

Technické služby mesta **G a l a n t a**

Pre rokovanie:


Mestského zastupiteľstva

dňa 29.09.2015

K bodu č.5 : Analýza hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta za I. polrok 2015 a návrh na úpravu rozpočtu na rok 2015

Materiál predkladá:

Ing. Zoltán Zelinka
riaditeľ



Materiál obsahuje:

- 1) Návrh uznesenia
- 2) Tabuľky č. 1, 2, 3
- 3) Analýza k plneniu rozpočtu ...
- 4) Rozpis účtu 518–iné služby-tab.č 4
- 5) Pohľadávky – tab. č. 5, 6
- 6) Finančný výkaz FIN 2-04
- 7) Návrh na zmenu rozpočtu na rok 2015 – tab. č. 1, 2, 3
- 8) Dôvodová správa k zmene rozpočtu

Materiál spracoval:

Katarína Kelecsényiová
vedúca ekonomického úseku

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Galante v súlade s ustanoveniami § 11, odst. 4, písm. b Zákona č. 369/90 Zb. o Obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a doplnkov

berie na vedomie

analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta Technických služieb mesta Galanta za I. polrok 2015

a

schvaľuje

návrh na úpravu rozpočtu na rok 2015

Plnenie rozpočtu príjmov k 30.06.2015

Tabuľka č. 1

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
1.	Celkové príjmy / výnosy	772100	1607337	720426	44,82	93,31
2.	Celkové výdavky/náklady	793386	1607337	779746	48,51	98,28
3.	Hospodársky výsledok	-21286		-59320		278,68

Tabuľka č. 2

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
602	Vlastné príjmy	125310	248200	130551	52,60	104,18
	610 - VO	8956	20000	10439	52,20	116,56
	620 - Doprava	4056	10000	14338	143,38	353,50
	630 - Odvoz TKO	49187	87670	43754	49,91	88,95
	631 - Skládkovanie TKO	32982	64000	26998	42,18	81,86
	640 - Verejná zeleň	1296	3330	1131	33,96	87,27
	- údržba ver.parku	5985	15000	5490	36,60	91,73
	641 - Upratovanie v meste	526	2500	429	17,16	81,56
	660 - Verejné WC	196	700	212	30,29	108,16
	670 - Trhovisko	10279	20000	10156	50,78	98,80
	671 - Parkovisko	3938	9000	5665	62,94	143,85
	672 - Cintoríny	7864	16000	11906	74,41	151,40
	981 - Správa TSMG	45		33		73,33
641	Tržby z predaja majetku					
642	Tržby z predaja materiálu	6685	17000	5943	34,96	88,90
645	Ostatné pokuty a penále					
648	Ost. výnosy z prev.činnosti	45	50			0,00
652	Zákonné rezervy	24185	14915	9870	66,17	40,81
658	Opravná položka k pohľadávkam			97		
662	Úroky	631	650	5	0,77	0,79
663	Kurzový zisk					
668	Ost.finančné výnosy					
672	Náhrada škody					
	Vlastné príjmy celkom	156856	280815	146466	52,16	93,38
691	Výnosy z BT-prevádz.dot.	185888	453555	188301	41,52	101,30
	Výnosy z BT-na odp.hospod.	158151	374057	159318	42,59	100,74
	Výnosy z BT-uloženie odpadu	98480	215550	99368	46,10	100,90
	Výnosy z BT-účelová dotácia	7000				0,00
693	Výnosy z BT-zoí ŠR			170		
691	Bežný transfer spolu	449519	1043162	447157	42,87	99,47
692	Výnosy z KT-obec	165725	283360	126803	44,75	76,51
	Príjmy celkom	772100	1607337	720426	44,82	93,31

Plnenie rozpočtu výdavkov k 30.6.2015

Materiálové náklady

Tabuľka č. 3

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
501	Spotreba materiálu	83401	164500	81758	49,70	98,03
	501 - Spotreba PHM	51286	105000	50495	48,09	98,46
	501 - Oleje	1282	2500	1236	49,44	96,41
	501 - DHM	3165	5000	2076	41,52	65,59
	501 - Kancelárske potreby	805	2000	1050	52,50	130,43
	501 - Čistiace prostriedky	749	1500	498	33,20	66,49
	501 - Režijný materiál	15775	25200	14687	58,28	93,10
	501 - Náhradné diely	9837	20300	11289	55,61	114,76
	501 - OPP	502	3000	427	14,23	85,06
502	Spotreba energií	23080	48190	23691	49,16	102,65
	502 - Elektrický energia	13318	28000	13699	48,93	102,86
	502 - Plyn	6817	15190	8344	54,93	122,40
	502 - Spotreba vody	2945	5000	1648	32,96	55,96
50	Materiálové náklady spolu	106481	212690	105449	49,58	99,03

Služby

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
511	Opravy a udržovanie	33642	47300	31163	65,88	92,63
512	Cestovné	3	300		0,00	0,00
513	Repre	277	700	235	33,57	84,84
518	Ostatné služby	151061	307482	139665	45,42	92,46
	518 - Hudobná produkcia	86	350	143	40,86	166,28
	518 - Školenie	1832	2100	315	15,00	17,19
	518 - Stočné	2800	4000	-2360	-59,00	-84,29
	518 - Poštovné	258	600	352	58,67	136,43
	518 - Telefón	1086	2300	1172	50,96	107,92
	518 - PC externé	491	1855	913	49,22	185,95
	518 - Právny zástupca	3212	5100	2227	43,67	69,33
	518 - Revízie	883	3000	595	19,83	67,38
	518 - Rozbor vody	501	650		0,00	0,00
	518 - Iné služby	5774	5145	9929	192,98	171,96
	518 - Nájomné	1246	2500	1064	42,56	85,39
	518 - Príspevok združeniu	332	332	332	100,00	100,00
	518 - Uloženie odpadu - Galanta	98480	215550	99368	46,10	100,90
	518 - Uloženie odpadu-iné subj.	34080	64000	25615	40,02	75,16
51	Služby celkom	184983	355782	171063	48,08	92,47

Mzdy a odmeny

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
521	Mzdy a odmeny celkom	212608	455081	226203	49,71	106,39
	521 - OON	5448	8500	5285	62,18	97,01
	521 - Mzdy a odmeny	206624	446581	220918	49,47	106,92
	521 - Odmeny pri živ.jub.	536				
52	Sociálne náklady spolu	94477	205003	97029	47,33	102,70
	524 - Záonné soc.poistenie	73827	157468	75329	47,84	102,03
	525 - DDP	3463	6930	3443	49,68	99,42
	527 - Zamestnanecká strava	13204	27000	14304	52,98	108,33
	527 - Sociálny fond	2723	6100	2874	47,11	105,55
	527 - Odstupné, odchodné	708	7505	760	10,13	107,34
	527 - Náhrady dočasnej PN	552		319		57,79
52	Osobné náklady spolu	307085	660084	323232	48,97	105,26

