

Technické služby mesta Galanta

Pre rokovanie:

Mestského zastupiteľstva

dňa 28. októbra . 2014

K bodu: č. 8 : Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov Technických služieb mesta Galanta na rok 2015 a výhľadové rozpočty na roky 2016 -2017

Materiál predkladá:

Ing. Zoltán Zelinka
riaditeľ



Materiál obsahuje:

- 1) Návrh uznesenia
- 2) Dôvodová správa – príjmová časť
- 3) Tabuľková časť – tabuľky č.1,2,
- 4) Dôvodová správa – výdavková časť
- 5) Tabuľková časť – tabuľky č. 3, 4
- 6) Návrh rozpočtu podľa EK – tab. č. 5
- 7) Druhové členenie miezd – tab. č. 6
- 8) Návrh rozpočtu na r. 2016 a 2017
- 9) Stanovisko finančnej komisie

Materiál spracoval:

Katarína Kelecsényiová
vedúca ekonomického úseku

V Galante, 17.10.2014

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 stanovisko komisie finančnej a správy majetku mestského zastupiteľstva
v Galante**

a

schvaľuje

**návrh rozpočtu príjmov a výdavkov Technických služieb mesta Galanta na rok 2015
a výhl'adové rozpočty na roky 2016 - 2017**

Dôvodová správa

*k rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2015
(komentár k tabuľkovej časti)*

Technické služby mesta Galanta je príspevkovou organizáciou, zriadenou Mestom Galanta na zabezpečovanie verejno – prospešných služieb v zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení na vykonávanie nasledovných činností:

- *údržba miestnych komunikácií, vrátane ich zimnej zjazdnosti a schodnosti*
- *čistenie a kropenie mestských komunikácií, verejných priestranstiev, čistenie chodníkov, údržba odvodňovacích vpustí a dopravných značení,*
- *oprava a údržba zariadení verejného osvetlenia*
- *oprava a údržba cestnej svetelnej signalizácie,*
- *údržba verejnej zelene, úprava sadov a parkov, dopestovanie kvetinového výsadbového materiálu,*
- *údržba detských ihrísk, pieskovísk a fontán*
- *odvoz tuhého komunálneho odpadu (uvedené činnosti vykonávajú TSMG za úplatu i pre ďalšie obce),*
- *prevádzka zhromažďovacieho dvora odpadov*
- *separovanie vybratých zložiek TKO,*
- *prepravná činnosť pre potreby mesta,*
- *opravárenská činnosť pre vlastný vozový park*
- *vecná správa zvereného majetku:*
 - *správa a prevádzka mestského trhoviska*
 - *správa verejného WC*
 - *správa parkovísk*
 - *správa cintorínov*

Rozpočet Technických služieb mesta Galanta je zostavený v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky.

Rozpočet na rok 2015 bol vypracovaný 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.

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2015 sa odvíja čiastočne od prehodnotenia vlastných príjmov a výdavkov na základe skutočnosti k 30. 6. 2014.

Príjmová časť

Príjmy príspevkovej organizácie TSM Galanta pozostávajú:

- z výnosov bežných transferov na prevádzku z rozpočtu Mesta Galanta,
- z výnosov bežných transferov na odpadové hospodárstvo,
- z vlastných príjmov, ktoré sú vykonávané pre FO a PO na území mesta, ako aj mimo územia mesta Galanta,
- z výnosov z kapitálových transferov - na odpisy DHIM (znížením majetkového fondu s účtovaním na účet 692)..

Vlastné príjmy – účet 602 – Tržby z predaja služieb sú plánované na základe skutočného čerpania za I. polrok 2014.

