
	Spolu :	325	916	30 406	281,85

Z rozpočtu mesta sme prispeli na opravu strechy neogotického kaštieľa čiastkou 43 tis. Sk, ktorá z podstatnej časti bola realizovaná z mimorozpočtových zdrojov- dotácie z MK SR vo výške 576 tis. Sk. Na neogotický kaštieľ boli čerpané ďalšie prostriedky na najnutnejšie výdavky a to: - poistenie objektu – 25 tis. Sk, elektrická energia - 15 tis.Sk, kosenie areálu, deratizácia a drobná údržba- 14 tis. Sk.

Odd.- skup.08.2 .0.9	Ostatné kultúrne služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	1/ finan. podpora pre kult. aktivity	760	750	24 895	98,68
	2/ ostatné kult.služby	260	296	9 825	113,85
	3/ tlač - kult. kalendár, kult. leto	300	398	13 211	132,66

	4/ vydanie publikácie a monografie	1 200	1048	34 787	87,33
Mimorozp. zdroj.	Dotácia na vydanie publikácie a monografie o meste – MK SR		130	4 315	--
	Spolu :	2 610	2 622	87 034	100,46

Čerpanie prostriedkov na uvedenom oddieli vrátane obdržanej dotácie bolo možné až do výšky 2 740 tis. Sk. Rozpočtovým opatrením schváleným primátorom mesta sa použila čiastka 90 tis. Sk v prospech kapitálového transféru ako účelový príspevok pre Mestské kultúrne stredisko v Galante na obstaranie elektronického klavíra do renesančného kaštieľa.

1/ V rámci finančnej podpory na kultúrne aktivity boli poskytnuté nasledovné čiastky dotácií:

Spolok Slovákov -130, MO Matice sl.-5, Dom Matice sl.–75, ZO CSEMADOK-200, Spolok prac. kult.-30, CVČ-40, Spevokol Z. Kodálya-30, ZR ZUŠ –VO-20, ZR ZUŠ-HO-50, OZ Naša radosť-15, MsKS -30, M-Klub-10, OZ Galanta literárna-15, Fotoklub-10, Pro renovatione nf-50, Svet detí-10, Galantská knižnica-30. Spolu 750.

2/ Z rozpočtových prostriedkov na **ostatné kultúrne služby** za rok 2008 bolo zabezpečené množstvo kultúrno-spoločenských akcií a športových podujatí, a to Prijatie pedagógov, športovcov, Beh Galantou, Preteky na kolieskových korčuliach, vedenie kroniky mesta, SOZA-používanie hudobných diel, ceny, vecné dary, kytice a iné materiály.

3/ Z rozpočtových prostriedkov na **tlač** boli zabezpečené propagačné a reklamné materiály ako : Kalendár podujatí - 34, Kalendár kultúrneho leta - 24, DVD o meste - 120, prevádzkovanie veľkoplošného plátna na budove MsÚ – 120, nástenný kalendár 26, propagácia mesta v tlačiarenských médiách 37 a iný propag. materiál 37 tis. Sk

Odd.-skup.08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Vydávanie GN GÚ	1 400	1 365	45 310	97,50
	Údržba miestneho rozhlasu	50	45	1 494	90,00
	TV-vysielanie /Krea,Centrál/	600	600	19 916	100,00
	Spolu :	2 050	2 010	66 720	98,05

1/ **Na vydávanie GN** čerpanie finančných prostriedkov bolo nasledovné :

Mzdy-21 tis. Sk, odvody-8 tis. Sk, materiálové výdavky -4 tis. Sk, tlač-790 tis. Sk, odmena redaktora-253 tis. Sk, redakcia-80 tis. Sk, preklady-94 tis. Sk, odmena RR-42 tis. Sk, sprostredkovanie inzercie-29 tis. Sk, roznášanie novín-44 tis. Sk.

2/ V rámci **údržby miestneho rozhlasu** v mestských častiach okrem bežnej údržby sa rozšíril rozhlas v Nebojsi a vykonala sa demontáž nefunkčného vedenia v Hodoch.

3/ Rozpočtované prostriedky vo výške 600 tis. Sk na **TV vysielania** boli čerpané nasledovne :

TV Centrál –Nitra : 200 tis. Sk

TV Krea - Galanta : 400 tis. Sk

Odd.-skup.08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Výdavky na obč. obrady	160	125	4 149	78,12
	Finančné podpory cirkvám	250	250	8 298	100,00
	Spolu :	410	375	12 448	91,46

1/ Z rozpočtovaných prostriedkov **na občianske obrady** bola zabezpečená úhrada výdavkov :

a/ odmeňovanie aktérov obč. obradov vo výške 59 tis. Sk

b/ náhrady za ošatenie vo výške 44 tis. Sk

c/ upomienkové darčeky na obrady vo výške 17 tis. Sk

a ďalšie náklady ako poplatky SOZA a poistné

V hodnotenom období sa uskutočnilo celkom 73 občianskych obradov, z toho 53 sobášov, 7 uvítania a 3 pohreby

2/ Finančné podpory cirkvám boli poskytnuté na základe predložených projektov:

Evanjelickej cirkvi - na opravu kostola 70 tis. Sk

Rímskokatolíckej cirkvi - na opravu čelnej fasády kostola 180 tis. Sk.

Odd.- skup.0 9	Vzdelávanie	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	1/Školské zariadenia bez právnej subjektivity - výdavky - vlastné príjmy	9540 707	6025 628	199 993 20 846	63,15 88,83
	2/ Na školské projekty	300	300	9 958	100,00
	3/ Na riešenie havarijných stavov	500	500	16 597	100,00
	4/ Na rekonštrukciu školských objektov / v tom aj úprava MŠ Nová Doba s objemom 700 tis. Sk/	2 200	2 204	73 159	100,18
	5/ Bežné výdavky na školstvo s právnou subjektivitou - vlastné príjmy škôl s právnou subjektivitou - mzdové prostriedky pre MŠ Nová Doba - orig. kompetencie na školy s právnou subjektivitou	52 911 4 327 100 26 214	52 911 4 421 100 29 705	1 756 323 146 750 3 319 986 025	100,00 102,17 100,00 113,32
	Spolu :	96 799	96 794	3 212 97	99,99

Podrobnejšia analýza čerpania rozpočtových prostriedkov pre školstvo tvorí samostatnú časť predkladaného materiálu.

IV. Organizačné oddelenie

Schválený rozpočet bežných výdavkov bol za rok 2008 čerpaný na 94,76 %,čo predstavuje sumu 38 216 tis. Sk.

Hospodárne používanie financií podčiarkuje i fakt, že vo vykazovaných výdavkoch sú obsiahnuté náklady spojené s výkonom preneseného výkonu štátnej správy na úsekoch :

- stavebného poriadku
- Štátneho fondu rozvoja bývania
- evidencie obyvateľstva
- metodika školstva
- miestnych komunikácií
- životného prostredia

na činnosť ktorých mesto obdržalo štátne dotácie uvedené v príjmovej časti plnenia rozpočtu..

.

Odd.-skup.0 1.1.1	Výdavky verejnej správy	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
610	Mzdy	19 200	18 676	619 930	97,27
620	Odvody	6 800	6 601	219 113	97,07
630	Tovary a služby	14 058	12 497	414 824	88,90
640	Bežné transféry	270	442	14 672	163,70
	Spolu :	40 328	38 216	1 268 539	94,76

V zmysle Čl.II.,ods.6,schválených Zásad pre uplatňovanie záväznosti a zmien rozpočtu a rozpočtových opatrení, bol dodržaný limit záväzných ukazovateľov nasledovne:

a./ Mzdové prostriedky rozpočtované vo výške 19200 tis. Sk boli čerpané vo výške

18 676 0850.-Sk čo predstavuje 97,3 % čerpanie.

b./ Cestovné náhrady rozpočtované vo výške 170 tis. Sk boli čerpané vo výške 127 136,93 Sk čo predstavuje 74,8 % čerpanie. Za sledované obdobie boli zrealizované zahraničné pracovné cesty /6x Mikulov,2x Tótkomlós,1x Gyor,1x Paks,1x Kecskemét/,ktoré absolvovali poslanci MsZ a zamestnanci mesta. Trojčlenná delegácia poslancov MsZ navštívila i mesto Liptovský Mikuláš.

Okrem uvedených výdavkov boli čerpané náklady spojené s účasťou pracovníkov mesta na rôzne odborné semináre,ktoré sa dotýkali oblastí stavebného konania,vzdelávania pedagógov,prípravou zamestnancov mesta v súvislosti s prechodom na euro.

c./ Reprezentačné schválené vo výške 770 tis. Sk bolo čerpané na 89 % .

Na položke 630 - Tovary a služby /88,9 % plnenie/ bola zaznamenaná úspora z dôvodov,že na útvare informatiky prehodnotili potrebu obnovy výpočtovej techniky,taktiež značná úspora bola zaznamenaná na opravách výpočtovej techniky.

Na druhej strane prekročené boli výdavky na poštové a telekomunikačné služby /103,3%/ na školenia,semináre a porady,kde schválená čiastka 80 tis.Sk bola čerpaná vo výške 179 tis. Sk. Počas roka 2008 bolo potrebné spracovávať rôzne štúdie,expertízy a posudky, na ktoré mesto vynaložilo 123 tis. Sk/ čím bola dielčia položka plnená na 245 %.

Prekročenou / 163,70 %-né plnenie/ je **položka bežných transférov**, ktorá súvisí s úhradami členských príspevkov za účasť mesta v rôznych záujmových, profesijných združeniach ale i s účasťou v regionálnych rozvojových agentúrach a elektronickom klasteri. Mesto má uzatvorenú zmluvu s OR HaZZ z ktorej vyplýva povinnosť poskytovať na 1 obyvateľa mesta finančnú čiastku za služby mestského hasičského zboru. V roku 2008 bola rozhodnutím primátora mesta poskytnutá finančná výpomoc obci Topoľníky na náklady spojené s odstraňovaním dôsledkov živelnnej udalosti.

Odd.-skup.01 .3.3	Iné všeobecné služby /matričný úrad/	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
610	Mzdy	490	435	14 439	88,77
620	Odvody	169	161	5 344	95,27
630	Tovary a služby	141	99	3 286	70,21
640	Bežné transféry	-	3	100	-
	Spolu :	800	698	23 169	87,25

Vykazované čerpanie nákladov na úseku matrík nie je úplné z dôvodov, že oblasť tovarov a

služieb /poštové a telekomunikačné služby,cestovné náklady,bežné kancelárske potreby ako i všetky platby správcovi objektu/ sú k 31.12.2008 zachytené na Správe úradu.

Skutočné náklady vo vzťahu k poskytnutej dotácii MV SR,ktorá predstavuje čiastku 815 tis. Sk pre rok 2008 budú vykázané až pri zúčtovaní nákladov za rok 2008.

Odd.- skup.01 .7.0	Transakcie verejného dlhu/	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Úhrada úrokov zo splácaných úverov: a/ Štátny fond rozvoja bývania – b/ DEXIA - /na ČOV- ukončené splácanie c/ DEXIA / naČOV+ rekonšr. kotelne		216 11 499	7 170 365 16 564	
	Spolu :	1 000	726	24 099	72,60

V priebehu roka došlo k pohybu úrokovej sadzby smerom nadol, čo znamenalo úsporu rozpočtových prostriedkov určených pre tento účel.

V. Mestská polícia

Rozpočtované výdavky určené na krytie nákladov výkonu mestskej polície boli čerpaním vo výške 8 719 tis. Sk použité na 98,96 %.

Pre porovnanie použitia rozpočtových prostriedkov z predchádzajúcim rokom boli v roku 2008 náklady vyššie o 19,4 %.

Nárast súvisí predovšetkým s postupným zvyšovaním počtu členov mestskej polície a tým hlavne s nárastom nákladovej položky - mzdových prostriedkov a odvodovej povinnosti. S prijatím nového zamestnanca sa zvýšili aj výdavky za nákup materiálu, t.j. výzbrojné a výstrojné súčasti príslušníka. V podstate došlo k vyrovnanému čerpaniu rozpočtových prostriedkov aj napriek výdavkom spojených s presťahovaním sídla mestskej polície zo sídl.Nová Doba na ul. Bratislavskú, čo si vyžiadalo najmä väčšie náklady za nákup materiálu, nových rádiostaníc za účelom skvalitnenia komunikácie medzi hliadkami. Kompenzácia vyšších výdavkov sa previedla úsporou na ostatných položkách. Prekročenie na bežných transféroch bolo z dôvodu úhrady nemocenských dávok a v rozpočte sa pôvodne uvažovalo iba s krytím nákladov na úhradu členského príspevku do asociácie. Spresnenie nákladov hlavne na energie- plyn EE sa prejaví hlavne v roku 2009, kedy bude aj vyúčtovanie, čo doteraz boli preddavkové platby.