Finančné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.6.2014	Plán 2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Plnenie v %	Index 2015/2014
531	Cestná daň		2258			
538	Ostatné dane	4119	8000	2698	33,73	65,50
541	Zostatková cena DHM					
544	Zmluvné pokuty, penále, úroky			1		
546	Odpis pohľadávok					
548	Prevádzkové náklady					
549	Škody			33		
551	Odpis DHM, z toho	169488	331520	152101	45,88	89,74
	z majetku mesta v správe TSMG	165725	283360	126803	44,75	76,51
	z vlastných prostriedkov	3763	48160	25298	52,53	672,28
552	Záonné rezervy		9850			
558	Opravná položka k pohľadávkam			4403		
563	Kurzové straty					
568	Ostatné finančné náklady	21229	27150	20765	76,48	97,81
	poistné (autá, majetok)	20670	26000	20209	77,73	97,77
	bankové poplatky	559	1150	556	48,35	99,46
591	Daň z príjmov	1	3	1	33,33	100,00
	Finančné náklady celkom	194837	378781	180002	47,52	92,39
	Náklady celkom	793386	1607337	779746	48,51	98,28

Galanta, 31.7.2015

Spracovala: Kelecsényiová

Analýza k plneniu rozpočtu príjmov a výdavkov za I. polrok 2015

Rozpočet r. 2015

Rozpočet vlastných príjmov	:	280.815 €
z toho: tržby z predaja služieb (ú. 602)		248.200 €
Príspevok MsÚ celkom	:	1.043.162 €
z toho: bežný príspevok	:	453.555 €
príspevok na odpady	:	589.607 €
Výnos z KT – na odpisy DHIM	:	283.360 €
Rozpočet nákladov	:	1.607.337 €

Pr í j m y

Celkové príjmy za I. polrok 2015 predstavovali čiastku 720.426 €, čo je plnenie na 44,82 % z toho vlastné príjmy organizácie za I. polrok 2015 boli plnené v čiastke 146.466 €, čo predstavuje plnenie na 52,16 %.

Tržby z predaja služieb (ú.602) za I. polrok 2015 boli vo výške 130.551 €, plnené na 52,60 %.

Nesplnenie uvedeného ukazovateľa bolo najmä u týchto činností:

- **skládkovanie TKO** - neplnenie tržieb bolo z dôvodu, že pri zostavovaní rozpočtu bola výška tržieb kalkulovaná na vyššie ceny za uloženie na skládke v Pustých Sadoch, avšak od marca 2015 organizácia vyvážala odpad na skládku v Čiernej Vode,
- **verejná zeleň** – plnenie na údržbe verejnej zelene bolo vo výške 33,96 % a na údržbe parku vo výške 36,60 %. U uvedenej činnosti vyššie plnenie vlastných tržieb je v II. polroku, ako u prácach v mestskom parku, ako aj na základe požiadaviek iných subjektov na údržbu zelene a pod.,
- **upratovanie v meste (17,16 %) a verejné WC (30,29 %)** – zvýšenie príjmov za poskytované služby u uvedených činnostiach sa realizujú podstatnej miere v II. polroku, kde sa jedná o práce na Galantských trhoch, vianočné trhy v meste, ako aj na trhovisku.

Ostatné vlastné príjmy :

- **tržby z predaja materiálu (ú. 642)** – plánované príjmy boli čerpané len na 34,96 %. Výška týchto príjmov závisí od cien, za ktoré sa druhotné suroviny vykupujú.
- rozpustenie ostatnej rezervy na odchodné a súvisiace sociálne poistenia (ú. 652) vo výške 9.870 € upravuje hospodársky výsledok, avšak nebol čerpaný do plánovanej výšky 14.915 €, nakoľko v zmysle metodického usmernenia MF SR z 15.12.2014 bola zmenené podmienky na tvorbu zákonných a ostatných rezerv za r. 2014. V rámci nezdaniteľnej činnosti organizácia v decembri 2014 vytvorila v rámci ostatných rezerv čiastku 9.870 € na nevyplatené odchodné a súvisiace sociálne poistenie.

Výnosy z bežných transferov na činnosť – boli čerpané na 42,87 %. Nedočerpanie bola v dôsledku nepoukázania čiastky 57.518 € zo strany zriaďovateľa do 30.06.2015 za mesiace máj a jún.

Výnosy z kapitálových transferov

Výnosy z kapitálových transferov (ú.692) predstavujú odpisy dlhodobého hmotného majetku v čiastke 126.803 €.

O túto sumu sa znížil majetkový účet 355 – Zúčtovanie transferu z rozpočtu obce, zo štátneho rozpočtu a rozpočtových prostriedkov EÚ a uvedené náklady sú súčasťou čerpanie na účte 551 – Odpisy DHIM.

Výdavky

Výdavky za I. polrok 2015 boli čerpané do výšky 779.746 €, čerpanie na 48,51 %.

Materiálové náklady

Materiálové náklady za I. polrok 2015 boli čerpané vo výške 105.449 €, t. j. 49,58 % -né čerpanie.

Prekročenie materiálových nákladov bolo u položiek:

- režijný materiál (58,28 %) – zvýšenú spotrebu ovplyvnilo čerpanie posypového materiálu na zimnú údržbu mestských komunikácií (6.047 €), kvetinová výsadba na stĺpoch VO (488 €), materiál na údržbu mestských zariadení vrátane detských ihrísk (1.056 €), PVC vrecia (1.940,40 €), materiál na údržbu mestských zariadení - náterové hmoty, piesok, štrk a pod. (1.567 €), potrava pre odchytých psov (319 €),
- náhradné diely (55,61 %), kde podstatné čerpanie tvorili náhradné diely : DI (1.394 €), kosačky 3.606 €, náhradné diely do vozidiel (6.019 €),
- spotreba plynu (54,93 %) – zvýšené náklady v dôsledku dlhšieho zimného obdobia.

Služby

Plánované náklady na služby boli čerpané do výšky 171.063 €, čerpanie 48,08 %. Služby boli prekročené najmä u nasledovných položkách :

opravy a udržovanie (65,88 %), kde zvýšené čerpanie bolo z dôvodov:

- opráv vozidiel a mechanizačných prostriedkov v čiastke 28.835 €, z toho predstavujú náklady na opravu vozidiel na zber a odvoz odpadu 9.964 €, čiastka 3.363 € je za opravy ostatných dopravných prostriedkov (A-30, M-25, traktory, Tatra, osobné vozidlá), mechanizačných prostriedkov 13.547 € (Bucher), 1.961 € (K-750).