Organizácia upravovala vlastné príjmy u činnostiach :

- *doprava, kde organizácia pristúpila k zníženiu príjmov z dôvodu, že už ani v r. 2014 neboli realizované dopravné výkony na výstavbe III. etapy obchvatu Galanty. Príjmy v tejto činnosti sú prepravné výkony, ktoré nie sú zahrnuté u činnosti odpadového hospodárstva, príjmy za poskytované služby špeciálnymi vozidlami v oblasti zametania, vykonávanie zimnej údržby pre iné subjekty,*
- *odpadové hospodárstvo a skládkovanie odpadov – úprava príjmov je z dôvodu vývozu komunálneho odpadu na bližšie situovanú skládku a z dôvodu nižšej sadzby za 1 tonu odpadu, čo je priamo úmerné k zníženiu ceny zákaziek a tým aj obratu,*
- *zníženie príjmu z údržby verejnej zelene v mestskom parku je z dôvodu krátenia bežného transferu pre správcu parku,*
- *zvýšenie príjmu parkovného vyplýva zo spoplatnenia parkoviska na ul. Obrancov mieru, avšak toto zvýšenie je podmienené výkupom a úpravou pozemku, ako aj realizovaním vodorovného a zvislého dopravného značenia.*

V rozpočte ostatných výnosov boli príjmy upravené u zákonnej rezervy - rozpustenie rezervy na nevyčerpanú dovolenku z r. 2014

Zvýšenie bežných transferov na údržbu mesta je z titulu vykrytia ročného odpisu multifunkčného vozidla vo výške 42.665 € (rozdiel v porovnaní na r. 2014 tvorí čiastku 14.855€), avšak nárast bežného transferu tvorí rozdiel oproti r. 2014 len vo výške 10.210 €.

Plánovaná čiastka na účtoch 692 – výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, predstavujú výšku odpisov dlhodobého hmotného majetku vo výške 283.360 €. Uvedená čiastka je zároveň vo výdavkovej časti rozpočtu na účte 551 – Odpis DHIM, kde celkový odpis predstavuje čiastku 331.520,00 €. Rozdiel vo výške 48.160 € v odpisoch a vo výnosoch z kapitálových transferov tvoria odpisy hmotného majetku zakúpeného z vlastných prostriedkov organizácie.

NÁVRH 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 2014 v €	Plnenie k 30.6.2014 v €	Rok 2015 v €
<i>Príjmy celkom</i>	1729467	772100	1607337
<i>Výdavky celkom</i>	1729467	793386	1607337
Hospodársky výsledok	0	-21286	0

Tabuľka č. 2

Príjmové položky	Rok 2014 v €	Plnenie k 30.6.2014 v €	Rok 2015 v €
602 Tržby z predaja služieb	299830	125310	248200
z toho: verejné osvetlenie	20000	8956	20000
doprava	22000	4056	10000
odpadové hospodárstvo	108000	49187	87670
skládkovanie TKO	75500	32982	64000
údržba zelene	3330	1296	3330
údržba mestského parku	16670	5985	15000
upratovanie v meste	2500	526	2500
verejné WC	700	196	700
trhovisko	20000	10279	20000
parkovisko	8000	3938	9000
cintoríny	16000	7864	16000
správa	7130	45	
641 Tržba z predaja majetku			
642 Tržby z predaja materiálu	17000	6685	17000
648 Ostatné výnosy z prev.činnosti	50	45	50
652 Záonné rezervy	24185	24185	14915
658 Opravné položky k pohľad.			
662 Úroky	650	631	650
663 Kurzový zisk			
668 Ostatné finančné výnosy			
672 Náhrada škody			
Vlastné príjmy	341715	156856	280815
691 Výnosy Z BT - prevádz.dotácia	443345	185888	453555
691 Výnosy z BT - zber a odvoz TKO	367657	158151	374057
691 Výnosy z BT - uloženie odpadu	221950	98480	215550
691 Výnosy z BT - Účelová dotácia	23350	7000	
691 - bežné transfery celkom	1056302	449519	1043162
692 Výnosy z kapt.transferov - obec	331450	165725	283360
697 Výnosy z BT - ostatné			
692,697 Spolu	331450	772100	283360
Príjmy celkom	1729467	772100	1607337

Výdavková časť

Výdavková časť rozpočtu bola zostavená na základe rozpočtu r. 2014 a skutočnosti za I. polrok 2014.

