

Komentár k plneniu rozpočtu za rok 2007

Rozpočet mesta Piešťany bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 24. 11. 2006, upravený zmenou rozpočtu na zasadnutí MsZ dňa 18. 05. 2007 a v priebehu hodnotiaceho obdobia ďalšími schválenými uzneseniami MsZ.

Mesto hospodáril počas hodnoteného obdobia, v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Prijmy rozpočtu :

a) výnos miestnych daní a miestnych poplatkov :

- *daň z nehnuteľnosti* - v súlade so zákonom 511 / 1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave finančných orgánov v znení neskorších predpisov môže správca dane vyrúbiť daň 5 rokov dozadu. Kontrolnou činnosťou boli zistení neplatiči, ktorí v stanovenom termíne nepodali daňové priznanie. Tento fakt ako aj úspešné vymáhanie pohľadávok ovplyvnili plnenie tejto položky.
- *daň za psa* - príjmy sú odhadované na základe evidencie psov v termíne spracovávania materiálu. Evidencia sa v priebehu roka mení / úhyny, prírastky /
- *herne a stávkové kancelárie* - výťažok - jedná sa o odhadovanú položku, mesto nemá vplyv na jej plnenie
- *daň za ubytovanie* - jedná sa o odhadovanú položku, množstvo návštevníkov mesta, ktorí sa tu ubytujú a nejaký čas zotrývajú, nemôže mesto priamo ovplyvniť.
- *daň za verejné priestranstvo* - jedná sa taktiež o odhadovanú položku / veľkosť a dĺžka záberu z pohľadu roka je nevypočítateľná /
- *správny poplatok* - základ tejto položky tvorí poplatok za hracie automaty / 1 130 tis. / a jeho ďalšie plnenie ovplyvňuje počet rozkopávok v priebehu roka, počet sobášov cudzincov, počet oddelimitovaných sobášov / obyvateľ mesta sa sobáša mimo Piešťan /, množstvo overených dokumentov a v prípade stavebného úradu množstvo a rozsah vybavenej agendy / matrika - 121 tis. a stavebný úrad - 499 tis. Sk /.
- *poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady* - hotovostná platba s 10 % úľavou pôsobila motivačne, ovplyvnila výšku tržieb a zároveň znížila nielen počet neplatičov, ale aj počet domácností, ktoré vôbec nemali vlastnú zbernú nádobu
- *zrušené dane* - jedná sa o vyúčtovanie daní, ktoré boli zrušené od 01. 01. 2005. V súlade so zákonom č. 511 / 1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave finančných orgánov v znení neskorších predpisov môže správca dane vyrúbiť daň 5 rokov dozadu. Z tohto dôvodu boli kontrolnou činnosťou zistení neplatiči, ktorí v zákonom stanovenom termíne nepodali daňové priznanie.

b) nedaňové príjmy z činností a vlastníctva majetku obce :

- *nájomné* - plnenie tejto položky ovplyvnila zmluva o nájme bytov a nebytových priestorov medzi Mestom Piešťany a Bytovým podnikom / zmluva číslo 0260605 - príjem 3 023 tis. Sk /.

- *predaj hnutel'ného majetku* - podstatným zdrojom príjmu tejto položky bol predaj pozemku spoločnosti Aupark / 31 mil. Sk / a dopredaj bytov v bytovke na Čachtickej ulici / 7 438 tis. Sk /
- *poplatok za znečistenie ovzdušia* - jedná sa o odhadovanú položku - výmer sa vypočítava na základe spotreby v uplynulom roku a taktiež sa v priebehu roka mení počet znečisťovateľov
- *pokuty* - jedná sa o odhadovanú položku
- *príjmy za stravné lístky* - výška príjmov je ovplyvňovaná množstvom pracovníkov vykonávajúcich opatrovateľskú službu v domácnosti a výška ich pracovného fondu počas dňa - od toho sa odvíja ich nárok na stravný lístok / počet pracovníkov sa pohybuje v rozpätí 60 - 100 /
- *stravné v DJ* - na príjem má vplyv maximálne vyťaženie kapacity jaslí.
- *ubytovanie vila Julianna* - nižšie plnenie je z dôvodu, že zariadenie nebolo celoročne maximálne kapacitne vyťažené
- *bankové úroky* - maximálne zúčtovanie finančných prostriedkov formou termínovaných vkladov ovplyvnilo plnenie tejto položky
- *ostatné príjmy* - reklama, predaj propagačných materiálov a pod. - odhadovaná položka, reálne tržby sú ťažko odhadnuteľné
- *recyklačný fond* - finančné prostriedky zo Štátneho recyklačného fondu. Ich výšku ovplyvňuje množstvo vyseparovaného odpadu mestom.
- *príjmy opatrovateľská služba v domácnosti* - požiadavka zo strany obyvateľov bola akceptovaná v maximálnej miere, čo sa odzrkadlilo aj v príjmoch
- *iné príjmy* - jedná sa o príjmy na základe súdneho rozhodnutia a exekučného konania /156 tis. /, peňažná náhrada - fy ORANGE / 30 tis. /, refundácie / 581 tis. /, kurzové rozdiely a nezadeňované príjmy - príjmy, ktorých charakter platby je v čase zúčtovania neznámy / 61 tis. /, príjmy z realizácie letného tábora MP / 60 tis. /, vrátenie DPH - Letná kúpelná sezóna 2006 / 90 tis. /, úhrada záväzku bývalého zamestnanca / 1 tis. /, sponzorské - 43 tis. / 35 tis. - na sociálne - charitatívne účely, 8 tis. pre DJ /, vrátenie nevyčerpanej dotácie / 47 tis. /, dobropis za plyn / 16 tis. /, náhrada za výrub drevín / 185 tis. / a náhrady z poistného plnenia / 128 tis. / a pohrebné z dedičského konania / 11 tis. /.