- ostatné náklady na opravu tvoria čiastky za opravu rezacieho a sekacieho zariadenia kompostárne (552 €), čerpadlá na fontány (536 €), oprava audio zariadenia cintorína (178 €).

ostatné služby (45,42 %), kde boli prekročené :

- iné služby (192,98 %) – výšku čerpania uvedených nákladov ovplyvnili zvýšené čiastky: práce na VO (1.478 €), predané základy pod pomníky a urnové boxy (1.116 €), externá zdravotná služby (1.312 €), prefinancovanie multifunkčného auta MAN (1.835 €), za vykonanie verejného obstarávania výberu skládky TKO (1.044 €). Členenie ostatných služieb je v priloženej tabuľke č. 4

Čiastka stočného (-2.360 €) je v dôsledku vrátenia reklamovanej čiastky 4.020 € za stočné z r. 2014, ktorá vznikla v dôsledku poruchy na výstupe potrubia z fontány a z uvedeného dôvodu voda odtekala mimo kanalizácie.

Osobné náklady

Osobné náklady (mzdy a sociálne náklady) boli čerpané vo výške 48,97 %.

Mzdy a odmeny

Mzdové prostriedky boli čerpané do výšky 49,47 %.

Zvýšené čerpanie bolo u OON (62,18 %) z dôvodu krátkodobého zastupovania pracovníkov počas práceneschopnosti na vrátnici, ako aj zabezpečením prác na VO formou dohody (po odchode zamestnanca do dôchodku).

Nedočerpanie mzdových prostriedkov v I. polroku ovplyvnila skutočnosť, že v tomto období došlo k náhlemu úmrtiu troch stálych pracovníkov (pracovník VZ, pracovník na údržbe mesta), čo malo za následok nedočerpanie v mzdových nákladoch v sledovanom polroku o 7.317 €. Uvedené pracovné miesta sú postupne obsadzované novými zamestnancami.

Zvýšené mzdové prostriedky organizácia predpokladá v II. polroku z titulu prác počas Galantských trhov (zvýšené nadčasové hodiny), ako aj obsadením 2 pracovných miest v novootvorenej separačnej hale. Do konca mesiaca september tieto miesta sú obsadené pracovníkmi v rámci projektu v nezamestnanosti, kde je poskytnutý finančný príspevok zo štátneho rozpočtu.

Zvýšené náklady zamestnaneckej stravy (52,99 %) v porovnaní na plánovanú čiastku bolo v dôsledku zvýšenia stravnej jednotky uhrádzanej zamestnávateľom o 0,11 € na jeden stravný lístok, ktoré zvýšenie v pláne ešte nebolo zohľadnené (platné od 1.11.2014).

Finančné náklady

Finančné náklady boli prekročené v nasledovných položkách:

- **ostatné finančné náklady (76,48 %)**, kde zvýšené náklady tvorí poistenia motorových vozidiel v členení – povinné poistenie (10.266 €), havarijné poistenie a poistenie majetku (9.944 €), bankové poplatky predstavujú čiastku 556 €.

Hospodársky výsledok

Ku koncu I. polroku bola vykázaná strata vo výške 59.320 €, ktorá bola ovplyvnená hlavne nepoukázaním zálohy bežného transferu na údržbu mesta za mesiac jún vo výške 25.000 €, vyúčtovania za mesiace máj vo výške 17.229 €, ako aj vyúčtovania v oblasti odpadového hospodárstva za mesiac máj vo výške 15.289 €. Uvedené hodnoty boli poukázané na účet 1.7.2015.

Majetok a čerpanie fondov

Výnosy z bežného transferu z rozpočtu obce – prevádzkový príspevok

Plánovaný príspevok za rok 2015	1.043.162 €
Skutočné čerpanie príspevku	447.987 €
Čerpanie	42,94 %

Dlhodobý hmotný investičný majetok

Obstarávacia hodnota:	
Stav k 1. 1. 2015	5.827.189,25 €
Prírastok	
Úbytok	
Stav k 31.12.2014	5.827.189,25 €

Dlhodobý nehmotný investičný majetok

Stav k 1.1.2014	6.044,60 €
Stav k 31.12.2014	6.044,60 €

Pohľadávky a záväzky

Organizácia eviduje pohľadávky a záväzky z obchodného styku nasledovne:

Druh	31.12.2014	30.06.2015
- záväzky voči dodávateľom (ú. 321)	49.381,59 €	43.469,13 €
z toho: do lehoty splatnosti:	49.381,59 €	43.469,13 €
- dlhodobé záväzky (ú. 479)	127.533,00 €	120.203,00 €

V porovnaní na výšku záväzkov voči odberateľom k stavu k 31.12.2014 boli tieto znížené o 5.912,46 €.

Dlhodobý záväzok v čiastke 120.203,00 € predstavuje hodnotu nesplatennej faktúry za multifunkčné vozidlo (polievacie a na zimnú údržbu) v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 04/2014 a dodatkov č. 1 a 2/ s firmou KOBIT – SK, s.r.o. Dolný Kubín.

Členenie čiastky 120.203,00 € podľa splátkového kalendára je nasledovné:

- splátka do 360 dní v čiastke	40.354,00 €
- splátka do 30.5.2018	79.849,00 €

- pohľadávky od odberateľov (ú. 311)	37.620,69 €	39.333,21 €
z toho: do lehoty splatnosti	19.126,84 €	27.168,41 €

Po lehote splatnosti organizácia eviduje nasledovné druhy pohľadávok v týchto hodnotách:

- pohľadávky riešené formou upomienok a osobným jednaním (tab. č. 5)	12.164,80 €
---	-------------

V roku 2015 na zabezpečené pohľadávky boli vytvorené opravné položky na čiastku 4.402,52 € a zároveň boli z opravných položiek vypustené istiny uhradených pohľadávok vo výške 97,14 €. Vytvorené opravné položky v čiastke 9.129,85 € (tab.č. 6) sú uvedené v prílohe „Finančný výkaz FIN 2-04“ v riadku 32 na strane aktív v stĺpci „Korekcia“.

Stav a čerpanie fondov k 30. 06.2015

Text	Rezervný fond	Sociálny fond
Stav k 01.01.2015	55.637,91	4.909,49
Prírastok	31.332,69	2.874,25
Čerpanie		2.703,17
Stav k 30.06.2015	86.970,69	5.080,57

Zo sociálneho fondu boli poskytnuté príspevky na stravovanie pracovníkov vo výške 2.538,72 € a na dopravu do zamestnania v čiastke 164,45 €.

Prírastok v rezervnom fonde tvorí preúčtovanie zisku z podnikateľskej činnosti za r. 2014.