Odd.- skup.03 .1.0	Policačné služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
610	Mzdy	5 119	5 111	169 654	99,84
620	Odvody	1 858	1 819	60 380	97,90
631	Cestovné	25	25	830	100,00
632	Energie	200	175	5 809	87,50
633	Materiál	465	543	18 024	116,77
634	Dopravné	395	354	11 751	89,62

Odd.- skup.03 .1.0	Policačné služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
634	Opravy a údržba	44	42	1 394	95,45
636	Nájomné	0	16	531	---
637	Služby	702	624	20 713	88,88
640	Bežné transféry	3	10	332	333,33
	Spolu :	8 811	8 719	289 418	98,96

VI. Príspevkové organizácie

1/ Mestské kultúrne stredisko v Galante

Mestské kultúrne stredisko v Galante ako príspevková organizácia ukončila hospodárenie za roku 2008 s nasledovnými výsledkami :

Celkový výnosy za rok 2008 18 464 tis. Sk z toho vlastné výnosy 7 138 tis. Sk

Celkové náklady za rok 2008 18 431 tis. Sk

Hospodársky výsledok : 33 tis. Sk

Zo strany mesta bol organizácii v tomto roku poskytnutý finančný príspevok v celkovej výške 8 671 000,- Sk s nasledovným určením :

a/ príspevok na bežnú činnosť organizácie vo výške 8 581 000,- Sk

/ v súlade so schváleným rozpočtom mesta/

b/ kapitálový príspevok na obstaranie digitálneho klavíra do ren.kaštieľa 90 000,- Sk

/príspevok na obstaranie digitálneho klavíra sa riešil rozpočtovým opatrením
vydaným primátorom mesta a to úsporou finančných prostriedkov na kapitole
Ostatná kul. činnosť v prospech kapitoly Transférrov všeobecnej povahy./

Organizácia vykazuje v oblasti výnosov – tržieb z predaja služieb príjem vo výške 7 138 tis. Sk, čo je v porovnaní s rokom 2007 síce výnos vyšší o 406 tis. Sk, ale neznamená posilnenie výkonov celkovej činnosti tejto organizácie v roku 2008 oproti roku 2007. Ak z vykazovaných celkových tržieb získaných z vlastných výkonov v oboch rokoch odčítame platby Samsungu – na akciu Samsung Day tak boli dosiahnuté vlastné tržby
v roku 2007 vo výške 5 835 tis. Sk
v roku 2008 5 511 tis. Sk, čo je menej o 324 tis. Sk, pod čo sa najviac podpísalo nižšie

**dosahovanie príjmov najmä z koncertov, estrád- výpad príjmov
oproti roku 2007 takmer 400 tis. Sk, a letného kina- kde je výpad viac
ako 150 tis. Sk.**

Ani usporiadanie samotnej akcie Samsung Day nebolo pre organizáciu finančne výhodné, pretože náklady spojené s jej realizáciou boli vykázané vo výške 1 525 tis. Sk a platba zo strany Samsungu bola vo výške 1 627 tis. Sk – t.j. výnos 102 tis. Sk, čo zodpovedá 6,6 % z nákladov akcie.

Z hodnotenia vyplýva, že aj keď organizácia v priebehu roka pripravila väčší rozsah rôznych kultúrnych podujatí ako v predchádzajúcom roku, na mnohých sa neuskutočnil výber vstupného, odrazilo sa to na nie celkom priaznivých ekonomických výsledkoch. Prevádzkové náklady zariadenia sa budú ťažšie znášať v prípade nezískania grantov, kultúrnych poukazov- t.j. cudzích zdrojov. Prejaví sa to vo vyššej požiadavke na príspevok od mesta, čo nie je najlepší smer.

2/ Správa športových zariadení v Galante

Správa športových zariadení v Galante ako príspevková organizácia ukončila hospodárenie za

roku 2008 s nasledovnými výsledkami :

Celkový výnosy za rok 2008 10 765 tis. Sk z toho vlastné výnosy 3 105 tis. Sk

Celkové náklady za rok 2008 10 746 tis. Sk

Hospodársky výsledok : 19 tis. Sk

Zo strany mesta bola pre činnosť organizácie pre rok 2008 schválený

- finančný príspevok na činnosť vo výške 5 500 000,- Sk

- účelový príspevok na opravu fasády Domu športu 300 000,- Sk

- účelový príspevok vo výške 85 000,- Sk

/rozpočtovým opatrením primátora mesta povolené prekročenie

poskytnutého príspevku o 85 tis. Sk s účelovým určením na

výrub stromov -topoľov pri športoviskách/

Celkove mal byť z rozpočtu mesta poskytnutý finančný príspevok vo výške 5 885 tis. Sk, v skutočnosti bolo zariadeniu poskytnutých 6 050 tis. Sk – t.j. o 165 tis. Sk viac, čo nebolo zdôvodnené a dostatočne dosledované zo strany správcu rozpočtu – oddelenia školstva, kultúry a športu.

Najvýraznejší príjem má organizácia z prenájmu ubytovne, ktorej predpokladaný príjem v rozpočte vo výške 1 700 tis. Sk sa jej podarilo plniť na 111,35 % a prejavuje sa v porovnaní s rokom 2007 aj zvýšený príjem z prenájmu kolkárne. Bolo by vhodné sledovať a uvádzať v hodnoteniach aj skutočné prevádzkové náklady ubytovne, aby bola možnosť ich porovnania s dosahovanými príjmami. Zvýšená pozornosť by sa mala venovať k plneniu záväzkov z uzatvorených zmlúv resp. k ich prehodnoteniu za prenájom reklamných plôch, pretože platby za uskutočňovanie reklám majú v ekonmikách ešte stále rastúci trend a v organizácii sa príjem z tejto činnosti nedosiahol ani vo výške uplynulého roka. Analýza dostatočne nezdôvodňuje prečo tento jav nastal.

2/ Technické služby mesta Galanta

Technické služby mesta Galanta ako príspevková organizácia ukončila hospodárenie za rok 2008 s nasledovnými výsledkami :

Celkový výnosy za rok 2008 44 149 tis. Sk z toho vlastné výnosy 9 932 tis. Sk

Celkové náklady za rok 2008 43 768 tis. Sk

Hospodársky výsledok : 381 tis. Sk

Zo strany mesta boli pre organizáciu schválené čiastky :

- fin. príspevok na činnosť 13 457 000,- čerpanie 13 707 000,-

-fin.príspevok na vývoz TKO 19 700 000,- 18 653 000,-

- účelový príspevok na jarnú a jesennú výsadbu, úpravu 950 000,- 660 000,-
detských ihrísk, nákup smetných nádob

- účelový príspevok na nákup kontajnerov a vianočnej 275 000,- 557 000,-
výzdoby do mesta aj s nákupom smet. nádob

/rozpočtovým opatrením primátora mesta povolené prekročenie

príspevku pre TsM vo výške 275 tis. Sk s účelovým určením na

na nákup kontajnerov -175 tis. Sk a vianočnú výzdobu -100 tis. Sk

- dotácia – zostatok recykl. fondu 31 000,- 31 000,-

S p o l u : 34 413 000,- 33 608 000,-

V rámci kapitálového rozpočtu boli pre organizáciu schválené finančné prostriedky na :

- MTD-drťič- vysávač 50 000,- čerpanie 49 990,- Sk

- Parkovací automat na parkovisko za ODMaldost' 150 000,- 146 500,- Sk

- Pasport cintorínov 150 000,- 153 500,- Sk

- Špeciálne vozidlo MSN-RN 3 672 000,- 3 649 992,- Sk

- Špeciálne vozidlo Š 706-RN 590 000,- 562 356,- Sk

Plnenie vlastných príjmov oproti rozpočtovaným bolo za hodnotené obdobie priaznivé – objem sa dosiahol – na 108,84 %. Na tvorbe príjmov organizácie sa podieľajú najviac platby za odvoz komunálneho odpadu /plnenie príjmov 107,95 %/ a platby za zabezpečenie skládkovania

komunálneho odpadu / plnenie na 109,32 %/, ktoré vykonávajú pre iné subjekty na základe fakturácie týchto výkonov. Výraznejšie zlepšenie v plnení sa prejavilo aj na položke verejného osvetlenia 134,00 %, čo však je nutné chápať ako nie celkom dobrý stav, pretože tieto výkony sa fakturujú pre fi FIN MOS, ktorá následne premieta výkony do fakturácie pre mesto – osobitosť zmluvného dojednania medzi mestom a obchodnou spoločnosťou. Posun k zlepšeniu činnosti nastal aj vo využití zriadeného zberného dvora, kde sa príjmom aspoň čiastočne pokrýva nákladovosť tohto strediska.

Nákladové položky boli čerpané úmerne k požadovaným výkonom organizácie hlavne pre mesto, okrem čerpania položky Opravy a údržba, kde sa stanovil rozpočet 1 270 tis. Sk a použitých bolo 801 tis. Sk – 63,07 %. Vzhľadom na sústavné avizovanie neuspokojivého stavu zariadení, vozového parku a vybavenia organizácie je tento prístup neuspokojivý a nezdôvodnený vo vlastnom hodnotení výsledkov organizácie. Už aj vzhľadom na vykazovaný výsledok hospodárenia 381 tis. Sk bolo možné zabezpečiť vyšší rozsah opráv a údržby zvereného majetku organizácii.

Analýza obsahuje aj odpis pohľadávok vo výške 394 tis. Sk /za fakturáciu odpadov/ o ktorých rozhodol riaditeľ organizácie bez bližšieho špecifikovania prečo sa stali nevymožiteľnými.

2.2. Kapitálový rozpočet

2.2.1. Analýza plnenia príjmovej časti

2.2.2. Analýza plnenia výdavkovej časti

Kapitálové príjmy :

v tis. Sk/EUR

Hlavná kategória	Príjmový ukazovateľ	Skutočnosť v r. 2007	Rozpočet r. 2008	Plnenie za rok 2008	Plnenie za r.2008 v EURO	% plnenia rozpočtu za r. 2008	Index rastu
a	b	c	d	e	f	g	h
230	I. Kapitálové príjmy	32 236	10 300	5 244	174,07	50,91	16,27
	231-Príjem z predaja kapitálových aktív	16 218	9 006	2 996	99,45	33,27	18,47
	233-Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	16 018	1 294	2 248	74,62	173,72	14,03
	Ďalšie kapitálové príjmy						-
	239001 – Zo združených investičných prostriedkov	-	-	-		-	
	II. Granty a transféry	120 809	15 434	16 729	555,30	108,39	13,85
	321 Tuzemské kapitálové granty a transféry						-
	Granty-priemyselný park Samsung	-	4000	4000	132,78	100,00	
	Transféry v rámci verejnej správy						
	322001 – Zo štátneho rozpočtu	340 135	8 434	9 729	322,94	115,35	2,86
	-vrátenie finančných prost. Samsungu	-219 326					
	322008 – Od ostatných subjektov verejnej správy		3 000	3 000	99,58	100,00	-
	<u>Zahraničné granty</u>	-					-
300	322002 – Od medzinárodných organ.	-	-	-	-	-	-
	- Prostriedky z rozpočtu Európskej únie	-	-	-	-	-	-
	Kapitálové príjmy spolu:	153 045	25 734	21 973	729,37	85,39	14,36

23- Kapitálové príjmy :
5 244 298,00 Sk

231- príjmy z predaja kapitálových aktív 2 996 382,0 Sk

233- príjmy z predaja pozemkov 2 247 916,- Sk

300- Granty a transféry :
16 729 031,30 Sk

321- Granty : 1/ ZIPP, Bratislava 1 000 000 ,00 Sk

2/ Slov.futb.zväz 2 000 000,00 Sk

3/ Samsung Slovakia 1 000 000,00 Sk

322- Dotáci zo štátneho rozpočtu :

1/ MF SR – dotácia pre DD-PATRIA - 650 000,00 Sk

2/ VUKŠŤ TT – na zateplenie budovy ZŠ G.Dusíka 600 000,00 Sk

3/ ŠR – dotácia na program hosp. a soc.rozvoja 684 000,00 Sk

4/ ŠR MHSR- dotácia za kúpalisko 6 595 031,30 Sk

5/ UVSR- dotácia na viacúčelové ihrisko

ZŠ Z.Kodálya 1 200 000,00 Sk

322 Dotácie od ostatných subjektov :

TSK – príspevok na umelý trávnik na štadióne 3 000 000,00 Sk

Kapitálové výdavky :

v tis. Sk/EUR

<i>Odd.- skup.</i>	<i>Ukazovateľ</i>	<i>Skutočnosť v r. 2007</i>	<i>Rozpočet za rok 2008</i>	<i>Plnenie v r. 2008</i>	<i>Plnenie za rok 2008 v EUR</i>	<i>% plnenia rozpočtu za r. 2008</i>	<i>Index rastu e/c</i>
a	b	c	d	e	f	g	h
01.1.1	Výdavky verejnej správy	903	3 435	3 176	105,42	92,46	351,72
01.8.0	Transféry všeobecnej povahy	803	4 612	4 652	154,42	100,87	579,33
03.1.0	Policačné služby	408	2 655	2 654	88,10	99,96	650,49
04.1.1	Všeobecná ekonomická a obchodná činnosť						
04.4.3	Výstavba	2 047	1 760	655	21,74	37,22	32,00
04.5.1	Cestná doprava	3 953	6 320	318	10,56	5,03	8,04
04.7.3	Cestovný ruch	209 069	5 670	5 626	186,75	99,22	2,69
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	-	-	-	-	-	-
06.1.0	Rozvoj bývania	-	-	-	-	-	-
06.2.0	Rozvoj obcí	3 427	6 289	5 214	173,07	82,91	152,14
06.4.0	Verejné osvetlenie	-	2 157	2 256	74,89	104,59	-
08.1.0	Rekreačné a športové služby	-	12 000	11 930	396,00	99,42	-
08.2.0 3	Klubové špeciálne zariadenia	-	-	-	-	-	-
09.	Vzdelávanie - školstvo	3 338	2 250	3 473	115,28	154,36	104,04
10.2.0 1	Zariadenia sociálnych služieb – staroba	1 608	1750	1 229	40,80	70,23	76,43
	Kapitálové výdavky spolu:	225 556	48 898	41 183	1 367,03	84,22	18,26

Komentár k hodnoteniu kapitálových výdavkov za rok 2008

Oddd. - skup.0 1.1.1	Výdavky verejnej správy	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
1	Výkup pozemkov	300	51	1 693	16,8
2	Nákup softwaru	64	63	2 091	99,1
3	Nákup výpočtovej techniky	31	31	1 029	100,0
4	Zmluva NEFCO- zmluvná platba za odkúpenie obchodného podielu v obch. spoločnosti Galantatarm	3 040	3 031	100 610	99,7
	Spolu:	3 435	3 176	105 424	92,5

Úspora rozpočtových prostriedkov bola predovšetkým na položke výkup pozemkov, kde sa predpokladaný zámer nerealizoval. Zmluvná platba za odkúpenie obchodného podielu v spoločnosti Galatater bude ešte v porovnateľnom objeme v roku 2009.