Materiálové náklady

Materiálové náklady sa znižujú na základe čerpania za I. polrok 2014, ako aj v dôsledku zníženia vlastných príjmov, hlavne v oblasti odpadového hospodárstva a dopravných výkonov.

Zároveň musíme podotknúť, že vývin čerpania jednotlivých položiek materiálovej spotreby (PHM, energií – el. energia, plyn, voda) závisí od vývinu cien v budúcom roku.

Služby

Jednotlivé položky ostatných služieb (ú.518) boli plánované na základe predpokladaných plnení v r. 2014. Celkove plánované náklady sa znižujú o 36.010 €, kde najvyššie zníženie je u skládkovaní odpadov pre mesto, ako aj pre cudzích o 17.400 €, znížením nákladov v iných službách o 18.155 €, kde sa nepočíta s čerpaním služieb realizovaných v r. 2014.

V položke „PC externé“ bol upravený rozpočet o 855 € - čiastka predstavuje aktualizáciu používaných softverov. Uvedené náklady boli v r. 2014 zahrnuté do položky Iné služby.

Mzdy a odmeny

Pri výške mzdových nákladov organizácia vychádzala z platových inventúr 61 stálych pracovníkov organizácie a 3 sezónnych pracovníkov, sú zohľadnené mzdové náklady na čerpanie nadčasových hodín v oblasti odpadového hospodárstva, bežnej údržbe mesta a zimnej údržbe miestnych komunikácií (tab. č. 5).

Mzdy obsahujú aj mzdu vrátane príplatkov za odpracované nadčasové hodiny v počte 6690 hodín, príplatky za prácu v deň pracovného pokoja a vo sviatok.

V nadčasových hodinách sú zohľadnené zvýšené počty dní v zbere biologického odpadu, kde v mesiacoch apríl – október sa zber vykoná 2x do mesiaca na území mesta a v prímestských častiach na základe požiadavky zriaďovateľa. Vzhľadom na to, že uvedený zber vykonávajú aj pracovníkmi, ktorí zabezpečujú kosbu v meste, tieto práce budú dodatočne vykonané v sobotu po zbere zeleného odpadu.

Časť nadčasových hodín predstavujú práce vykonávané v oblasti zabezpečovania čistoty mesta počas dní pracovného voľna (soboty, nedele, vo sviatkoch), ako aj na akciách, ktorých organizátorom je Mesto Galanta.

V nadčasových hodinách sú zahrnuté nadčasové hodiny 7 strážnikov, ako aj rezerva na zimnú údržbu mestských komunikácií (zásah mimo pracovnej doby)

Sociálne náklady

V sociálnych nákladoch sú plánované náklady:

- *príspevky do sociálnych fondov zo mzdových prostriedkov*
- *príspevky na doplnkové dôchodkové sporenie a príspevky do SF*
- *náklady na odchodné a odstupné,*
- *príspevky na zamestnaneckú stravu.*

Výška nákladov na zamestnaneckú stravu v porovnaní na r. 2014 bola upravená na základe skutočností I. polroka 2014.

Finančné náklady

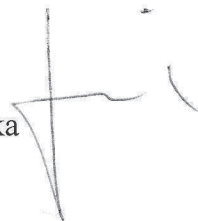
Úprava rozpočtu finančných nákladov bola u položiek:

- účet 538 – Ostatné dane a poplatky predstavujú náklady za mýto, poplatky RTVS, kolky a súdne poplatky pri vymáhaní pohľadávok,
- tvorba zákonných rezerv na nevyplatené odchodné v roku 2014 vrátane povinných sociálnych príspevkov,
- daň z príjmov – jedná sa o daň z úrokov