Časové rozlíšenie

Účet 381 – Náklady budúcich období – zostatok k 30.6.2015 v nasledovnom členení:

- predplatné časopisov a tlače	230,72 €
- zákonné poistenie vozidiel	
- havarijné poistenie vozidiel	504,24 €
- poistenie majetku	
- telefónne paušály	
- urnové boxy – nový cintorín	1.396,98 €
- základy pod pomník – nový cintorín	2.164,56 €
- prefinancovanie polievacieho auta	11.011,70 €

Celkom účet 381 – Náklady budúcich období **15.308,20 €**

Prehľad likviditu 1. stupňa k 30.6.2015

Názov účtu	Zostatok	Poznámka
UniCredit Bank	41.110,69	Bežný účet
UniCredit Banl - fondový	16.596,96	Krytie rezervného fondu
VÚB – fondový	38.727,04	Krytie rezervného fondu
Sberbank	2.146,69	Účelová rezerva skládky TKO
VÚB – fondový	5.122,68	Sociálny fond

Galanta, 31.07.2015

Ing. Zoltán Zelinka, v. r.
riaditeľ TSMG

**Rozpis účtu 518 - Iné služby podľa
druhového členenia nákladov za I.polrok 2015**

Tab. č. 4

P.č.	Názov nákladu	Hodnota v €
1.	Predané základy pomníkov+urn.boxy	1115,88
2.	Poplatok za umiestnenie psov v útulku v Nitre	34,49
3.	Dopravné	161,60
4.	Sprostredkovania za str.lístky+GT	494,30
5.	Stráženie objektu - Nový cintorín	129,66
6.	Ubytovné	141,98
7.	Preven. prehliadky hrazené zamestnávateľom	1686,70
8.	Servis softwer	211,17
10.	Náklady spojené s verejným obstarávaním	1043,55
11.	Umytie auta	67,60
12.	Overenie podpisov	4,99
13.	Prevádzkový poriadok - Cintoríny	52,00
15.	Psychologické vyšetrenie vodičov	
16.	Licencia - cintoríny	
17.	Zameranie skládky TKO	707,00
18.	Práce na VO	1477,85
19.	Náklady spojené s prefinancovaním pol.auta	1835,30
20.	Programovanie fontány	169,20
21.	Prezutie pneu	55,29
22.	Deratizácia	460,00
23.	Odvoz odpad. vody Zamská lúka, TKO Tárnok	80,66
24.		
	Iné služby celkom	9929,22

EVIDENCIA POHLÁDÁVOK

Názov kapitoly subjektu verejnej správy: Technické služby mesta Galanta

Pohľadávky po dobe splatnosti za roky 2012 - 2015 k 30.06.2015

Tab.č.5

P.č.	Dížnik	Predmet pohľadávky	Dátum vzniku pohľadávky	Splatnosť pohľadávky dňa	Dížna suma v €	Spôsob vymáhania	Poznámka Uhradené	Počet dní po splatnosti
1.	Obec Čierna Voda	odvoz odpadu	8.4.2015	22.4.2015	2953,39		6.7.2015	69
		"	6.5.2015	20.5.2015	2637,15		22.7.2015	41
		"	3.6.2015	17.6.2015	2747,50		22.7.2015	13
2.	Varga László	"	7.4.2015	21.4.2015	64,67			39
3.	NsP Sv. Lukáša, Galanta	"	3.6.2015	17.6.2015	1564,57		14.7.2015	13
4.	Zsilleová Alžbeta		18.12.2014	1.1.2015	47,73			194
5.	Mgr. Oľga Czuczorová		3.6.2015	17.6.2015	79,20		27.7.2015	13
6.	Horváth Róbert		2.6.2015	16.6.2015	48,92			14
			5.5.2015	19.5.2015	52,68			42
7.	NAD, a.s. Bratislava		2.6.2015	16.6.2015	389,06		7.7.2015	14
8.	Pedrazzoli Slovakia, s.r.o.		10.2.2015	24.2.2015	50,03			126
9.	ANEO, s.r.o.	odvoz odpadu	2.6.2015	16.6.2015	100,80			14
			2.6.2015	16.6.2015	52,80			14
10.	Akvaristika, Ladislav Halgaš	"	3.6.2015	17.6.2015	51,13		29.7.2015	13
11.	Anna Oslanská A štýl		12.1.2015	26.1.2015	137,32			155
12.	L'AIRONE 2	za hodiny	20.5.2010	3.6.2010	1000,00			
13.	Ing. Peter Józsa	odvoz odpadu	5.5.2015	19.5.2015	51,19			42
14.	Obecný úrad Veľký Grob	náklady Tárnok	8.1.2015	22.1.2015	44,62			159
15.	Vencelík Jozef	prenájom	1.2.2012	15.2.2012	92,04		umrel	487
	Celkom				12164,80			

Časová štruktúra pohľadávok po splatnosti: do 30 dní

5033,98

od 30 do 60 dní	2805,69
od 60 do 360 dní	3233,09
nad 360 dní	1092,04
	12164,80

Vytvorené opravné položky k pohľadávkam

Tab.č.6

P.č.	Dížnik	Predmet pohľadávky	Dátum vzniku pohľadávky	Dížna suma v €	Spôsob vymáhania
1.	Šmordrk Andrej	súpravy	30.3.2012	104,18	
2.	Ranvia, s.r.o.	doprava	2011	451,6	Platobný rozkaz 27Rob/56/2013
3.	Szép Roman, Krásna I Galanta	doprava	30.9.2005	26,31	Exekučné konanie
4.	Horváthová Monika Galanta	odvoz TKO	5.6.2006	27,62	Platobný rozkaz
6.	Renostav, s.ro.	doprava	30.12.2008	115,71	Platobný rozkaz
7.	Renata Kopajová-Matchbox Inform	reklamné tabule	16.1.12010	53,54	Ex. 1169/11-10
8.	Pohrebné služby Sonáta	prenájom	2012-2014	1424,68	Exekučné konanie
9.	Gukker Norbert Matúškovo	prenájom	18.9.2012	340,73	Exekučné konanie
10.	Eurometal recycling, s.r.o.	uloženie odp.	13.9.2012	436,62	Platobný rozkaz 5Rob/511/201
11.	NAR SLOVAKIA, s.r.o.	odvoz TKO	3.12.2012	82,70	Platobný rozkaz 31Rob/2169/2013-20
12.	Staveco-stavebná, s.r.o.	odvoz TKO	3,4/2013	764,84	Reštrukturalizácia podniku
13.	Ing. Z.Otahel - Restako	prepravné	6.12.2013	16,64	Plat.rozka 32Rob/209/2014-20
14.		"	19.12.2013	206,17	Plat.rozka 32Rob/209/2014-20
15.	Polák Lukáč	odvoz odpadu	6.8.2013	143,05	Plat.rozka 32Rob/209/2014-20
16.	Maco Juraj	odvoz TKO	3.5.2013	17,96	Exekučné konanie
17.	ARDAF STAV, s.r.o.	odvoz TKO	5.12.2012	79,66	Platobný rozkaz
18.	Nagyová Katarína	odvoz odpadu	9.5.2014	110,51	Platobný rozkaz 26C/171/2015-12
19.	Ekostav, Nitra	úprava skládky	31.12.1993	826,02	Konk. K-8K 48/97
20..	Hrotko Arpád Galanta	za DHM	1992	521,81	Ex.príkaz
21.	Ing. Horváth Arnold, Galanta	doprava	1994.	38,36	konk. 1K 243/94
22.	Zdena Zuzáková-salón Zdena	doprava	1994	174,44	Konkurz Z-2-3 K129/96
23.	ZNZ divízia 01 Galanta	odvoz TKO	1994-1995	2370,39	Konk. 38K 88/94
24.	Fr.Horváth-Hampek Šaľa	odvoz TKO	7.11.2000	601,73	Konkurz neukončený
25.	MINOR GALANTA, s.r.o.	rekl.tabule	16.11.2010	79,00	EX,906/11-22
26.	Adlerová Judita Galanta	doprava	31.5.2007	115,58	Ex.51/09/-7
	Opravné položky celkom			9129,85	