Odd.- skup.0 1.8.0	Transféry všeobecnej povahy	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
1	Technické služby mesta	4 612	4 562	151 431	98,92
2/	Mestské kultúrne stredisko	--	90	2 987	--
	Spolu:	4 612	4 652	154 418	100,87

1/ Technické služby mesta - na obstaranie kapitálového majetku boli poukázané finančné prostriedky na :

- a/ MTD-drtič vysávač 49 990,- Sk
- b/ Parkovací automat za OD Mladost' 146 500,- Sk
- c/ Pasport cintorínov 153 500,- Sk
- d/ Špeciálne vozidlo MAN-RN 3 649 992,- Sk
- e/ Špeciálne vozidlo Š 706 – RN 562 356,- Sk

2/ Mestské kultúrne stredisko - na obstaranie elektronického klavíra do renesačného kaštieľa

/rozpočtové opatrenie vydané primátorom mesta o povolení presunu -použitia finančných prostriedkov z odd.-skup. 08.2.0.9 – Ostatné kultúrne služby v prospech 01.8.0- Transféry- pre MsKS/

Odd.- skup.0 3.1.0	Policačné služby /MsP/	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Výpočtová technika, kamerový systém, modernizácia kamerového systému, alkoholtester	1 290	1 506	49 990	116,74

Odd.- skup.0 3.1.0	Policačné služby /MsP/	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	b/ Svetelná lampa na služ.auto	75	58	1 925	77,33
	Rekonštrukcia budovy-sídla polície	1 290	1090	36 181	84,49
	Spolu:	2 655	2 654	88 097	99,96

Kapitálové výdavky najviac súviseli s rekonštrukciou budovy, prekládky základne rádiostaní, prekládka, oprava a modernizácia kamerového systému. Modernizácia výpočtovej techniky je z dôvodu inštalácie programu na sledovanie kamerového systému, sťahovanie potrebnej fotodokumentácie pri zistení priestupku cez kamerový systém alebo v teréne. Taktiež bol zriadený program centrála, pre sledovanie a štatistické vyhodnocovanie priestupkov, iných činností polície - aj záznamový systém na sledovanie prichádzajúcich a odchádzajúcich hovorov. Z týchto rozpočtových prostriedkov sa realizovala aj výmena nefunkčnej kamery na ul. Hlavnej.

Odd.- skup.0 4.4.3	Výstavba	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Iné nepredvídané dokumentácie - zhotovenie geometr. plánu cyklotrasy a bilancie skrávkovnice, dopravnej štúdie krížovky, PD IBV Hody, staticky posudok na tobogan v TC Galandia	200	216	7 170	108,00
	b/ UPN mesta Galanta a správa EIA - iba časť fakturovaná, požiadavka finančného krytia sa presúva do roku 2009	1 060	111	3 685	10,47
	c/ PD rekonštrukcie parkoviska za MsKS - vyhotovená	300	197	6 539	65,67
	d/ PD na parkoviská a spevnené plochy - finančné prostriedky boli čerpané na zhotovenie PD rekonštrukcie parkoviska na sídl. Clementisove sady. Neboli čerpané prostriedky na PD Námestie detí-až po ukončení podnik. Aktivity, a tiež neboli na spevnené plochy na sídl. Revolučná štvrť	200	131	4 348	65,55
	Spolu:	1 760	655	21 742	37,22

Odd.- skup.0 4.5.1	Cestná doprava	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Rekonštrukcia námestia pred MsKS - nerealizovanie zámeru z dôvodu posunutia výstavby hotela ARLI- po jeho ukončení sa až bude realizovať rekonštrukcia námestia- finančné prostriedky sú na účelovom účte	6 000	--	--	--
	b/ Osadenie nových autobusových zastávok - boli zrealizované	320	318	10 556	99,37
	Spolu:	6 320	318	10 556	5,03

Odd.- skup.0 4.7.3	Cestovný ruch	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Mestský informačný systém – náklady uhradené na II. časť infor.systému	410	427	14 174	104,15
	b/ Nové technologické zariadenie pre Galandiu – návratná finančná dotácia pre obchodnú spoločnosť bola poskytnutá na základe uzatvorenej zmluvy a schválených podmienok	3 200	3 200	106 221	100,00
	c/ Dofinancovanie kúpaliska- doplatok za stavebné práce, výsadbové práce a maliarske práce na tobogánovej veži	2 060	1 999	66 355	97,04
	Spolu:	5 670	5 626	186 749	99,22

Odd.- skup.0 6.2.0	Rozvoj obcí	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Samsung – priemyselný areál, uhradená na základe zmluvného dojednania splátka za vybudovanie infraštruktúry	1 500	1 500	49 791	100,00
	b/ Rekonštrukcia metského parku- pokračovanie rekonštrukcie parku vo výške rozpočtovanej čiastky bolo prevedené	500	500	16 597	100,00
	c/ Vybudovanie prístreškov na domoch smútku -realizovali sa 2 prístrešky a to v mestskej časti Nebojsa a Javorinka	500	701	23 269	140,20
	d/ Vybudovanie novej trafostanice – dielo zhotovené, odovzdané do užívania: rozpočtovým opatrením primátora mesta bolo povolené prekročenie rozpočtovanej	1 500	1 766	58 620	117,73

Odd.- skup.0 6.2.0	Rozvoj obcí	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	častičky z dôvodu aj nutného napojenia trafostanice, ktorá si vyžiadala vyššie náklady ako sa pôvodne v rozpočte očakávalo				
	e/ Program sociálneho a hospodárskeho rozvoja : z celkových nákladov na spracovanie programu 720 tis. Sk bolo dotačne vykrytá výška 589 tis. Sk a z vlastných zdrojov určených na kofinancovanie /uvedených pod bodom f/ bolo uhradených 131 tis. Sk	589	720	23 899	122,24
	f/ Kofinancovanie projektov – určené prostriedky sa čerpali podľa úspešnosti jednotlivých projektov: bola iba časť čerpaná na PSaHR a na aktualizáciu projektu pre MŠ sídl. SNP	1 700	27	896	--
	Spolu:	6 289	5 214	173 073	82,91

Odd.- skup.0 8.1.0	Rekreačné a športové služby	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Výbudovanie umelej trávnej plochy na štadióne – dielo ukončené a odovzdané do užívania príspevkovej organizácii Správe športových zariadení v Galante	12 000	11 930	396 003	99,42
	Spolu:	12 000	11 930	396 003	99,42

Odd.- skup.09.	Vzdelávanie	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Rekonštrukcia fasády na ZŠ – sídlisko SEVER	800	800	26 555	100,00
Mimorozp. zdroj.	b/ Rekonštrukcia viacúčelového ihriska na ZŠ maď. Z. Kodálya, Ul. Švermova c/ Urad vlády SR- dotácia na vybudovanie viacúčelového ihriska na ZŠ Z. Kodálya	1 450	1 473 1 200	88 727	184,34
	Spolu:	2 250	3 473	115 282	154,36

Rozpočtovaná čiastka na rekonštrukciu ihriska- umelá trávnatá plocha na ZŠ s vyuč. jazykom maď.Ul. Švermova bola prekročená z dôvodu zmeny rozmerov ihriska a ďalších vedľajších nutných prác s tým spojených. Prekročenie rozpočtovanej čiastky bolo finančne kryté poskytnutou dotáciou z Úradu vlády SR vo výške 1 200 tis. Sk. Dielo bolo ukončené a odovzdané do správy školy.

Odd.- skup.06. 4.0	Verejné osvetlenie	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	Rekonštrukcia verejného osvetlenia - platby za nákup akcií na základe Zmluvy o kúpe akcií s 1.úsporovou a.s, Bratislava	2 157	2 256	74 885	104,59
	Spolu:	2 157	2 256	74 885	104,59

Odd.- skup.10. 2.0.1	Zariadenia sociálnych služieb - staroba	Rozpočet na rok 2008 v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v tis. Sk	Plnenie rozpočtu v Eur	% plnenia rozpočtu
	a/ Rekonštrukcia 2 osobných výťahov – zrealizovala sa oprava iba 1 osobného výťahu z dôvodu obdržania nižšieho objemu dotácie ako sa pôvodne očakávalo / použitá dotácia z MF SR vo výške 650 tis. Sk, zostatok z vlastných zdrojov	1 750	1 184	39 302	67,66
	b/ Obstaranie veľkokapacitnej práčky	---	45	1 484	--
	Spolu:	1 750	1 229	40 795	70,22

2.3. Finančné operácie

2.3.1. Analýza príjmovej časti

2.3.2. Aanalýza výdavkovej časti

Príjmy

Odd.- skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť v r.2007	Rozpočet za r. 2008	Plnenie za rok 2008 v tis. Sk	Plnenie za r.2008 v EUR	% plnenia rozpočtu za r.2008	Index rastu
a	b	c	d	e	f	g	h
411	Zo splátok tuzem. úverov, pôžičiek a návrat. finančných výpomocí 411007-Od nefinančného subjektu	1 019	3 220	3 224	107,02	100,12	316,39
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov mesta	62 835	11 108	4 107	136,33	36,97	6,54
	Príjmy spolu:	63 854	14 328	7 331	243,34	51,17	11,48

1/ Prevod finančných prostriedkov z peňažných fondov boli uskutočnené:

a/ z prebytku hospodárenia za predchádzajúci rok vo výške 2 108 tis. Sk

b/ z rezervného fondu mesta vo výške 1 500 tis. Sk

c/ z účtu prostriedkov z privatizácie SPP/dočerpanie na park/ 499 tis. Sk

2/ Zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek boli vrátené platby :

a/ od obchodnej spoločnosti Bysprav, s.r.o. 724 tis. Sk

/za úver na rekonštrukciu kotolne K-12/

b/ od obchodnej spoločnosti Galandia s.r.o. - splátka pôžičky 2 500 tis. Sk

Tvorba finančných zdrojov bola podľa schválených položiek v rozpočte. Neboli použité iba 2 zdrojové položky a to :

- účelové prostriedky na rekonštrukciu námestia pred MsKS- nezačala za realizovať výstavba hotela po ukončení ktorého sa má návazne rekonštruovať aj námestie /sú na osobitnom účte/

- prostriedky mestského fondu rozvoja bývania- vzhľadom na dostatok zdrojov v rozpočte

Odd.- skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť v r. 2007	Rozpočet za r. 2008	Plnenie za rok 2008 v tis. Sk	Plnenie za r.2008 v tis.EUR	% plnenia rozpočtu u za r.2008	Index rastu e/c
a	b	c	d	e	f	g	h
01.7.0	821005 Transakcie verejného dlhu	3 494	2 500	2 490	82,65	99,6	71,27
	Výdavky spolu:	3 494	2 500	2 490	82,65	99,60	71,27

Transakcie verejného dlhu predstavovali splácanie úverových prostriedkov z úveru

ŠFRB – na obytný dom – soc. bytovka vo výške 312 tis. Sk

DEXIA - /na ČOV/ 730 tis. Sk

DEXIA - / ČOV+ K-12/ 1 448 tis. Sk

Stavy na účtoch spravovaných mestom k 31.12. 2008

1/ Bežné účty :

Bežný účet vo VÚB, Galanta	14 008 970,26 Sk
Bežný účet v DEXII, Trnava	404 593,35 Sk
Bežný účet Istrobanka, Galanta	66 341,97 Sk
Bežný účet Unibanka, Galanta	5 467,15 Sk

2/ Osobitné účty pre štátne dotácie :