V súčasnosti prebieha výstavba separačnej haly s triediacou linkou. V prípade kompletnej realizácie projektu „Výstavba separačnej haly s technológiou a dodávka dopravnej techniky s príslušenstvom“, ktorého ukončenia sa očakáva v II. polroku 2015, budeme iniciovať zmenu rozpočtu

Galanta, 17. 10. 2014

Ing. Zoltán Zelinka
riaditeľ



Tabuľka č. 3

Výdavkové položky	Rok 2014 v €	Plnenie k 30.6.2014 v €	Rok 2015 v €
501 Spotreba materiálu	190670	83401	164500
z toho: <i>spotreba PHM</i>	125000	51286	105000
<i>oleje</i>	2400	1282	2500
<i>DHM</i>	11300	3165	5000
<i>kancelárske potreby</i>	2000	805	2000
<i>čistiace prostriedky</i>	1500	749	1500
<i>režijný materiál</i>	25200	15775	25200
<i>náhradné diely</i>	20270	9837	20300
<i>OPP</i>	3000	502	3000
502 Spotreba energie	49500	23080	48190
z toho: <i>elektrická energia</i>	28000	13318	28000
<i>spotreba plynu</i>	16200	6817	15190
<i>voda</i>	5300	2945	5000
50 Materiálové náklady spolu	240170	106481	212690
511 Opravy a udržovanie	50205	33642	47300
512 Cestovné náhrady	300	3	300
513 Náklady na reprezentáciu	700	277	700
518 Ostatné služby	343492	151061	307482
z toho: <i>hudobné produkcia-cintoríny</i>	460	86	350
<i>školenie</i>	2100	1832	2100
<i>stočné</i>	4300	2800	4000
<i>poštovné</i>	600	258	600
<i>telekomunikačné poplatky</i>	2500	1086	2300
<i>PC externé</i>	1000	491	1855
<i>právny zástupca</i>	5300	3212	5100
<i>revízie</i>	3000	883	3000
<i>rozbor vody-Tárnok</i>	650	501	650
<i>iné služby</i>	23300	5774	5145
<i>nájomné WC,iné</i>	2500	1246	2500
<i>príspevok združeniu</i>	332	332	332
<i>uloženie odpadu Galanta</i>	221950	98480	215550
<i>uloženie odpadu cudzí</i>	75500	34080	64000
51 Služby celkom	394697	184983	355782

Výdavkové položky	Rok 2014 v €	Plnenie k 30.6.2014 v €	Rok 2015 v €
521 Mzdové náklady	463285	212608	455081
z toho: OON	10000	5448	8500
mzdy	452749	206624	446581
Odmeny živ.jubileá a odchodné	536	536	
52 Sociálne náklady spolu	212170	94477	205003
z toho: zákonné soc.poistenie	160900	73827	157468
DDP	6930	3463	6930
zamestnanecká strava	29200	13204	27000
sociálny fond	6200	2723	6100
odstupné, odchodné	8940	708	7505
náhrady dočasnej PN	0	552	0
52 Osobné náklady spolu	675455	307085	660084
531 Cestná daň	2258		2258
538 Ostatné dane a poplatky	8000	4119	8000
541 Zostatková hodnota DHIM			
545 Ostatné pokuty a penále			
546 Odpis pohľadávok			
548 Prevádzkové náklady spolu			
vrátenie DPH-koeficient			
549 Manká a škody			
551 Odpisy DHIM	366687	169488	331520
552 Tvorba zákonných rezerv	14915		9850
558 Opravné položky k pohľad.			
563 Kurzové rozdiely			
568 Ostatné finančné náklady spolu	27280	21229	27150
z toho: poistenie majetku	26200	20670	26000
bankové poplatky	1080	559	1150
591 Daň z príjmov	5	1	3
Finančné náklady spolu	419145	194837	378781
Náklady celkom	1729467	793386	1607337