Finančný výkaz o vybraných údajoch z aktív a pasív subjektu verejnej správy

k 30.06.2015

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

IČO

0 0 0 4 5 7 2 1

Mesiac

0 6

Rok

2 0 1 5

Kód okresu

2 0 2

Kód obce

5 0 3 6 6 5

Názov subjektu verejnej správy

T e c h n i c k é s l u ž b y m e s t a G a l a n t a

Právna forma

P r í s p e v k o v á o r g a n i z á c i a

Sídlo

Ulica a číslo

K p t . N á l e p k u 1 4 9 4 / 3 9

PSČ

9 2 4 0 1

Názov obce

G a l a n t a

Telefónne číslo

0 3 1 / 7 8 0 2 4 2 7

Faxové číslo

0 3 1 / 7 8 0 5 4 0 2

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

27.7.2015

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu subjektu verejnej správy:

1. Za subjekty verejnej správy, ktorými sú rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky

Č.r.	1.1. Vybrané aktíva	Účet	Zostatok k 30.06. bežného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia (netto)
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
01	Dlhodobý nehmotný majetok (r.02 až r.05)		6 044,60	6 044,60	0,00	0,00
02	Aktivované náklady na vývoj a oceníteľné práva	012, 014 - (07X, 09X)	6 044,60	6 044,60	0,00	0,00
03	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	051 - (095A)	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Iný dlhodobý nehmotný majetok	013, 018, 019 - (07X, 09X)	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	041 - (093)	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Dlhodobý hmotný majetok (r. 07 až r. 15)		5 827 189,25	4 354 905,88	1 472 283,37	1 624 384,49
07	Pozemky	031 - (092A)	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Pestovateľské celky trvalých porastov	025 - (085, 092A)	248 986,08	68 921,37	180 064,71	180 425,71
09	Umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov	032, 033 - (092A)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Stavby	021 - (081, 092A)	3 238 575,37	2 242 906,60	995 668,77	1 046 166,89
11	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022 - (082, 092A)	1 321 342,07	1 191 888,21	129 453,86	195 995,86
12	Dopravné prostriedky	023 - (083, 092A)	994 604,73	827 508,70	167 096,03	201 796,03
13	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	052 - (095A)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Iný dlhodobý hmotný majetok	026, 028, 029 - (08X, 09X)	23 681,00	23 681,00	0,00	0,00
15	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	042 - (094)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Dlhodobý finančný majetok (r. 17 až r. 21)		0,00	0,00	0,00	0,00
17	Podielové cenné papiere a podiely a realizovateľné cenné papiere a podiely	061, 062, 063 - (096A)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065 - (096A)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku a ostatné pôžičky	066, 067 - (096A)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Ostatný dlhodobý finančný majetok	069 - (096A)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	043 - (096A)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zásoby	skupina 11, 12, 13 - (19X)	5 957,82	0,00	5 957,82	8 687,08
23	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy (r. 24 až r. 30)		0,00	0,00	0,00	0,00
24	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	351	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu	352	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	353	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zúčtovanie z financovania z rozpočtu obce a vyššieho územného celku	354	0,00	0,00	0,00	0,00

Č.r.	1.1. Vybrané aktiva	Účet	Zostatok k 30.06. bežného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia (netto)
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
28	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku	355	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku	356	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Ostatné zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	357, 358, 359	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Pohľadávky (r. 32 až r. 42)					
32	Odobratelia	311 - (391A)	53 655,46	9 129,85	44 525,61	41 554,59
33	Zmenky na inkaso	312 - (391A)	48 463,06	9 129,85	39 333,21	37 620,69
34	Poskytnuté prevádzkové predávky	314 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Pohľadávky za eskontované cenné papiere, pohľadávky z vydaných dlhopisov	313, 375 - (391A)	3 983,90	0,00	3 983,90	3 933,90
36	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov	317 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	319 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Daňové pohľadávky a pohľadávky zo sociálneho a zdravotného poistenia	336, 341, 342, 343, 345 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Pohľadávky z nájmu	374 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Pohľadávky z pevných termínových operácií a nakúpené opcie	373A, 376 - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Pohľadávky voči združeniu, zúčtovanie s Európskou uniou, transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy, spojovací účet pri združení	369, 371A, 372A, 396A - (391A)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Ostatné pohľadávky	315, 316, 318, 335, 378 - (391A)	1 208,50	0,00	1 208,50	0,00
43	Finančné účty (r. 44 až r. 51)					
44	Pokladnica a ceniny	211, 213	108 872,40	0,00	108 872,40	161 567,20
45	Bankové účty, účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	221A +/- 261	5 168,30	0,00	5 168,30	5 114,99
46	Výdavkový rozpočtový účet	222	103 704,10	0,00	103 704,10	156 452,21
47	Príjmový rozpočtový účet	223	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Účty štátnej pokladnice	skupina 28	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Majetkové cenné papiere	251, 257A - (291A)	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Dlhové cenné papiere	253, 256, 257A - (291A)	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Obstaranie krátkodobého finančného majetku	259 - (291A)	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Návratné finančné výpomoci (r. 53 + r. 54)					
53	Návratné finančné výpomoci poskytnuté subjektom verejnej správy	271A, 272A, 274A, 275A - (291A)	0,00	0,00	0,00	0,00

Č. r.	1.1. Vybrané aktiva	Účet	Zostatok k 30.06. bežného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia (netto)
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
54	Návratné finančné výpomoci poskytnuté subjektom mimo sektora verejnej správy	271A, 274A, 275A, 277A - (291A)	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Časové rozlíšenie	381, 382, 385	15 308,20	0,00	15 308,20	32 000,86
56	Účet štátnych rozpočtových príjmov	224	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	skupina 20	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Vybrané aktiva spolu (r. 01 + r. 06 + r. 16 + r. 22 + r. 23 + r. 31 + r. 43 + r. 52 + r. 55 + r. 56 + r. 57)		6 017 027,73	4 370 080,33	1 646 947,40	1 868 194,22