Účet pre kap. dotáciu DD-PATRIA, VÚB, Galanta	1 030,83 Sk
Účet pre bežnú dotáciu DD-PATRIA, VÚB, Galanta	6 570,06 Sk
Účet pre dotácie pre školstvo, VÚB, Galanta	714 085,84 Sk
Účet pre dotáciu na výkon matričného úradu, VÚB, Galanta	1 001,09 Sk
Účet na dotáciu pre monografiu /slov./, VÚB, Galanta	909,04 Sk
Účet na dotáciu pre monografiu /maď./, VÚB, Galanta	863,76 Sk
Účet na dotáciu pre neog. Kaštieľ, VÚB, Galanta	1 525,28 Sk
Účet na dotáciu pre ŠFRB, VÚB, Galanta	443,65 Sk
Účet na dotáciu pre škol.pomôcky, štipendiá, strava, VÚB, Galanta	4 240,93 Sk
Účet pre dotáciu na prigram pre hosp. Soc.rozvoj, Slov.sporiteľňa, Galanta	1 573,10 Sk
Účet pre dotáciu na evidenciu obyvateľstva, VÚB, Galanta	599,25 Sk
Účet pre dotáciu na kultúrne poukazy, VÚB, Galanta	1 056,72 Sk
Účet pre dotáciu na rekultiváciu skládky v Javorinke, VÚB, Galanta	1 385,56 Sk
Účet pre dotáciu VÚ vyuč. proces DM-Dalt.metóda/, VÚB, Galanta	130 000,00 Sk
Účet pre dotáciu – Zvyšovanie kvality ovzdušia, VÚB, Galanta	990,11 Sk
Účet pre dotáciu – Vzdelávanie pracovníkov MsÚ, VÚB, Galanta	990,05 Sk

3/ Fondové účty :

Rezervný fond mesta, VÚB Galanta	102 468,88 Sk
Sociálny fond, VÚB Galanta	39 000,56 Sk
Fond rozvoja bývania, DEXIA, Trnava	3 874 493,95 Sk

4/ Účelové účty :

VÚB- býv.účet pre združ. prostriedky	224 596,27 Sk
Spoločná úradovňa- pre stavebný úrad, VÚB, Galanta	576 831,43 Sk
Účet – pre výrub stromov+výs.zelene, VÚB, Galanta	807 501,94 Sk
Účet na rekonštrukciu námestia pred MsKS, VÚB, Galanta	5 209 392,12 Sk

S p o l u :

26 186 923,15 Sk

Správa o stave dlhovej služby mesta k 31. 12. 2008

Mesto ku koncu hodnoteného obdobia – r. 2008 malo

- dlhy- záväzky z úverov bankových a im pod.
- dlhy – záväzky vzniklé z obchodno-dodávateľských vzťahov
- pohľadávky voči obchodným spoločnostiam zriadených mestom,
ktorých stav úhrad je nasledovný :

I. Dlhy – záväzky z úverov bankových a im podobným

1/ Úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania, Bratislava

Účel použitia úverových prostriedkov: Výstavba objektu sociálnych bytov - Hodská ul.

Výška úveru : 6 146 000,- Sk/ 204 009,83 Eur

Dátum poskytnutia: 13.2. 1997

Ďalšie podmienky : dlhodobý úver-rozložené splácanie na 20 rokov

stála úroková sadzba 6%, splácanie rozložené na pravidelné mesačné
splátky /istina + úrok/ a to 239. splátok vo výške 44 032,- Sk a
240.splátka 43 997,- Sk, celkove sa zaplatí za 20 rokov výška 10 567
645,- Sk /istina + úrok/ .

Stav doterajšieho plnenia - splácania úveru:

Obdobie solácania úveru - rok	Spolu úhrada istiny a úrokov za rok – v Sk	Eur
1997	396 288	
1998	528 384	
1999	528 384	
2000	528 384	
2001	528 384	
2002	528 384	
2003	528 384	
2004	528 384	
2005	528 384	
2006	528 384	
2007	528 384	
2008	528 384	
2009		
2010-2017		
Spolu uhradené :	6 208 512 Sk	206 084,84 Eur
Z toho istina :	2 714 385,48 Sk	90 101,09 Eur

Obdobie solácania úveru - rok	Spolu úhrada istiny a úrokov za rok – v Sk	Eur
Zostatok istiny :	3 431 617,54 Sk	113 908,83 Eur

Všetky podmienky úverovej zmluvy sú doteraz plnené.

2/ Úver z DEXIE, a.s. pob. Trnava – splatený k I. polroku 2008

/bývalá Prvá komunálna banka, Trnava/

Účel použitia úverových prostriedkov: Rekonštrukcia a rozšír. čistiareň odpadových vôd
Výška úveru : 14 237 000,- Sk /zníženie pôvodne dohodnutého úveru vo výške 25 mil. Sk z dôvodu získania iného úveru – z Environmentálneho fondu

Dátum poskytnutia: 17.12.1999

Ďalšie podmienky: splácanie rozložené na 8 rokov, úroková sadzba variabilná

/1M BRIBOR + 0.60% /

Stav doterajšieho plnenia-splácania úveru:

rok 2000 - uhradená istina - 1 240 000,- Sk / t.j. riadna /splátka 280 000,- + nedočerpaná čiastka úveru 960 000,- Sk použitá na úhradu/

Rok	Uhradená istina	Uhradené úroky	Spolu úhrada za rok v Sk	
2000	1 240 000	466 198,74	1 706 198,74	
2001	1 755 000	1 650 859,70	3 405 859,70	
2002	1 752 000	1 287 606,04	3 039 606,04	
2003	1 752 000	830 509,80	2 582 509,80	
2004	1 752 000	552 454,27	2 304 454,27	
2005	1 752 000	257 821,79	2 009 821,79	
2006	1 752 000	157 232,47	1 909 232,47	
2007	1 752 000	89 969,61	1 841 969,61	
2008	730 000	11 051,79	741 051,79	
Spolu uhradené :			19 540 704,21 Sk	648 632,55 Eur
Z toho istina :			14 237 000 Sk	472 581,82 Eur
Zostatok istiny :			----	---

Všetky podmienky úverovej zmluvy boli splnené- úver splatený- blanco zmenka zrušená.

3/ Úver z DEXIE, a.s. pobočka, Trnava / – prefinancovanie/

Účel použitia úverových prostriedkov : Prefinancovanie úverov z Ministerstva životného prostredia SR – na čistiareň odpadových vôd a rekonštrukciu kotolne K-12

Výška úveru : 14 478 600,- Sk

Dátum poskytnutia úveru : 23.12. 2005

Splätnosť úveru : mesačne splácanie rovnomerné – do 20.12. 2015

Ďalšie podmienky : nepožadovali žiadnu zábezpeku, úroková sadzba 1M BRIBOR + 0,30

Stav doterajšieho plnenia – splácania úveru :

Rok	Uhradená istina	Uhradené úroky	Spolu úhrada za rok	
2006	1 447 860	551 144,70	1 999 004,70	
2007	1 447 860	590 359,36	2 038 219,36	
2008	1 447 860	498 699,92	1 946 559,92	
2009				
2010-2015				
Spolu uhradené :			5 983 783,98 Sk	198 625,24 Eur
Z toho istina :			4 343 580,00 Sk	144 180,44 Eur
Zostatok istiny :			10 135 020,00 Sk	336 421,03 Eur

Všetky podmienky úverovej zmluvy sú zatiaľ plnené.

II.Dlhy - záväzky z obchodno-dodávateľských vzťahov

1/ Zmluva o prevode akcií

Predávajúci : 1. slovenská úsporová, a.s., Bratislava

Predmet kúpy : 1 925 ks kmeňových akcií spoločnosti FIN.M.O.S, séria "A" v menovitej hodnote á 331,93 eur.

Doba úhrady- postupného nákupu akcií : od r. 2006 – do r. 2020

Použitie akcií po splatení : rekonštrukcia verejného osvetlenia v meste- po splatení spätná výmena akcií za majetok -verejné osvetlenie.

Zmena : 12.I.2009 uzatvorený dodatok ku zmluve čís. 3 /rozšírenie rekonštrukcie verejného osvetlenia/, ktorým sa pôvodný záväzok zvyšuje na 29 667 271,00 Sk – 984 773,00 eur.

Rok	Získané akcie /ks/	Úhrada v Sk	Prepočet/úhrada v eur
2006	62	1 532 616,00	50 873,53
2007	86	1 734 232,00	57 565,96
2008	100	2 256 056,00	74 887,34
Uhradené doteraz spolu :		5 522 904,00	183 326,83
Má byť uhradené do r. 2020:		23 080 440,00	766 130,25
Zostáva úhrada :		17 557 536,00	582 803,43

Zo strany mesta boli dodržané všetky zmluvné podmienky.

2/Zmluva o financovaní - Samsung Electronics Slovakia, s.r.o

Účel uzatvorenia zmluvy o splácaní : priemyselný areál – infraštruktúra

Celková výška splátkového dlhu : 11734 989,50 Sk /389 530,29

ročná splátka 1 500 000,00 Sk/49 790,88 eur, v r. 2016

iba dorovanie dlhu

Doba splácania : 9 rokov – od r. 2008

Rok	Prevedená úhrada v Sk	Prevedená úhrada v eur
2008	1 500 000	duálne zobr. - 49 790,88
2009		
2010-2016		
Spolu uhradené:	1 500 000	49 790,88
Má byť uhradené	11 734 989,50	389 530,29
Zostatok dlhu:	10 234 989,50	339 739,41

Zo strany mesta boli dodržané všetky podmienky.

3/ Odkúpenie obchodného podielu v Galantaterme, s.r.o. Glanta /od NEFKO/

Celková výška dlhu za odkúpenie podielu: 325 000 eur

Doba splácania : 4 splátky od r. 2006 – 2009

Rok	Ročná splátka v eur	poznámka
2006	32 500	platba v Sk podľa kurzu v čase platby
2007	97 500	- „ -
2008	97 500	- „ -
2009		
Splatené spolu :	227 500	
Má byť uhradené :	325 000	
Zostatok dlhu :	97 500	

III. Pohľadávky voči obchodným spoločnostiam zriadených mestom

1/ Obchodná spoločnosť Bysprav s r.o., Galanta

Účel : splácanie úveru, ktoré mesto vzalo na **Rekonštrukciu kotolne K-12 v r. 2002**

/výška nesplateného úveru bola spolu s úverom na Rekonštrukciu čistiarnie odpadových vôd prefinancovaná novým úverom, ktoré mesto vzalo z DEXIE, Trnava/

Výška dlhu : 8 614 000,00 Sk

/ s obchodnou spoločnosťou je uzatvorená zmluva o splácaní, kde je osobitne dohodnutá výška splácania istín a výpočtu úrokov / úroky sú splácané od mája 2002 a istina sa začala splácať od sept. 2002/

Rok	Uhradená istina + úroky za rok v Sk	Eur
2002	1 094 542,67	

Rok	Uhradená istina + úroky za rok v Sk	Eur
2003	2 818 708,42	
2004	2 682 668,89	
2005	2 537 934,24	
2006	1 392 809,66	
2007	1 019 115,65	
2008	972 785,93	
Spolu úhrada :	12 598 565,46 Sk	418 195,76
Z toho uhradená istina :	1 930 496,00	64 080,73
Celková výška istiny:	8 614 000,00	285 932,42
Zostatok istiny	6 683 504,00	221 851,69

Splácanie zo strany obchodnej spoločnosti je zabezpečené inkasným príkazom na zrážky z prevádzkového účtu. Zmluvné podmienky boli splnené.

2/ Obchodná spoločnosť Galandia, s.r.o., Galanta - Zmluvy o poskytnutí návratnej finančnej výpomoci

Účel :

I. výpomoc - na začatie prevádzky obchod. Spoločnosti - 5 000 000,00 Sk/165 969,59 eur

II. výpomoc- na nákup a inštaláciu technolog. zariadenia- 3 200 000,00 Sk/ 106 220,54 eur

Rok	I. výpomoc- úhrada istina úroky		II. výpomoc – úhrada	Eur
2008	2 500 000,00	34 709,00	---	
2009				
2010				
Uhradené spolu	2 500 000,00	34 709,00		82 984,80
Celkový dlh	8 200 000,00			272 190,13
Zostatok dlhu :	5 700 000,00			189 205,34

Zmluvné podmienky boli splnené.

5.1 SPRÁVA

o výsledku inventarizácie majetku mesta k 31.12. 2008

Povinnosť inventarizácie majetku vyplýva zo zákona č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov o účtovníctve. V zmysle § 6 ods. 3 cit. zákona účtovná jednotka je povinná inventarizovať majetok, záväzky a rozdiel majetku a záväzkov podľa § 29 a 30 cit. zákona.

V súlade s cit. zákonom bol vydaný Príkaz primátora mesta zo dňa 09.12.2008 o vykonaní riadnej inventarizácie majetku v správe Mestského úradu Galanta, Mestskej polície Galanta a školských zariadení bez právnej subjektivity k 31.12. 2008.