**Rozpis účtu 518 - Iné služby podľa
druhového členenia nákladov na rok 2015**

Tabuľka č. 4

P.č.	Názov nákladu	Hodnota v €
1.	Predané základy pomníkov+urn.boxy	1800,00
2.	Poplatok za umiestnenie psov v útulku v Nitre	700,00
3.	Dopravné a prenájom mechanizmov	160,00
4.	Sprostredkovania za str.lístky+GT	900,00
5.	Stráženie objektu - Nový cintorín	270,00
6.	Prezutie pneumatík	100,00
7.	Preven. prehliadky hrazené zamestnávateľom	200,00
8	Čistenie kanalizácie - cintorín, TSMG	100,00
10.	Umytie auta	100,00
11.	Overenie podpisov	5,00
12.	Zameranie skládky TKO	810,00
	Iné služby celkom	5145,00

N á v r h

rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie - rok 2014

600 Bežné výdavky

Tabuľka č. 5

Pol.	Položka a podpoložka	Názov	Plán
610		Mzdy ,služobné príjmy a ostatné ňosobné vyrovnania	
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	314731
	612	Príplatky	
	612001	Osobný príplatok	89442
	612002	Ostatné príplatky okrem osobných	29308
	613	Náhrada za pracovnú pohotovosť	13100
	614	Odmeny	
	615	Ostatné osobné vyrovnania	
610		Spolu	446581
620		Poistné a príspevok do poisťovní	164398
630		Tovary a služby	647913
640		Ostatné transfery	7505
600		Bežné výdavky spolu	1266397
700		Kapitálové výdavky	42665
			1309062

Mzdové prostriedky podľa účtovnej osnovy boli naplánované vo výške 455.081 €. Z uvedenej hodnoty je čiastka 8.500 € - OON zahrnutá do ekonomickej klasifikácie 630 - Tovary a služby
Čiastka 7.505 € - Odchodné je v ek.klasifikácii 640 - Bežné transfery.

V bežných výdavkoch nie sú rozpísané plánované náklady:

- | | |
|------------------------------------|----------|
| 1) zákonnej rezervy na odchodné | 9.850 € |
| 2) Odpis dlhodobého hmotné majetku | 288425 € |

V obidvoch prípadoch sa jedná účtovanie bez finančných náhrad.

Druhovú členenie miezd - plán

Tabuľka č. 6

Účet		Názov	Plán
521		Mzdy ,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	
	521	Tarifný plat	314731
	521	Osobný príplatok	89442
	521	Príplatok za riadenie	10044
	521	Ostatné príplatky okrem osobných	19264
	521	Náhrada za pracovnú pohotovosť	13100
	521	Odmeny	
	521	OON	8500
521		Celkom	455081

NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2016 a 2017

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 €	Rok 2016 v €	Rok 2015 v €
<i>Prijmy celkom</i>	1607337	1531894	1453869
<i>Výdavky celkom</i>	1607337	1531894	1453869
Hospodársky výsledok	0	0	0

Prijmové položky/	Rok 2015 v €	Rok 2016 v €	Rok 2017 v €
602 Tržby z predaja služieb	248200	256470	260520
z toho: verejné osvetlenie	20000	21000	21000
Doprava	10000	10500	10500
odvoz odpadu	87670	91670	95670
skládkovanie TKO	64000	65000	65000
verejná zeleň - mesto	3330	3350	3350
údržba mestského parku	15000	15000	15000
upratovanie v meste	2500	2550	2600
verejné WC	700	700	700
trhovisko	20000	21000	21000
parkovisko	9000	9200	9200
cintoríny	16000	16500	16500
správa			
641 Tržba z predaja majetku			
642 Tržby z predaja materiálu	17000	19000	19000
648 Ostatné výnosy z prev.činnosti	50	50	50
652 Zákonné rezervy	14915	9850	9050
658 Opravné položky k pohľad.			
662 Úroky	650	650	650
663 Kurzový zisk			
668 Ostatné finančné výnosy			
672 Náhrada škody			
Vlastné príjmy	280815	286020	289270
691 Výnosy Z BT - prevádz.dotácia	453555	453555	453555
691 Výnosy z BT - zber a odvoz TKO	374057	374057	374057
691 Výnosy z BT - uloženie odpadu	215550	215550	215550
691 Výnosy z BT - Účelová dotácia			
691 - bežné transfery celkom	1043162	1043162	1043162
692 Výnosy z kapt.transferov - obec	283360	202712	121437
697 Výnosy z BT - ostatné			
692,697 Spolu	283360	202712	121437
Príjmy celkom	1607337	1531894	1453869