Č.r.	1.2. Vybrané pasiva	Účet	Zostatok k 30.06. bežného obdobia	Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia (netto)
a	b	c	5	6
59	Rezervy	451, 459, 323	0,00	9 870,00
60	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy (r. 61 až r. 67)		1 320 729,92	1 447 533,04
61	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	351	0,00	0,00
62	Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu	352	0,00	0,00
63	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	353	0,00	0,00
64	Zúčtovanie z financovania z rozpočtu obce a vyššieho územného celku	354	0,00	0,00
65	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku	355	1 320 729,92	1 447 533,04
66	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku	356	0,00	0,00
67	Ostatné zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	357, 358, 359	0,00	0,00
68	Závazky (r. 69 až r. 73 + r. 76 + r. 79 + r. 82 až r. 86)		219 455,41	244 306,93
69	Dlhodobé znenky na úhradu	478A	0,00	0,00
70	Krátkodobé znenky na úhradu	322, 478A	0,00	0,00
71	Závazky z pevných termínových operácií a predané opcie	373A, 377	0,00	0,00
72	Vydané dlhopisy dlhodobé	473A (-255A)	0,00	0,00
73	Dodávateľia a nevyfakturované dodávky	321, 326, 476	43 469,13	49 547,91
74	v tom: krátkodobé		43 469,13	49 547,91
75	dlhodobé		0,00	0,00
76	Prijaté preddávky	324, 475	283,40	283,40
77	v tom: krátkodobé		283,40	283,40
78	dlhodobé		0,00	0,00
79	Závazky z nájmu	474	0,00	0,00
80	v tom: krátkodobé		0,00	0,00
81	dlhodobé		0,00	0,00
82	Závazky voči zamestnancom	331, 333	29 304,26	32 327,61
83	Daňové záväzky a záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia	336, 341, 342, 343, 345	19 677,21	28 261,28
84	Závazky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	367	0,00	0,00
85	Závazky voči združeniu, zúčtovanie s Európskou úniou, transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy, spojovací účet pri združení	368, 371A, 372A, 396A	0,00	0,00
86	Ostatné záväzky	325, 379, 472, 479	126 721,41	133 886,73
87	v tom: krátkodobé		1 437,84	1 444,24
88	dlhodobé		125 283,57	132 442,49
89	Bankové úvery a výpomoci (r. 90 až r. 94)		0,00	0,00
90	Bankové úvery dlhodobé	461A	0,00	0,00
91	Bežné bankové úvery	461A, 221A, 231, 232	0,00	0,00
92	Vydané dlhopisy krátkodobé	473A, 241 (-255A)	0,00	0,00

Č.r.	1.2. Vybrané pasíva	Účet	Zostatok k 30.06. bežného obdobia	Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia (netto)
a	b	c	5	6
93	Krátkodobé finančné výpomoci	249	0,00	0,00
94	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy	273	0,00	0,00
95	Časové rozlíšenie (r. 96 + r. 97)		45 664,22	47 368,15
96	Výdavky budúcich období	383	0,00	0,00
97	Výnosy budúcich období	384	45 664,22	47 368,15
98	Účet štátnych rozpočtových výdavkov	225	0,00	0,00
99	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	skupina 20	0,00	0,00
100	Vybrané pasíva spolu (r. 59 + r. 60 + r. 68 + r. 89 + r. 95 + r. 98 + r. 99)		1 585 849,55	1 749 078,12

NÁVRH NA ZMENU ROZPOČTU NA ROK 2015

Číslo kapitoly subjektu verejnej správy: 01.8.0 - Transféry všeobecnej povahy

Názov kapitoly subjektu verejnej správy: Technické služby mesta Galanta

Tabuľka č. 1

Ukazovateľ	Rok 2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v %	Návrh na zmenu rozpočtu za rok 2015 v €
<i>Prijmy celkom</i>	1607337	720426	44,82	1584943
<i>Výdavky celkom</i>	1607337	779746	48,51	1584943
Hospodársky výsledok	0	-59320		0

Tabuľka č. 2

Príjmové položky	Rok 2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v %	Návrh na zmenu rozpočtu za rok 2015 v €
602 Tržby z predaja služieb	248200	130551	52,60	247700
z toho: verejné osvetlenie	20000	10439	52,20	21000
doprava	10000	14338	143,38	16500
odpadové hospodárstvo	87670	43754	49,91	87670
skládkovanie TKO	64000	26998	42,18	55000
údržba zelene	3330	1131	33,96	3330
údržba mestského parku	15000	5490	36,60	15000
upratovanie v meste	2500	429	17,16	2500
verejné WC	700	212	30,29	700
trhovisko	20000	10156	50,78	20000
parkovisko	9000	5665	62,94	10000
cintoríny	16000	11906	74,41	16000
správa		33		
641 Tržba z predaja majetku				
642 Tržby z predaja materiálu	17000	5943	34,96	14000
648 Ostatné výnosy z prev.činnosti	50			50
652 Záonné rezervy	14915	9870	66,17	9870
658 Opravné položky k pohľad.		97		290
662 Úroky	650	5	0,77	1240
663 Kurzový zisk				
668 Ostatné finančné výnosy				300
672 Náhrada škody				
Vlastné príjmy	280815	146466	52,16	273450
691 Výnosy Z BT - prevádz.dotácia	453555	188301	41,52	460355
691 Výnosy z BT - zber,odvoza uloženie TKO	589607	258686	43,87	589607
691 Výnosy z BT - Účelová dotácia				
693 Výnosy z BT - zo štát. rozpočtu		170		8565
691 - bežné transfery celkom	1043162	447157	42,87	1058527
692 Výnosy z kapit.transferov - obec	283360	126803	44,75	252966
692,697 Spolu	283360	126803	44,75	252966
Príjmy celkom	1607337	720426	44,82	1584943

Tabuľka č. 3

Výdavkové položky	Rok 2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v %	Návrh na zmenu rozpočtu za rok 2015 v €
501 Spotreba materiálu	164500	81758	49,70	161670
z toho: spotreba PHM	105000	50495	48,09	102000
oleje	2500	1236	49,44	2500
DHM	5000	2076	41,52	5000
kancelárske potreby	2000	1050	52,50	2000
čistiace prostriedky	1500	498	33,20	1500
režijný materiál	25200	14687	58,28	25370
náhradné diely	20300	11289	55,61	20300
OPP	3000	427	14,23	3000
502 Spotreba energie	48190	23691	49,16	50190
z toho: elektrická energia	28000	13699	48,93	30000
spotreba plynu	15190	8344	54,93	15190
voda	5000	1648	32,96	5000
50 Materiálové náklady spolu	212690	105449	49,58	211860
511 Opravy a udržovanie	47300	31163	65,88	47300
512 Cestovné náhrady	300			300
513 Náklady na reprezentáciu	700	235	33,57	700
518 Ostatné služby	307482	139665	45,42	290187
z toho: hudobné produkcia-cintoríny	350	143	40,86	350
školenie	2100	315	15,00	2100
stočné	4000	-2360	-59,00	2000
poštovné	600	352	58,67	600
telekomunikačné poplatky	2300	1172	50,96	2300
PC externé	1855	913	49,22	1855
právny zástupca	5100	2227	43,67	4500
revízie	3000	595	19,83	3000
rozbor vody-Tárnok	650			650
iné služby	5145	9929	192,98	14000
nájomné WC,iné	2500	1064	42,56	2500
príspevok združeniu	332	332	100,00	332
uloženie odpadu Galanta	215550	99368	46,10	201000
uloženie odpadu cudzí	64000	25615	40,02	55000
51 Služby celkom	355782	171063	48,08	338487