K inventarizácií podlieha nasledovný majetok:

- I. Dlhodobý hmotný majetok
- II. Dlhodobý nehmotný majetok
- III. Dlhodobý finančný majetok
- IV. Pohľadávky
- V. Finančný majetok
- VI. Záväzky
- VII.. Rezervy
- VIII. Opravné položky

Inventarizáciou bol stav majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov zaznamenaný na inventúrnych súpisoch a porovnaný so stavom majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov vedených v účtovníctve. Účtovný stav majetku spravovaného mestom je vykázaný v prílohe č. 1. Výsledky porovnávaní sú vedené v inventarizačných zápisoch.

Výsledky inventarizácie sú nasledovné:

I. a II. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok

1/ 06.3.0 Vodné hospodárstvo

V rámci inventarizácie bolo zistené, že stav majetku na základe vykonanej dokladovej inventúry súhlasí so stavom majetku vykazaným v účtovníctve, t.j. 19.833.775,18 Sk.

2/ 04.5.1 Cestná doprava

Stav majetku vykazaný dokladovou inventúrou súhlasí so stavom účtovným. Hodnota majetku cestnej dopravy činí 128.722.565,55 Sk.

3/ 08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby

Inventarizáciou bolo zistené, že účtovný stav majetku súhlasí so stavom majetku zisteným

dokladovou inventúrou. Správca majetku eviduje budovu neogotického kaštieľa, umelecké diela, zbierku a drobný dlhodobý hmotný majetok a to v celkovej hodnote 12.809.860,- Sk.

4/ 10.2.0.1 Zariadenia sociálnych služieb /kluby dôchodcov/

Stav majetku zistený dokladovou inventúrou súhlasí so stavom účtovným, ktorý činí 1.352.445,70 Sk. *Majetok mesta nachádzajúci sa v jednotlivých kluboch dôchodcov je finančne vyčíslený nasledovne:*

Klub dôchodcov na Ul. Kpt. Nálepku, Galanta	173 516,20 Sk
Klub dôchodcov na Ul. Švermova	375 869,00 Sk
Klub dôchodcov – Hody	93 928,00 Sk
Klub dôchodcov – Javorinka	709 132,50 Sk
Spolu Kluby dôchodcov	1 352 445,70 Sk

5/ 06.2.0 Rozvoj obcí – odd. Životného prostredia a investičnej výstavby

Stav majetku zistený inventúrou v porovnaní s účtovným stavom tohto majetku žiadny inventarizačný rozdiel nevykazuje. Hodnota majetku predstavuje 298.109.201,99 Sk.

6/ 03.1.0 Policačné služby (MsP)

Inventarizáciou nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným inventarizáciou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve. Hodnota majetku MsP je 6.178.764,95 Sk.

7/ 01.1.1.6.01 Organizačné oddelenie – Správa I

V rámci inventarizácie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným inventarizáciou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve. Hodnota majetku vedený organizačným oddelením je 13.027.716,30 Sk a hodnota dlhodobého nehmotného majetku v obstaraní je 59.500,06 Sk.

8/ 01.1.1.6.02 Správa obce II.

Inventarizáciou nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným inventarizáciou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve. Majetok mesta vedený oddelením Správy obce II je 550.038,45 Sk.

9/ 01.1.1.6.02 Správa obce II. (v prenájme – Bysprav s.r.o.)

Inventarizáciou nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným inventarizáciou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve. Majetok mesta v prenájme - Bysprav s.r.o. Galanta - predstavuje hodnotu 107.077.621,- Sk.

10/ 05.1.0 Priemyselný park Samsung

V rámci inventarizácií nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným inventarizáciou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve. Hodnota majetku Priemyselného parku Samsung činí 275.229.245,- Sk.

11/ 05.1.0 OPČ - Odpadové hospodárstvo - Tárnok

Inventarizáciou nebol žiadny inventarizačný rozdiel zistený medzi stavom majetku zisteným dokladovou inventúrou a stavom majetku vykázaným v účtovníctve, t.j. 7.182.400,48 Sk.

12/ 04.7.3 TC Galandia

Inventarizáciou bolo zistené, že účtovný stav majetku vedený TC Galandiou súhlasí so stavom majetku zisteným dokladovou inventúrou, t.j. 4.936.560,76 Sk.

13/ 04.7.3 Cestovný ruch

Inventarizáciou bolo zistené, že účtovný stav majetku vedený CR súhlasí so stavom majetku zisteným dokladovou inventúrou, t.j. 1.237.485,50 Sk.

14/ 06.4.0 Verejné osvetlenie

Hodnota dlhodobého hmotného majetku v obstaraní je 70.000,- Sk.

15/ 01.1.1 právne oddelenie

Právne oddelenie vedie pozemky v celkovej hodnote 98.405.357,48 Sk.

Hodnota dlhodobého hmotného a nehmotného majetku mesta k 31.12.2008 činí 974.782.537,54 Sk.

III. Dlhodobý finančný majetok

16/ Obstaranie dlhodobého finančného majetku

Akcie FIN.M.O.S. v hodnote 17.557.536,-Sk.

Stav majetku zistený inventúrou v porovnaní s účtovným stavom tohto majetku žiadny inventarizačný rozdiel nevykazuje. Hodnota majetku predstavuje

Vklady do obchodných spoločností

17/	Bysprav s. r. o., Galanta	400 000,00 Sk
18/	Galantaterm s. r. o., Galanta	77 508 000,00 Sk
19/	Západoslovenská vodárenská spoločnosť a. s., Nitra	92 711 000,00 Sk
20/	FIN.MOS – akcie	5 522 904,00 Sk
21/	TC Galandia	200 000,00 Sk
	Celková hodnota vkladov	176 341 904,00 Sk

Hodnota dlhodobého finančného majetku je 193.899.440,- Sk.

Hodnota dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku mesta k 31.12.2008 činí 1.168.681.977,54 Sk.

IV. Pohľadávky

1) Pohľadávky na dani z nehnuteľností		4 895 879,36 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí s vykázaným účtovným stavom.		
nedoplatky sú vo výške	5 012 334,14 Sk	
preplatky	116 454,78 Sk	
penále na stave nedoplatkov predstavujú	1 174 508,00 Sk	
2) Pohľadávky na miestnych daniach		274 062,15 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí s vykázaným účtovným stavom.		
nedoplatky sú vo výške	276 371,55 Sk	
preplatky	2 309,40 Sk	
penále na stave nedoplatkov nie sú vedené	0,00 Sk	
3) Pohľadávky na nájomnom za pozemky		114 881,60 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.		
nedoplatky predstavujú	118 654,10 Sk	
preplatky	3 772,50 Sk	
penále na stave pohľadávok predstavujú	36 727,00 Sk	
4) Pohľadávky prevzaté od bývalých štátnych podnikov GPP a RAJ		3 502 344,17 Sk
➤ za RAJ, Galanta	185 720,20 Sk	

➤ za GPP, Galanta	3 316 623,97 Sk	
Zistený inv. stav súhlasí so stavom účtovným.		
6) Pohľadávky vedené organizačným oddelením za neuhradené refundačné faktúry		30 000,00 Sk
Vykázaný inventúrny stav pohľadávok súhlasí so stavom účtovným.	30 000,00 Sk	
penále na výške pohľadávok predstavujú	0,00 Sk	
7) Pohľadávky v lehote splatnosti za spoločnú úradovňu		77 767,50 Sk
penále na výške pohľadávok predstavujú	77 767,50 Sk	
	0,00 Sk	
8) Pohľadávky evidované na právnom oddelení		287 681,43 Sk
➤ Pokuty	55 000,00 Sk	
➤ Pohľadávky za pobyt v záchytnej stanici	5 400,00 Sk	
➤ MsP	3 171,43 Sk	
➤ Exekučné služby – preddavky	224 110,00 Sk	
9) Pohľadávky MsP		99 131,30 Sk
Vykázaný inventúrny stav pohľadávok súhlasí so stavom účtovným.	99 131,30 Sk	
10) Pohľadávky evidované na oddelení sociálnych vecí, zdravotníctva a bytov		11 300,00 Sk
za pobyt v Protialkoholickej záchytnej izbe Trnava	11 300,00 Sk	
11) Pohľadávky na nájomnom za nebytové priestory		220 364,10 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.	220 364,10 Sk	
penále na stave pohľadávok predstavujú	62 201,60 Sk	
12) Pohľadávky vedené oddelením správy II za priestupky na úseku ochrany nefajčiarov		7 500,00 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.	7 500,00 Sk	
penále na stave pohľadávok nie sú evidované.	0,00 Sk	
13) Pohľadávky na poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu		2 801 488,67 Sk
nedoplatky predstavujú	2 917 494,77 Sk	
preplatky	116 006,10 Sk	
14) Finančné pohľadávky spoločnosti Bysprav s. r. o.		8 496 345,49 Sk
➤ Bysprav - úver	6 683 504,00 Sk	
➤ Bysprav - byty	1 006 220,00 Sk	

➤ Bysprav	806 621,49 Sk	
15) Pohľadávky za inzerciu v Galantských novinách		29 600,00 Sk
Zistený inv. stav súhlasí so stavom účtovným.	29 600,00 Sk	
16) Pohľadávky vedené odd. školstva kult. a športu za záškoláctvo		4 000,00 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.	4 000,00 Sk	
penále na stave pohľadávok nie sú evidované	0,00 Sk	
17) Pohľadávky vedené odd. podnikateľskej činnosti hospodárstvo za vodné		-1 147,13 Sk
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.	-1 147,13 Sk	
penále na stave pohľadávok nie sú evidované.	0,00 Sk	
18) Pohľadávky evidované na finančnom oddelení		5 700 000,00 Sk
➤ za Galandiu, Galanta	5 700 000,00 Sk	
Zistený inventúrny stav súhlasí so stavom účtovným.		
SPOLU POHĽADÁVKY		26 551 198,64 Sk

V. Finančný majetok

A/ Stavy na bankových účtoch

Dokladová inventarizácia peňažných prostriedkov na bankových účtoch bola vykonaná nasledovným výsledkom:

Názov účtu - peňažný ústav:	Číslo účtu	Stav na účte v Sk
Bežný účet, VÚB Galanta	18722132/0200	14.008.970,26
Rezervný fond, VÚB Galanta	123-18722132/0200	102.468,88
Sociálny fond, VÚB Galanta	107-18722132/0200	39.000,56
Býv.účet ZP-Otv.škola, VÚB Galanta	1332769451/0200	224.596,27
Spoločná úradovňa, VÚB Galanta	1649587058/0200	576.831,43
Kap.dotácia Patria, VÚB Galanta	1637861451/0200	1.030,83
Bežná dotácia Patria, VÚB Galanta	1637239953/0200	6.570,06
Dotácia – školstvo, VÚB Galanta	1637246256/0200	714.085,84

Dotácia – matrika + iné, VÚB Galanta	1600482159/0200	1.001,09
Dotácia – Monografia slov. ,VÚB Galanta	1928959651/0200	909,04
Dotácia - Monografia maď., VÚB Galanta	1767843155/0200	863,76
Dotácia– neogot. kaštieľ, VÚB Galanta	1776765056/0200	1.525,28
Dotácia – ŠFRB, VÚB Galanta	1779449155/0200	443,65
Dot.-šk.pom.,štip.,strava, VÚB Galanta	1933626851/0200	4.240,93
Účet-výr.stromov+výs.zelene, VÚB Galanta	1954950853/0200	807.501,94
Účet-nám.hot. Arli, VÚB Galanta	2007606151/0200	5.209.392,12
Účet-dot.-hosp.a soc.rozv.01-02,Slov.spor. Gta	202312408/0900	1.573,10
Dotácia-ev. obyv., VÚB Galanta	2269984654/0200	599,25
Dot. - kult. poukazy, VÚB Galanta	2452191353/0200	1.056,72
Dotácia-rek.skl.Javorinka, VÚB Galanta	2481774259/0200	1.385,56
Dot.-PÚ vyuč.proces DM, VÚB Galanta	2513218354/0200	0,00
Dot.-VÚ vyuč.proces DM, VÚB Galanta	2513267551/0200	130.000,00
Dot.-zvýš.kvality ovzdušia, VÚB Galanta	2537590353/0200	990,11
Dot.- vzdel. Prac. MsÚ, VÚB Gta	2542254055/0200	990,05
FRB, Dexiabanka Trnava	1000401001/5600	3.874.493,95
Bežný účet , Dexiabanka Trnava	1000405002/5600	404.593,35
Bežný účet, Unibanka Galanta	6625883007/1111	5.467,15
Bežný účet, Istrobanka Galanta	10022-142084/4900	66.341,97
SPOLU:		26.186.923,15

B/ Stav hotovosti v pokladni

Inventarizácia pokladne sa uskutočnila dňa 31.12. 2008. Inventarizačnou komisiou bol vyhotovený záznam, na základe ktorého sa hotovosť v pokladni ku dňu 31.12. 2008 nenachádzala ani v skutočnosti ani podľa pokladničnej knihy.