Výdavkové položky	Rok 2015 v €	Rok 2016 v €	Rok 2017 v €
501 Spotreba materiálu	164500	164600	166500
z toho: spotreba PHM	105000	105000	106000
oleje	2500	2500	2500
DHM	5000	4500	4600
kancelárske potreby	2000	2000	2100
čistiace prostriedky	1500	1500	1600
režijný materiál	25200	25500	26000
náhradné diely	20300	20500	20600
OPP	3000	3100	3100
502 Spotreba energií	48190	49000	49600
z toho: elektrická energia	28000	28500	28500
plyn	15190	15500	16000
voda	5000	5000	5100
50 Materiálové náklady spolu	212690	213600	216100
511 Opravy a udržovanie	47300	40000	40100
512 Cestovné náhrady	300	300	300
513 Repre	700	700	700
518 Ostatné služby	307482	307632	308132
z toho: hudobná produkcia	350	400	400
školenie	2100	2100	2100
stočné	4000	4100	4200
poštovné	600	600	600
telekomunikačné poplatky	2300	2400	2400
PC externé	1855	1855	1855
právny zástupca	5100	4000	4200
revízie	3000	3000	3100
rozbor vody-Tárnok	650	650	650
iné služby	5145	5145	5245
nájomné WC,iné	2500	2500	2500
príspevok združeniu	332	332	332
uloženie odpadu Galanta	215550	215550	215550
uloženie odpadu pre cudzích	64000	65000	65000
51 Služby celkom	355782	348632	349232

Výdavkové položky	Rok 2015 v € Návrh	Rok 2016 v €	Rok 2017 v €
521 Mzdové náklady	455081	466073	466073
z toho: OON	8500	8000	8000
mzdy	446581	457573	457573
Odmeny živ.jubileá a odchodné		500	500
52 Sociálne náklady spolu	205003	207012	207162
z toho: zákonné soc.poistenie	157468	161012	161012
DDP	6930	5900	5550
zamestnanecká strava	27000	27000	27500
sociálny fond	6100	6200	6200
odstupné, odchodné	7505	6900	6900
náhrady dočasnej PN	0		
52 Osobné náklady spolu	660084	673085	673235
531 Cestná daň	2258	1000	1000
538 Ostatné dane a poplatky	8000	8000	8000
541 Zostatková hodnota DHIM			
545 Ostatné pokuty a penále			
546 Odpis pohľadávok			
548 Prevádzkové náklady spolu			
549 Manká a škody			
551 Odpisy DHIM	331520	250875	169600
552 Tvorba zákonných rezerv	9850	9050	9050
558 Opravné položky k pohľad.			
563 Kurzové rozdiely			
568 Ostatné finančné náklady spolu	27150	27650	27650
z toho: poistenie majetku	26000	26500	26500
bankové poplatky	1150	1150	1150
591 Daň z príjmov	3	2	2
Finančné náklady spolu	378781	296577	215302
Náklady celkom	1607337	1531894	1453869

Galanta, 19.09.2014

Vypracovala: Kelecsényiová

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku mestského zastupiteľstva v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 13.10.2014 prerokovala návrh rozpočtu TSMG na rok 2015.

Finančná komisia návrh rozpočtu TSMG na rok 2015 a výhľadové návrhy rozpočtov na roky 2016 a 2017 odporúča predložiť MsZ na schválenie bez pripomienok.

Peter Závodský v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Katarína Kluchová