Výdavkové položky	Rok 2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v €	Čerpanie k 30.6.2015 v %	Návrh na zmenu rozpočtu za rok 2015 v €
521 Mzdové náklady	455081	226203	49,71	475971
z toho: OON	8500	5285	62,18	10000
mzdy	446581	220918	49,47	459291
Mzdy - ÚP				6680
52 Sociálne náklady spolu	205003	97029	47,33	203905
z toho: zákonné soc.poistenie	157468	75329	47,84	160880
DDP	6930	3443	49,68	6930
zamestnanecká strava	27000	14304	52,98	28000
sociálny fond	6100	2874	47,11	6350
odstupné, odchodné	7505	760	10,13	1745
náhrady dočasnej PN	0	319		0
52 Osobné náklady spolu	660084	323232	48,97	679876
531 Cestná daň	2258			2258
538 Ostatné dane a poplatky	8000	2698	33,73	6000
541 Zostatková hodnota DHIM				
544 Zmluvné pokuty, penále, úroky		1		
546 Odpis pohľadávok				
548 Prevádzkové náklady spolu				
549 Manká a škody		33		
551 Odpisy DHIM	331520	152101	45,88	305056
z toho: majetok mesta	283360	126803	44,75	252966
z vlastných prostriedkov	48160	25298	52,53	52090
552 Tvorba zákonných rezerv	9850			
553 Tvorba ostatných rezerv				9850
558 Opravné položky k pohľad.		4403		4403
563 Kurzové rozdiely				
568 Ostatné finančné náklady spolu	27150	20765	76,48	27150
z toho: poistenie majetku	26000	20209	77,73	26000
bankové poplatky	1150	556	48,35	1150
591 Daň z príjmov	3	1	33,33	3
Finančné náklady spolu	378781	180002	47,52	354720
Náklady celkom	1607337	779746	48,51	1584943

Dôvodová správa

k zmene rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2015

Rozpočet na rok 2015 bol zostavený s prihliadnutím na skutočnosti, ktoré boli známe v čase zostavovania návrhu rozpočtu – čerpanie rozpočtu za I. polrok 2014, ako aj známe legislatívne zmeny, platné a pripravované zmluvné vzťahy v oblasti poskytovania služieb iným subjektom, ako aj nákup služieb a materiálov od dodávateľov.

Zmena rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2015 sa odvíja čiastočne od prehodnotenia vlastných príjmov a výdavkov na základe skutočnosti k 30. 6. 2015. Vzhľadom na vykonané zmeny upravený rozpočet príjmov a výdavkov musí byť vyrovnaný.

Príjmová časť

V príjmovej časti rozpočtu organizácia vykonala zmeny hlavne:

vlastné príjmy (ú. 602) - tieto príjmy sa upravovali u týchto činnostiach:

- **zvýšenie** príjmov u činnosti „Doprava“ o 6.500,00 € bolo z titulu vykonávania dopravných prác pre firmu Strabag pri ukončovacích prácach na obchvate. Pri zostavovaní rozpočtu uvedené výkony neboli zahrnuté do rozpočtu,
- **zvýšenie** u činnosti „Parkovisko“ sa upravili vlastné príjmy o 1.000,00 € na základe dosiahnutej skutočnosti za I. polrok,
- **zníženie** u činnosti „Skládkovanie TKO“ ovplyvnila skutočnosť, že sa TKO vyváža na skládku Odpadovej spoločnosti, s.r.o. Bratislava, kde bol pokles cien, ako aj zníženie množstva odpadu, ktorými pôvodný rozpočet nepočítal. Tento pokles v čiastke 9.000,00 € ovplyvnil aj výšku nákladov v ostatných službách v položke uloženie odpadu pre cudzích odberateľov, ktorým TSMG zabezpečuje odvoz odpadu,
- **zvýšenie** príjmov o 1.000,00 € u činnosti „Verejné osvetlenie“ sa upravila na základe vykonaných naviac prác – výmena svetelných bodov,

tržby z predaj materiálu (ú. 642) – zníženie o 3.000,00 € sa upravila na základe plnenia príjmov za r. 2014 ako aj I. polroku 2015. Nižšie príjmy z predaja druhotných surovín je ovplyvnené pohybom cien za jednotlivé komodity,

opravné položky (ú.658) – čiastku 290,00 € tvorí rozpustenie opravných položiek na uhradené pohľadávky,

úroky (ú. 662) – zvýšenie rozpočtu o 590,00 € tvoria úroky z omeškania od odberateľov služieb,

ostatné finančné výnosy (ú 668) – zvýšenie rozpočtu v čiastke 300,00 € predstavujú náhrady za právne služby pri vymáhaní pohľadávok,

zákonné rezervy (ú. 652) – úprava rozpočtu, t.j. zníženie o 5.045,00 € bolo z dôvodu, že na základe metodického usmernenia k uzatvoreniu účtovníctva za účtovné obdobie 2014, vydané MF SR 15.12.2014 sa v nezdaňovanej činnosti vo verejnej správe vytvárajú ostatné rezervy. TSMG vytvorilo len rezervy na nevyplatené odchodné + prináležiace sociálne odvody. Pri zostavovaní rozpočtu na r. 2015 v príjmovej časti bola čiastka rezerv prenesená z nákladovej časti rozpočtu z r. 2013,

výnosy z bežných transferov (ú. 691) sa na základe prehodnotenia celkového rozpočtu príjmov a výdavkov sa upravil rozpočet bežného transferu na údržbu mesta a ostatných dotovaných činností o **6.800,00 €**.

Hlavným dôvodom bolo zvýšenie mzdových prostriedkov na základe Nariadenia vlády č. 393/2014, Z. z. o úprave mzdových prostriedkov v štátnej a verejnej správe o 2,5 % . Zároveň boli prehodnotené ďalšie položky pôvodného rozpočtu, čím bol dosiahnutý vyrovnaný rozpočet,

Nakoľko za I. polrok 2015 podľa vyhodnotenia nákladov už bol prekročený bežný transfer na údržbu mestských zariadení (čerpanie na 55,15 %), v druhom polroku môžu byť práce, ktoré boli doposiaľ hradené z uvedených prostriedkov vykryté z bežného transferu na odpadového hospodárstvo (ručný zber nečistôt v meste, strojné čistenie mestských komunikácií, upratovanie okolo kontajnerov),

výnosy z BT zo štátneho rozpočtu (ú.693) - hodnotu 8.565,00 € predstavuje cenu práce 3 zamestnancov na dobu 6 mesiacov, ktoré organizácia získala prostredníctvom podaného projektu podpory zamestnanosti. Uvedená hodnota bola rozčlenená v nákladovej časti do položiek miezd a sociálneho poistenia,

výnosy z kapitálových transferov (ú. 692) – zníženie bolo upravené na základe odpisov z majetku v s práve TSMG o 30.394,00 €. Uvedené zníženie bolo aj vo výdavkovej časti „Odpis DHIM – majetok mesta“.