VI. Záväzky

SPOLU krátkodobé závazky:	3 179 524,00 Sk
1) Iné závazky	3 179 524,00 Sk
➤ Vyúčtovanie miezd za XII/2007	1 946 402,00 Sk
➤ Odvody do poisťovní	957 277,00 Sk
➤ Zrážky, poisťky	4 120,00 Sk
➤ Daň zo závislej činnosti	267 405,00 Sk
➤ Prídavky na deti – OÚ Galanta	4 320,00 Sk
SPOLU dlhodobé závazky:	45 080 512,04 Sk
1) Bankové úvery:	13 566 637,54 Sk
➤ úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania → I.	3 431 617,54 Sk
➤ úver z Dexiabanky (splácanie úverov III. a IV.) → V.	10 135 020,00 Sk
2) Dlhodobé nevyfakturované dodávky	31 513 874,50 Sk
STAVECO- STAVEBNÁ a.s.-zádržné	200 000,00 Sk
Obchodný podiel NEFCO, Fínska republika	3 521 349,00 Sk
Samsung Electronics Slovakia, s.r.o., Galanta	10 234 989,50 Sk
Slovenská úsporová a.s., Bratislava - akcie FIN.M.O.S	17 557 536,00 Sk
SPOLU ZÁVÄZKY	48 260 036,04 Sk

VII. Rezervy

Krátkodobé rezervy:

Nevyčerpané dovolenky:

	Nevyčerpaná dovolenka	stav k 1.1.2008	predpis	čerpanie	zostatok k 31.12.2008
1.	Správa 1	562 000 Sk	1 481 995 Sk	1 310 690 Sk	733 305 Sk

Rezerva na nevyčerpané dovolenky týkajúce sa roku 2008 predstavujú hodnotu 733.305,-Sk.

Odchodné:

	ODCHODNÉ	stav k 1.1.2008	predpis	čerpanie	zostatok k 31.12.2008
1.	p. Pekarovič	43 016 Sk	0 Sk	0 Sk	43 016 Sk
2.	p. Francisci	53 500 Sk	0 Sk	0 Sk	53 500 Sk
3.	Ing. Bizup	64 200 Sk	0 Sk	0 Sk	64 200 Sk
4.	Ing. Šomodyová	74 900 Sk	0 Sk	0 Sk	74 900 Sk
X	SPOLU	235 616 Sk	0 Sk	0 Sk	235 616 Sk

Mestský úrad Galanta má k 31.12.2008 predpísané odchodné vo výške 235.616,- Sk.

Súdny poplatok:

	Súdny poplatok	stav k 1.1.2008	predpis	čerpanie	zostatok k 31.12.2008
1.	Právne oddelenie	9 914 Sk	0 Sk	0 Sk	9 914 Sk

Právne oddelenie súdnou cestou vymáha nedoplatok – na tento proces je vytvorená rezerva na súdny poplatok vo výške 9.914,- Sk.

Krátkodobá rezerva na audítorské práce:

	Audítor	stav k 1.1.2008	predpis	čerpanie	zostatok k 31.12.2008
1.	Správa 1	0 Sk	90 000 Sk	0 Sk	90 000 Sk

Rezerva na audítorské práce vo výške 90.000,- Sk bude vyplatené v roku 2009 za vykonané audítorské práce za rok 2008.

Elektrická energia:

	elektrická energia	stav k 1.1.2008	predpis	čerpanie	zostatok k 31.12.2008
1.	MsP	0 Sk	65 000 Sk	0 Sk	65 000 Sk

Elektrická energia MsP za mesiac december 2008 nebola vyfakturovaná do dňa ukončenia

inventarizácie za rok 2008 a tým pádom podľa aktuálneho účtovníctva sa dostala do rezerv.

Mestský úrad Galanta vykazuje krátkodobé rezervy vo výške 1.133.835,- Sk

VIII. Opravné položky

Opravné položky k pohľadávkam:

	za oddelenie:	stav k 1.1.2008	úhrada v roku 2008	zostatok k 31.12.2008
1.	Správa 2	291 764,10 Sk	28 418,80 Sk	263 345,30 Sk
2.	odd. soc.vecí	11 300,00 Sk	0,00 Sk	11 300,00 Sk
3.	MsP	83 200,00 Sk	0,00 Sk	83 200,00 Sk
5.	nájomné za pozemky	162 743,10 Sk	44 879,00 Sk	117 864,10 Sk
6.	za RAJ:	185 720,20 Sk	0,00 Sk	185 720,20 Sk
7.	za GPP:	3 342 448,17 Sk	25 824,20 Sk	3 316 623,97 Sk
8.	OPČ - odpady	867 546,67 Sk	40 868,40 Sk	826 678,27 Sk
9.	dane-p. Bičanová	30 603,00 Sk	360,13 Sk	30 242,87 Sk
10.	dane-p. Psotová	3 401,00 Sk	0,00 Sk	3 401,00 Sk
11.	dane-p. Kluchová	6 820 613,81 Sk	2 151 590,09 Sk	4 669 023,72 Sk
12.	vstupné- p. Babicová	1 500,00 Sk	0,00 Sk	1 500,00 Sk
13.	tabak-alkohol- p. Babicová	240 420,50 Sk	8 226,50 Sk	232 194,00 Sk
14.	reklama - p. Babicová	1 825,00 Sk	0,00 Sk	1 825,00 Sk
15.	daň za psa- p. Babicová	27 238,00 Sk	0,00 Sk	27 238,00 Sk
X	SPOLU	12 070 323,55 Sk	2 300 167,12 Sk	9 770 156,43 Sk

Prechodom na aktuálne účtovníctvo MsÚ Galanta mal povinnosť vyplývajúcu zo zákona vytvoriť opravné položky ku dňu 1.1.2008. Počiatočný stav ostatným opravným položkám k pochybným, sporným a iným rizikovým pohľadávkam je 12.070.323,55 Sk. V priebehu roka 2008 pohľadávky v hodnote 2.300.167,12 Sk boli uhradené – sú to tržby za predchádzajúce účtovné

obdobie, ktoré cez opravné položky sa dostali do výnosov za rok 2008.

Členovia ústrednej inventarizačnej komisie:

1. Bc. Tibor Polák
2. Ing. Ján Poľakovský
3. Ing. Božena Šomodyová
4. Ing. Miriam Károlyiová
5. Mgr. Anita Tušková
6. Mgr. Lívia Gešková
7. Mgr. Miroslav Psota
8. Dr. Eva Lipovská

V Galante dňa 30. 1. 2009

6. Návrh

na vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2008

	Úprava príjmovej časti rozpočtu 2009- v €	v r.	Úprava výdavkovej časti rozpočtu na r. 2009 – v €	v €	v tis. Sk /orient. ukazovateľ/
I. Stav prebytku k 31.12. 2008				480 814	14 485
Odvod do rezervného fondu /povinná výška odvodu z prebytku do rezervného fondu je min. 10 % z prebytku				- 48 081	- 1 448
Odpočít prebytku hospodárenia, ktorý je už do rozpočtu r. 2009 zapracovaný a schválený MsZ				- 72 429	- 2 182
Zostatok prebytku na ďalšie použitie				360 304	10 855
II. časť - Návrh na rozdelenie časti prebytku- úprava rozpočtu na rok 2009					
A/ Bežné výdavky					
<u>04.5.1 Cestná doprava</u>					
a/ Vybudovanie parkovacích plôch z vegetačných panelov Ul. Krásnej, Ul. Stavbárskej, na sídl. SNP, na sídl. SEVER a na sídl. Nová Doba			47 173		
Spolu bežné výdavky :			47 173		
B/ Kapitálové výdavky					
<u>01.1.6 Výdavky verejnej správy</u>					
Aktualizácia digitálnej mapy zo strany mesta bude prevedené nadzemné zameranie stromov chodníkov, ciest, zelene, dopravného značenia a ných nadzemných objektov			14 937		
- výmena databázy so správcami iných inž. sietí : plynári, vodári príslub 12,5 % sa podieľať na nákladoch, energetici /EE/					
- za výmenou údajov elektrických sietí					
<u>04.4.3 Výstavba</u>					
1/ Navýšenie rozpočtovanej čiastky na ÚPN pre 2009 z 9 958 € /300 tis. Sk/ o 29 875 € - prostriedky boli / plánované v roku 2008 a z dôvodu nerealizovania prác sa požadujú presunúť do roku 2009			29 875		
2/ Navýšenie položky tejto kapitoly určenej na nepredvídané dokumentácie z pôvodných 9 958 € / 300 tis. Sk/ o 16 597 € / 500 tis. Sk/ navýšenie sa požaduje z dôvodu, že v súčasnosti boli vyčerpané prostriedky na zamerania Javorinka, /PD plynofikácia Kolónia, PD ZŠ Kodálya, čo predstavuje už50%-né vyčerpanie rozpočtových prostriedkov, u PD v Javorikne je nutné uhradiť aj zmenu PD a s tým spojené min náklady			16 597		
3/ Do rozpočtu kapitoly doplniť a navýšiť rozpočet o a/ PD- Modernizácia verejného osvetlenia /Hody, Puškinova ul., Matúškovská cesta/ jedná sa o uhradený a pripravený projekt v rámci výzvy 3 983 €120 000,- Sk			3 983		
b/ PD-projekt intravilánu úsek pred Univerzádom-námestie +drobná architektúra 9 295 € /280 000,- Sk/			9 295		

c/ CMZ- súťaž, stanovené podmienky- podľa uznesenia MsZ výška odmien za spracovanie návrhov 9 959€ /300 tis. Sk/ 08.2.07 Pamiatková starostlivosť Navýšenie rozpočtovanej čiastky 33 194 € o 16 597 € / 500 tis. Sk/ z dôvodu navýšenia prác na terénnych úpravách a nákladoch spojených s elektroinštaláciou a prívodom vody pri rekonštrukcii námestia v neogotickom kaštieli 04.5.1 Cestná doprava Navrhujeme v súčasnom rozpočte zmenu účelovosti finančnej čiastky v objeme 49 791 € /1 500 tis. Sk/ určenej na rekonštrukciu chodníka na ul. Hlavnej z dôvodu nedojednania spoluúčasti na výstavbe s podnikateľskými subjektami. Navrhujeme za tieto finančné prostriedky realizovať vybudovanie nových parkovacích plôch na sídl. JAS, Ul. Krásna, Stavbárska, Obrancov mieru 09. Vzdelávanie celková rekonštrukcia ústredného kúrenia /kotelňa + rozvody, +komín/ na MŠ Ul. Úzka /cca 800 is. Sk/		9 959		
		23 597		
		26 555		
Spolu kapitálové výdavky :		134 798		
C: Finančné operácie	181 971			
Navrhnutá úprava rozpočtu na r. 2009 : + -	181 971	181 971		
III. časť – Nerozdelená časť prebytku hospodárenia : Navrhujeme ponechať v rezervnom fonde mesta ako nerozdelený a o jeho použití sa rozhodne po vyhodnotení rozpočtu za I. polrok			178 333	5 372

Rozpočet mesta na rok 2009
/ po navrhovanej úprave/

v €

	Druh -časť rozpočtu	Príjmy		Výdavky	
		pôvodný	upravený	pôvodný	upravený
I.	Bežný rozpočet	9 169 090	9 169 090	8 954 524	9 001 697
II.	Kapitálový rozpočet	412 667	412 667	740 158	874 956
III.	Finančné operácie	334 661	516 632	221 736	221 736
	Spolu :	9 916 418	10 098 389	9 916 418	10 098 389

2.3.3 Ďalšie doplňujúce údaje

/ porovnanie vybraných ukazovateľov za roky 2002 - 2008/

Počas týchto rokov 2002 - 2008 prebiehali medzi štátom a samosprávami rôzne zmeny, presuny kompetencií, v dôsledku ktorých nastali aj zmeny vo financovaní, ktoré ovplyvňovali aj samotný rozpočet samospráv. Podstatné znaky tohto obdobia boli

- finančný vývoj miest a obcí bol ovplyvňovaný prebiehajúcou fiškálnou decentralizáciou v jednotlivých rokoch
- finančný proces za toto obdobie prinášal aj pomerne uspokojuvý medzročný nárast finančných zdrojov pre samosprávy – hlavne aj na postupné odstraňovanie zlého stavu v oblasti prenesených kompetencií /najmä školstva/, ktoré sa z dovtedajších zdrojov samospráv nedali realizovať
- postupne prichádzalo k doladeniu financovania školstva, umeleckých škôl, školských klubov, školských jedální a pod.
- zastavilo sa legislatívne zasahovanie štátu do okruhu subjektov vyčlenených spod daňovej povinnosti dane z nehnuteľnosti, čo prinieslo stabilitu okruhu daňovníkov a tým aj kvalifikovanejší odhad možných zdrojov pri tvorbe výhládov na ďalšie roky
- stabilizovala sa celá dotačná oblasť ostatných prenesených kompetencií- stavebný úrad, matričný úrad, evidencia obyvateľstva, miestne komunikácie, vyvlastňovanie, školský metodik a pod.
- výrazný prínos do rozpočtov samospráv mali možnosti získania finančných prostriedkov z iných zdrojov – rôzne štátne dotácie a zdroje z eurofondov

Vývoj plnenia rozpočtov mesta a podstatné vplyvy na nich

Prehľad plnenia príjmovej časti rozpočtov mesta za roky 2002 - 2008

v tis. Sk

Príjmy	r. 2002	r. 2003	r. 2004	r. 2005	r. 2006	r. 2007	r. 2008
I: Bežné	119 696	174 341	199 997	213 443	232 770	255 326	282 026
II. Kapitálové	18 781	14 961	27 547	73 194	281 558	153 045	24 392
III. Finančné operácie	25 624	12 519	8 888	24 164	28 310	63 854	7 331
Spolu :	164 101	201 821	236 432	310 801	542 638	472 225	313 749
Podiel na 1 obyvateľa mesta / v Sk/	10 198	12 542	14 692	19 314	34 288	30 012	20 067

* počet obyvateľov má klesajúcu tendenciu napr. v r. 2006- 15 826, r. 2007- 15 679, r. 2008- 15 635 obyvateľov

Z vývoja rozpočtov mesta za roky 2002 – 2006 vidieť postupný nárast celkových príjmov v rozpočte mesta – priemerný index rastu za toto obdobie sa pohyboval vo výške 136,54. V percentuálnom vyjadrení bol nárast bežných a kapitálových príjmov – priemerne ročne o 11.9 %. Nie je vhodné samostatne hodnotiť kategóriu finančných operácií, pretože tieto finančné prostriedky predstavujú vlastné mimorozpočtové zdroje /rôzne fondové zdroje/, ktoré sa iba dopĺňajú do zdrojov rozpočtu, ale sú obvykle tvorené na osobitných účtoch mesta, alebo získané od

iných subjektov s účelovým určením a pod. Výnimku tvorí rok 2002, kde porovnanie bežných príjmov s ostatnými rokmi nie je vhodné, lebo ich výšku ovplyvňoval spôsob financovania prenášaných kompetencií na samosprávu.

Odlišný vývoj v príjmovej časti už bol v rokoch 2007 a 2008, kde

- nárast bežných príjmov v porovnaní s objemom získaným v predchádzajúcom roku sa zachoval – narastal v r. 2007 – 109,69 %, v r. 2008 110,46 %
- naproti tomu prudko klesali objemy kapitálových príjmov v r. 2007 príjem tvoril iba 54,36 % objemu z predchádzajúceho roka, a v r. 2008 objem tvoril iba 22,47 % z objemu r. 2007

Tieto skutočnosti jednoznačne ovplyvnili zdroje v pomerne veľkom objeme, ktoré sa získavali ako dotácie, granty a jednak vlastné zdroje získané z predaja majetku určené na dofinancovanie dostavby kúpaliska,, čo však bolo v menšom objeme ako v r. 2006. Dostavbou kúpaliska možno hovoriť aj o pomerne rozsiahlom odčerpaní možností získania porovnateľných objemov, čo sa samozrejme prejavilo naplno v roku 2008 – v neporovnateľne nižšom objeme zdrojov ako tomu bolo napr. v r. 2006.

Pretože medziročný pokles kapitálových príjmov bol oveľa vyšší ako nárast bežných príjmov za to isté obdobie, prejavilo sa to aj na poklese celkových príjmov – rok 2007 predstavoval iba 87,02 %-né plnenie objemu r. 2006 a v r. 2008 iba 66,80 %-né plnenie r. 2007.

S týmto vývojom príjmových finančných tokov úzko súvisí aj porovnávanie ukazovateľa podielu celkových rozpočtových príjmov v jednotlivých rokoch na 1 obyvateľa mesta a to: postupný nárast podielu sa prejavil do roku 2005, skokový nárast bol v rokoch 2006 a 2007 a pokles skoro na úroveň roka 2005 nastal v roku 2008.

a/ Porovnanie vývoja vybraných rozpočtových príjmových skupín

Rok	Podiely na daniach, resp. výnos dane FO / v tis. Sk/	Podiel ukazovateľa b/ na 1 obyvateľa v tis. Sk	Príjmy z dane z nehnuteľností v tis. Sk	Ostatné daňové príjmy v tis. Sk	Nedaňové príjmy v tis. Sk	Granty a dotácie v tis. Sk	Podiel ukazovateľ o v b + g na 1 obyvateľa
a	b	c	d	e	f	g	h
2002	29 453	1830	12 847	10 363	20 927	42 394	4 465
2003	30 222	1878	13 557	10 460	25 446	92 301	7 614
2004	34 784	2 162	19 722	12 560	21 545	95 975	8 126
2005	81 064	5 037	18 407	13 247	22 708	63 976	9 013
2006	92 577	5 849	25 304	14 995	15 905	68 539	10 180
2007	97 313	6 206	31 420	17 639	16 878	74 347	10 948
2008	113 450	7 256	34 685	20 696	16 397	78 576	12 282

Podielové dane, výnos dane FO, granty, dotácie

Výšku podielových daní, resp. výnosu dane FO v značnom rozsahu ovplyvňovala fiškálna decentralizácia verejnej správy – prenos práv a kompetencií zo štátu na samosprávu a s tým súvisiace finančné prostriedky prichádzali do rozpočtov miest a obcí rôznymi formami a aj ich vykazovanie bolo rôzne. V rokoch 2002 – 2008 boli hlavnými zdrojmi podielové dane / zákonom stanovené kritéria pre delenie dane z príjmu FO, PO a cestnej dane medzi štátom a samosprávou/ a dotácie štátu na originálne a prenesené kompetencie od roku 2005 je to podiel na dani z príjmov FO, ktorými sa finančne prekrývajú tak podielové dane ako aj finančné krytie originálnych funkcií

/MŠ, ZUŠ, Centrum voľného času, opatrovateľská služba/ a rad prenesených výkonov – stavebný úrad, matrika, vyvlastňovanie, školský metodik a pod. /

Význam porovnania finančného prekryvania potrieb samosprávy a výsledku dokončenia decentralizácie verejnej správy dávajú ucelenejší pohľad roky 2005 a 2008, kde nárast príjmu z výnosu dane bol medziročne o 12,0 % a nárast dotačnej a grantovej sféry medziročne o 7,1 %.

S nárastom finančných objemov z výnosu dane FO a grantovej a dotačnej veľmi úzko súvisel stav ekonomiky štátu – jeho rozvoj prinášal rozšírenie pracovných miest a každoročné zvyšovanie finančného ohodnotenia práce, znižovanie nezamestnanosti a tým tvorba vyššieho objemu odvedených daní do rozpočtov štátu a miest a obcí. Ten nárast bol viac ako uspokojivý, pretože získané zdroje v skutočnosti boli v posledných rokoch vyššie ako sa očakávali v rozpočtoch. S rastom týchto príjmových zdrojov sa prejavuje aj rast ukazovateľa - podielu 1 obyvateľa na týchto príjmoch.

Z jednotlivých skupín príjmov nárast nezaznamenala za posledné roky 2006-2008 iba jedna skupina – nedaňové príjmy. Aj to však súvisí s rozvojom mesta a to :

- najmä nájomné vzťahy k pozemkom vo vlastníctve mesta, na ktorých sa postupne realizovali výstavby sa po ich ukončení predali vlastníkom stavieb, nájomný vzťah s výškou nájmu síce zanikol, ale vznikla stavba podliehajúca zdaneniu a príjem sa presunul do daňovej oblasti v podobe inej platby /samozrejme nie vždy rovnakej/
- výšku príjmu ovplyvňovala aj dohodnutá výška odvodu z nájmu od obchodnej spoločnosti Bysprav s.r.o, kde mesto v posledných rokoch ponechalo spoločnosti väčší objem finančných prostriedkov, ktoré boli použité najmä na opravu a údržbu budovy mestského úradu /výmena okien, oprava vchodového schodišťa atď.

Daň z nehnuteľností

Daň z nehnuteľností sa stala jedným z najpodstatnejších druhom vlastného príjmu rozpočtov samospráv a druhým najvyšším zdrojovým prvkom rozpočtov po výnose dane FO.

Získaný finančný objem z týchto daní môže priamo ovplyvňovať mesto prostredníctvom priameho rozhodovania poslancov o výškach jednotlivých sadzieb za pozemky, stavby a byty a tiež ovplyvňujú aj výstavbu v meste. Rozsiahlosť výstavby nových budov, či už podnikateľských alebo obytných objektov má tiež priamy vplyv na dosahovaný príjem z nehnuteľností. Aj niektoré ukazovatele z úseku zdaňovania nehnuteľností – stavieb a bytov tomu nasvedčujú napr. : :

- a/ zdaňovaná výmera priemyselných stavieb a stavieb na ostatnú podnikateľskú činnosť sa zvýšila za roky 2005-2008 o 48 196 m² / priemyselné stavby o 41 655 m² a stavby na ostatnú podnikateľskú činnosť o 6 541 m²/. Údaj sa preto uviedol spolu, lebo iba tak dáva obraz o náraste podnikateľského sektoru /pretože stavby na ostatnú podnikateľskú činnosť ak sú súčasťou priemyselného komplexu sa vykazujú v skupine priemyselných stavieb/
- b/ zdaňovaná výmera stavieb na bývanie vzrástla o 4 251 m², čo súviselo s výstavbou rodinných domov menšom meradle s prístavbami, nadstavbami jestvujúcich objektov na bývanie
- c/ zdaňovaná výmera bytov vzrástla o 6 801 m², čo taktiež súviselo s výstavbou bytových domov resp. bytov v nebytových objektoch.

Pri porovnaní príjmu z tejto dane medzi rokom 2002 a 2006 je nárast až 12 457 tis. Sk, čo je takmer 100%- ný nárast. Opačný stav bol medzi rokmi 2004 a 2005, keď došlo k poklesu príjmu. Dôvod bol nasledovný - od roku 2005 sa začal realizovať nový zákon o miestnych daniach, ktorý vo svojej podstate bol postavený na rovnocennej daňovej povinnosti všetkých vlastníkov nehnuteľností, ale mesto sa rozhodlo ponechať oslobodenie od daňovej povinnosti pre celý okruh daňovníkov, ktorí túto výhodu mali v predchádzajúcich rokoch zo zákona a preto sa nedosiahla úroveň predchádzajúceho roka. Znamenalo to značný výpad príjmu, preto v nasledujúcom období bolo potrebné prijať také opatrenia, ktoré by tejto položke príjmov prinavrátili progresívny rast a vo výsledku v roku 2006 sa už aj toto prejavilo o pokračovalo to aj nasledujúcich rokoch 2007 a 2008. Je však nutné tu uviesť, že nielen nárast nových stavieb na podnikanie, bytových domov, rodinných domov a ostatných stavieb / čo mierne ovplyvňuje pokles výmery zdaňovaných pozemkov- zastavaná výmera pozemku sa nezdaňuje/, ale aj určovanie jednotlivých sadzieb, príp. výšky poskytnutých zliav, oslobodení / zľavy a oslobodenia mali však zanedbateľný vplyv na objem/.

b/ Kapitálové príjmy

Tvorba kapitálových príjmov je v jednotlivých rokoch značne odlišná, ale i tak v sebe nesie jeden spoločný prvok a to – že väčšiu časť z vytvorených zdrojov boli získané finančné prostriedky hlavne vo forme štátnych dotácií, grantov, z eurofondov, združenia prostriedkov od iných subjektov smerovaných do rôznych oblastí správy,

V percentuálnom vyjadrení tieto iné zdroje tvorili v rámci kapitálových príjmov

v roku 2002 - 73 %

v roku 2003 – 87,5 %

v roku 2004 – 81,3 %

v roku 2005 – 56 %

v roku 2006 – 99,5 % /rok 2006 je trochu špecifický, z toho dôvodu, že na tvorbe tohto ukazovateľa majú najpodstatnejší vplyv finančné prostriedky fi Samsung, Slovakia, s.r.o, ktorá ich mestu poukázala na financovanie priemyselného areálu 238 tis. Sk, ale vrátená im bola obdržaná výška štátnej dotácie, ktorú mesto dostalo v objeme 25 604tis. Sk/ .

v roku 2007 – 78,9 % /rok 2007 je opäť špecifický z dôvodu fi Samsung, Slovakia, s.r.o, ktorá ich mestu poukázala na financovanie priemyselného areálu 340 tis. Sk, ale vrátená im bola obdržaná výška štátnej dotácie, ktorú mesto dostalo v objeme 219 tis. Sk/ .

v roku 2008 – 76,1 %

Tú menšiu zložku tvorby tohto zdroja bol príjem z predaja nepotrebného majetku, ktorý sa však najmä v roku 2005 prejavil prospech priameho príjmu do rozpočtu a preto je nižší podiel z iných zdrojov. Ale v nasledujúcich rokoch bol príjem z pomerne rozsiahleho predaja majetku použitý nepriamo – najprv kumulovaný na osobitnom účte a v rozpočte realizovaný už iba cez finančné operácie, čo tak trochu skresľuje uvádzaný pomer získavania kapitálových príjmov iba z iných zdrojov, než z vlastných.

Javí sa však, že i v nasledujúcich rokoch sa bude znižovať pomer cudzích zdrojov na tvorbe kapitálových príjmov, ale pravdepodobne i objem celkových kapitálových zdrojov sa bude v nasledujúcich rokoch znižovať.