Výdavková časť

Úprava rozpočtu bola u nasledovných položiek:

501 – Spotreba materiálu - zníženie o 3.000,00 € predstavujú znížené náklady na PHM. Aj keď sa predpokladalo výraznejšie zníženie PHM v dôsledku zmeny skládky, avšak v II. polroku pribudli nové dopravné prostriedky, ako zvýšené náklady na údržbu mestských komunikácií v mesiacoch júl a august (polievanie ciest), ako aj zvýšenie spotreby PHM v súvislosti zvýšenými príjmami u činnosti „Doprava“ (Strabag, s.r.o.). Zvýšenie u položky režijného materiálu o 170,00 € predstavuje čiastku režijného materiálu hradeného z prostriedkov štátneho rozpočtu na základe zmluvy na podporu zamestnanosti.

502 – Spotreba energie – u uvedenej položky boli zvýšené náklady na spotrebu elektrickej energie o 2.000,00 €, súvisiace prevádzkovaním novej separačnej haly.

518 – Ostatné služby

V jednotlivých položkách bola vykonaná úprava rozpočtu:

- zníženiu u položky stočného o 2.000,00 € sa pristúpilo z titulu vrátenia stočného z r. 2014 vo výške 4.020,00 €,
- zníženie u položky „právny zástupca“ vychádzalo z čerpania za I. polrok, ako aj predpokladu nižších výdavkov za uvedené externé služby,
- znížený bol rozpočet nákladov na uloženie odpadu pre mesto (14.550,00 €), ako aj pre cudzích odberateľov (9.000,00 €),
- zvýšenie nákladov o 8.855,00 bolo u položky „Iné služby“ súvisiace so zabezpečovaním zdravotnej služby, prefinancovaním nákupu multifunkčného vozidla MAN (polievacie, sypač), zabezpečením verejnej súťaže na skládku TKO. V pôvodnom rozpočte uvedené náklady neboli zahrnuté.

521 – Mzdové prostriedky – rozpočet sa upravuje na základe Nariadenia vlády č. 393/2014, Z. z. o úprave mzdových prostriedkov v štátnej a verejnej správe o 1,5 % za I. polrok a 1,00 % za II. polrok 2015 čo predstavuje čiastku 8930,00 €, ako aj predĺžením zmluvy 3 pracovníkov, t. č. zamestnaných prostredníctvom úradu práce, kde mzdy predstavujú čiastku 3.780,00 €. Uvedení pracovníci po ukončení zmluvy budú zaradení ako obslužný personál v separačnej hale.

Rozpočet mzdových prostriedkov u položky „Mzdy – ÚP“ vo výške 6680,00 € predstavujú mzdy 3 pracovníkov zamestnaných na základe zmluvy na podporu zamestnanosti. Uvedené náklady spolu s príslušným sociálnym poistením sú v upravenom rozpočtu účtu 693 - Výnosy z BT – zo ŠR.

Zvýšenie plánu na OON o 1.500,00 € vyplýva zo skutočného čerpania za I. polrok, ako aj predpokladaných výdavkov u tejto položky (dohody na GT) okrem existujúcich dohôd.

524 – Zákonné sociálne náklady vyplývajú zo zvýšenia mzdových prostriedkov, zvýšenie predstavujú čiastku 3.412,00 €.

527 - Ostatné sociálne náklady - k zvýšeniu o 250,00 € dochádza u prídela do sociálneho fondu, kde sa povinný prídela odvíja % sadzbou z vyplatených mzdových prostriedkov.

U položky „Odchodné“ sa znižuje plánovaný rozpočet o 5.760,00 € len na vyplatené sumy odchodného. Zostávajúce nevyplatené odchodné spolu s príslušným sociálnym zabezpečením sa v nákladoch vykazujú ako ostatné rezervy na účte **553- ostatné prevádzkové rezervy** vo výške **9.850 €**.

538 – Ostatné dane a poplatky – uvedené sa znižujú na základe skutočného čerpania za I. polrok, ako aj zmenou skládky TKO, kde trasa nie je doposiaľ spoplatnená mýtom. Toto zníženie predstavuje čiastku 2.000,00 €.

551 – Odpis DHIM – zníženie odpisov celkom bolo o 26.464,00 €, z toho zníženie odpisov majetku mesta bolo 30.394,00 €, čo premietlo aj v príjmovej časti na účte 692 – Kapitálový transfer. Zvýšenie odpisov bolo z majetku obstaraných z vlastných prostriedkov (kosačky, váha, multifunkčné vozidlo) o 3.930,00 €.

552 – Tvorba zákonných rezerv – jedná sa o presun plánovej položky v čiastke 9.850,00 € na účet **553 – Tvorba ostatných rezerv** v zmysle metodického usmernenia k uzatvoreniu účtovníctva za účtovné obdobie 2014, vydané MF SR 15.12.2014.

558 – Opravné položky k pohľadávkam – boli tvorené vo výške 4.403 € na pohľadávky, ktoré boli právne ošetrené.

Ing. Zoltán Zelinka, v.r.
riaditeľ

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku mestského zastupiteľstva v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 09.09.2015 prerokovala analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta za I. polrok 2015

- a) TSMG + návrh na úpravu rozpočtu na rok 2015
- b) MsKS
- c) SŠZ + návrh na úpravu rozpočtu na rok 2015

a) TSMG:

Finančná komisia analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta TSMG za I. polrok 2015 berie na vedomie a odporúča predložiť na rokovanie MsZ.

Komisia odporúča MsZ schváliť úpravu rozpočtu TSMG na r. 2015 v zmysle predloženého návrhu.

b) MSKS:

Finančná komisia analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta MSKS za I. polrok 2015 berie na vedomie a odporúča predložiť na rokovanie MsZ.

Zo strany MSKS nebol predložený návrh na úpravu rozpočtu na rok 2015.

c) SŠZ:

Finančná komisia analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta SŠZ za I. polrok 2015 berie na vedomie a odporúča predložiť na rokovanie MsZ.

Komisia odporúča MsZ schváliť úpravu rozpočtu SŠZ na r. 2015 v zmysle predloženého návrhu.

Peter Závodský v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Katarína Kluchová