Prehľad plnenia výdavkovej časti rozpočtov mesta za roky 2002 - 2008

Výdavky	r. 2002	r. 2003	r. 2004	r. 2005	r. 2006	r. 2007	r. 2008
Bežné	109 851	168 666	187 565	197 623	212 603	240 831	255 591
Kapitálové	33 980	22 323	18 392	91 993	306 614	225 556	41 183
Finančné operácie	4 293	4 928	4 943	4 958	3 477	3 494	2 490
Spolu :	148 124	195 917	210 900	294 574	522 694	469 881	299 264

Prebytok hospodárenia	+ 15 977	+ 5 904	+ 25 532	+ 16 227	+ 19 944	+ 2 344	+ 14 485
-----------------------	----------	---------	----------	----------	----------	---------	----------

Rozpočty výdavkov za roky 2002 - 2005 mali v jednotlivých rokoch postupný nárast, samozrejme, že ich vývoj nadväzoval na možnosti tvorby zdrojov a s tým i súvisiaci koncoročný väčší, či menší prebytok hospodárenia. Roky 2006- 2007 sú viacmenej skokové – premietnuté sú najmä väčšie investičné zámery – vybudovanie priemyselného areálu a budovanie termálneho kúpaliska a zároveň je to i premietnutie použitia finančných prostriedkov získaných do rozpočtu mesta tak ako boli uvedené v príjmových porovnávaných a hodnotených ukazovateľoch. Rok 2008 sa preukázal ako rok tak trochu úsporový – pretože celkovými výdavkami sa priblížil roku 2005. Nebolo to však iba snahou vytvoriť vyšší prebytok hospodárenia, ale prejavila sa skôr opatrnosť v čerpaní prostriedkov, ak by došlo k výkyvu nenaplnenia príjmu z výnosu dane FO tak ako sa to

stalo v predchádzajúcom roku – 2007

I keď toto obdobie bolo poznačené značným pohybom cien tovarov a služieb smerom nahor, bolo snahou dodržať podmienku, aby bežné výdavky /výdavky prevádzkového charakteru/ neprevyšovali výšku tvorby bežných príjmov, ale zároveň sa pokryli zvýšené finančné nároky vo všetkých oblastiach, ktoré mesto financuje /cestná doprava, školstvo, sociálna oblasť, športová, kultúrna, činnosť mestskej polície, činnosť správy úradu, stavebného úradu a organizácií zriadených mestom/ .

Činnosť príspevkových organizácií zriadených mestom / Technické služby mesta, Mestské kultúrne stredisko , Správa športových zariadení/ si vyžiadala v jednotlivých rokoch nasledovné finančné objemy :

Rok	Výška bežných príspevkov na činnosť prisp. organizácií / v tis. Sk/	% objemu príspevkov na objeme bežných výdavkov mesta	Náklady na komunálny odpad – príjmy pre TsM /úhrada pre TsM/ v tis. Sk	% objemu príspevkov a nákladov na kom. odpad na výške bežných výdavkov mesta
2002	18 969	17,3	8 197	24,7
2003	24 369	14,5	8 287	19,4
2004	25 671	13,7	8 838	18,4
2005	27 488	13,9	14 043	21,0
2006	24 167	11,2	14 750	18,1
2007	25 413	10,6	16 889	17,6
2008	48 209	---	--	18,9

Posudzovanie finančného krytia bežných prevádzkových nákladov príspevkových organizácií a ich podiele na bežných výdavkoch mesta je objektívnejšie, ak sa brala do úvahy nielen výška riadnych príspevkov ale aj výška úhrady mesta za likvidáciu komunálneho odpadu pre TsM . Takto v priemere ročne predstavovali náklady príspevkových organizácií 19,73 % bežných nákladov rozpočtu mesta. Tu je nutné uviesť, že príspevkovým organizáciám sú poskytované aj účelovo určené kapitálové príspevky, ktoré napr. v r. 2007 boli vo výške 803 tis. Sk a v r. 2008 až vo výške 4 652 tis. Sk.

V oblasti kapitálových výdavkov nastal väčší posun až v rokoch 2005,2006 a 2007 a útlm sa prejavil v r. 2008, čo súviselo s možnosťami získania zdrojov. V týchto rokoch sa začali realizovať pripravené väčšie investičné zámery napr. rekonštrukcia budovy MsKS / cca 25 mil. Sk/, rekonštrukcie školských zariadení /cca 6,2 mil. Sk/, výkupy pozemkov pre priemyselný areál /15 mil. Sk/, výkup pozemkov pre výstavbu kúpaliska /6 mil. Sk/, spracovanie projektovej dokumentácie na kúpalisko /2 mil. Sk/, na rekultiváciu skládky 2,9 mil. Sk, zariadenia pre PATRIU /1 mil. Sk/, budovanie infraštruktúry priemyselného areálu a vybudovanie termálneho kúpaliska, čo boli finančne náročné projekty.

Úverová zaťaženosť mesta

Mesto malo do roku 2005 uzatvorené 4 úverové zmluvy s bankovými subjektami. Od roku 2006 sú iba 3 a to z dôvodu, že 2 úvery /z bývalého štátneho fondu životného prostredia/ sa podarilo prefinancovať na jeden bankový za výhodnejších úrokových podmienok. Do polovice roka 2008

bol uhradený jeden z troch úverov a pre ďalšie obdobie zatiaľ zostávajú splácať iba 2 bankové úvery.

Rok	Stav zostatkov úverov k 31.12. / v Sk/	Úverová záťažnosť na 1 obyvateľa / 16 092 obyv./ v Sk	Výška úhrady úrokov z úverov /zaokr.na celé tisícky/
2002	37 856 171	2352	2 848 000
2003	32 927 878	2046	2 920 000
2004	27 985 313	1 739	2 403 000
2005	23 027 587	1 430	1 846 000
2006	19 550 712	1 215	1 045 000
2007	16 056 739	1 024	914 606
2008	13 566 637	868	725 722
Zníženie úverovej záťažnosti od r. 2002 -2008 /t.j. výška uhradených istín z úverov	- 24 289 534	x	x

Za uvedené obdobie sa :

- a/ na splácanie úverovej istiny použili finančné prostriedky z rozpočtu ročne v priemere 3 470 tis. Sk / do roku 2006 to bolo 4 576 tis. Sk/
b/ na platenie úrokov z úverov sa použili finančné prostriedky z rozpočtu ročne v priemere vo výške 1 815 tis. Sk / do roku 2006 to bolo 2 228 tis. Sk/

Ukazovatele na jedného obyvateľa

- 1/ Ukazovateľ úverovej záťažnosti na 1 obyvateľa má výrazne smerom k roku 2008 pozitívny jav. Hlavné porovnaním rokov 2002 a 2006 klesla záťažnosť na 1 obyvateľa takmer na polovicu a do roku 2008 na takmer tretinovú hodnotu z roku 2002,
- 2/ Ročný finančný náklad na splácanie úverov / t.j. istiny aj úrokov/ na 1 obyvateľa mesta
v roku 2002 predstavoval finančný objem 483,- Sk
v roku 2006 predstavoval finančný objem 281,- Sk
a v roku 2008 predstavoval finančný objem 206,- Sk
/ na znížení ročného nákladu z úverových vzťahov najvýraznejší vplyv malo zníženie úrokových sadzieb finančných bankových inštitúcií ale aj prefinancovanie 2 úverov do jedného od roku 2005 za výhodnejších úverových podmienok.

6. Návrh

na vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2008

doplnený o tieto návrhy, ktoré boli schválené na MsZ 23.IV. 2009:

a/ Cestná doprava – dopĺňa sa rozpočet na parkovisko Ul.Železnič.	- 13 277 € / 400 tis. Sk/
b/ dopĺňa sa chodník na Ul. 29. augusta	- 8 298 € / 250 tis. Sk/
c/ dopĺňa sa parkovisko N. Doba	- 6 638 € / 200 tis. Sk/
d/ Výstavba – bod 3b – navyšuje sa zaradenie PD tržnice -	- 6 639 € /200 tis. Sk/

	Úprava príjmovej časti rozpočtu 2009- v €	v r.	Úprava výdavkovej časti rozpočtu na r. 2009 – v €	v €	v tis. Sk /orient. ukazovateľ/
I. Stav prebytku k 31.12. 2008				480 814	14 485
Odvod do rezervného fondu /povinná výška odvodu z prebytku do rezervného fondu je min. 10 % z prebytku				- 48 081	- 1 448
Odpočet prebytku hospodárenia, ktorý je už do rozpočtu r. 2009 zapracovaný a schválený MsZ				- 72 429	- 2 182
Zostatok prebytku na ďalšie použitie				360 304	10 855
II. časť - Návrh na rozdelenie časti prebytku-úprava rozpočtu na rok 2009					
A/ Bežné výdavky					
<u>04.5.1 Cestná doprava</u>					
a/ Výbudovanie parkovacích plôch z vegetačných panelov Ul. Krásnej, Ul. Stavbárskej, na sídl. SNP, na sídl. SEVER a na sídl. Nová Doba, chodník Ul. 29.augusta, chodník Železničiarska ul., parkvisko N. Doba			75 386		
Spolu bežné výdavky :			75 386		
B/ Kapitálové výdavky					
<u>01.1.6 Výdavky verejnej správy</u>					
Aktualizácia digitálnej mapy zo strany mesta bude prevedené nadzemné zameranie stromov chodníkov, ciest, zelene, dopravného značenia a ných nadzemných objektov - výmena databázy so správcami iných inž. sietí : plynári, vodári príslub 12,5 % sa podieľať na nákladoch, energetici /EE/ - za výmenou údajov elektrických sietí			14 937		
<u>04.4.3 Výstavba</u>					
1/ Navýšenie rozpočtovanej čiastky na ÚPN pre 2009 z 9 958 € /300 tis. Sk/ o 29 875 € - prostriedky boli / plánované v roku 2008 a z dôvodu nerealizovania prác sa požadujú presunúť do roku 2009			29 875		
2/ Navýšenie položky tejto kapitoly určenej na nepredvídané dokumentácie z pôvodných 9 958 € / 300 tis. Sk/ o 16 597 € / 500 tis. Sk/ navýšenie sa požaduje z dôvodu, že v súčasnosti boli vyčerpané prostriedky na zamerania Javorinka, /PD plynofikácia Kolónia, PD ZŠ Kodálya, čo predstavuje už50%-né vyčerpanie rozpočtových prostriedkov, u PD v Javorikne je nutné uhradiť aj zmenu PD a s tým spojené min náklady			16 597		
3/ Do rozpočtu kapitoly doplniť a navýšiť rozpočet o			3 983		

a/ PD- Modernizácia verejného osvetlenia /Hody, Puškinova ul., Matúškovská cesta/ jedná sa o uhradený a pripravený projekt v rámci výzvy 3 983 €120 000,- Sk				
b/ PD-projekt intravilánu úsek pred Univerzálom-námestie +drobná architektúra 9 295 € /280 000,- Sk/		15 934		
c/ CMZ- súťaž, stanovené podmienky- podľa uznesenia MsZ výška odmien za spracovanie návrhov 9 959€ /300 tis. Sk/		9 959		
08.2.07 Pamiatková starostlivosť Navýšenie rozpočtovanej čiastky 33 194 € o 16 597 € / 500 tis. Sk/ z dôvodu navýšenia prác na terénnych úpravách a nákladoch spojených s elektroinštaláciou a prívodom vody pri rekonštrukcii námestia v neogotickom kaštieli		23 597		
04.5.1 Cestná doprava Navrhujeme v súčasnom rozpočte zmenu účelovosti finančnej čiastky v objeme 49 791 € /1 500 tis. Sk/ určenej na rekonštrukciu chodníka na ul. Hlavnej z dôvodu nedojednania spoluúčasti na výstavbe s podnikateľskými subjektami. Navrhujeme za tieto finančné prostriedky realizovať vybudovanie nových parkovacích plôch na sídl. JAS, Ul. Krásna, Stavbárska, Obrancov mieru		26 555		
09. Vzdelávanie celková rekonštrukcia ústredného kúrenia /kotelňa + rozvody, +komín/ na MŠ Ul. Úzka /cca 800 is. Sk/				
Spolu kapitálové výdavky :		141 437		
C: Finančné operácie	210 185			
Navrhnutá úprava rozpočtu na r. 2009 : + -	216 823	216 823		
III. časť – Nerozdelená časť prebytku hospodárenia : Navrhujeme ponechať v rezervnom fonde mesta ako nerozdelený a o jeho použití sa rozhodne po vyhodnotení rozpočtu za I. polrok			150 121	4 983

Rozpočet mesta na rok 2009
/ po navrhovanej úprave/

v €

	Druh -časť rozpočtu	Príjmy		Výdavky	
		pôvodný	upravený	pôvodný	upravený
I.	Bežný rozpočet	9 169 090	9 169 090	8 954 524	9 023 272
II.	Kapitálový rozpočet	412 667	412 667	740 158	881 595
III.	Finančné operácie	334 661	544 846	221 736	221 736
	Spolu :	9 916 418	10 126 603	9 916 418	10 126 603

Finančná rezerva

1/Fond rozvoja bývania	1 100 000,- Sk
2/ Nerozdelený prebytok	4 983 000,- Sk
3/ Zo zisku Galanterm	4 000 000,- Sk
5/ Rezervný fond	1 500 000,- Sk

Spolu :	11 583 000,- Sk
---------	-----------------