c) **výnosy z prostriedkov obce** : 75 tis. Dexia / dividendy /

f) **podiel na daniach v správe štátu** :
plnenie rozpočtu bolo proporcionálne a uspokojivé.

g) **dotácie zo ŠR a štátnych fondov** : jedná sa o príspevok štátu na školstvo - prenesené kompetencie, matriky, stavebného poriadku, výkonu agendy Štátneho fondu rozvoja bývania, výdavkov súvisiacich s činnosťou zariadenia opatrovateľskej služby, príspevok pre deti v hmotnej núdzi ako aj zadržané rodinné prídavky. Mesto taktiež obdržalo finančné prostriedky, vykazované v položke " iné príjmy " na : aktivačnú činnosť / 239 tis. / - finančné prostriedky na mzdy a odvody pre dozorujúceho a organizačného pracovníka v súlade so zákonom o zamestnanosti a na nákup pracovných a ochranných pomôcok.
agendu školského úradu / 692 tis. / z KŠÚ Trnava
starostlivosť o životné prostredie / 119 tis. / - na prenesený výkon štátnej správy
Jazzové Piešťany / 250 tis. / - príspevok MK SR
agendu evidencie obyvateľstva / 299 tis. / - na prenesený výkon štátnej správy

odchodné / 180 tis. / - príspevok pre školy z KŠÚ Trnava
dopravné pre žiakov / 380 tis. / - príspevok pre školy z KŠÚ Trnava
asistenta učiteľa / 91 tis. / - príspevok pre školy z KŠÚ Trnava
vzdelávacie preukazy / 1 606 tis. / - príspevok pre školy z KŠÚ Trnava
starostlivosť o vojnové hroby / 4 tis. / - dotácia Obvodného úradu Piešťany
výmenu okien / 150 tis. / pre MŠ Detvianska - príspevok MF SR
projekt / 70 tis. / " Pomôžte im k lepšej prítomnosti i budúcnosti ", ktorý realizuje UZ DOMUM - príspevok MPSVR SR
Letný výchovno - rekreačný tábor pre deti zo sociálne slabších rodín / 50 tis. / - príspevok Krajského úradu Trnava
projekt / 60 tis. /, ktorý realizuje UZ DOMUM, týkajúci sa ľudí na ulici - bezdomovcov - príspevok Krajského úradu Trnava
športové aktivity / 20 tis. / - príspevok z Trnavského samosprávneho kraja
kultúrne aktivity / 40 tis. / - príspevok z Trnavského samosprávneho kraja
za mimoriadne výsledky žiakov / 10 tis. / - príspevok z KŠÚ Trnava / ZŠ Brezová 5 tis. a ZŠ Holubyho 5 tis. Sk /
kláštor Johanitov / 200 tis. / - príspevok MK SR
Reko kolkárne / 250 tis. / - kapitálová dotácia z MF SR
školstvo / 1 500 tis. / - kapitálová dotácia z KŠÚ Trnava - multifunk. ihrisko ZŠ Mojmirova
zariadenia opatrovateľskej služby / 154 tis. / - kapitálová dotácia z MF SR Cez rozpočet mesta, v príjmovej aj výdavkovej časti, bola zúčtovaná dotácia pre Základnú cirkevnú školu v Piešťanoch / 2 230 tis. /

- i) **účelové dotácie z rozpočtu VUC** : jedná sa o finančné prostriedky, ktoré čiastočne znižujú výdavky týkajúce sa prevádzky v zariadeniach sociálnych služieb LUMEN a DOMUM.

V položke " iné príjmy " je zahrnutý príjem, ktorý bol obdržaný na dva projekty a to :

LUMEN	13 250.- Sk
DOMUM	18 250.- Sk

- j) **prostriedky z EÚ**

- projekt " *THERMAE EUROPAE* " - propagácia a spolupráca kúpeľných miest Európy vrátane vydania propagačných materiálov propagujúce kúpeľné mestá
 - program " *Municipal Infrastructure Facility* " - finančné prostriedky, ktoré znižujú úverové zaťaženie mesta voči Tatrabanke, ktorá poskytla mestu úvery na rekonštrukciu komunikácií / Dičova, Partizánska a Hurbanova /

**k) iné príjmy ustanovené osobitnými predpismi :
prostriedky z rezervného fondu a fondu rozvoja bývania :**

Rezervný fond

- oprava strechy na ZŠ E. F. Scherrera	540 351, 50 Sk
- dofinancovanie MK obytného súboru Heinola	571 159, 25 Sk
- dofinancovanie umeleckého diela - Príbeh Váhu	200 000, 00 Sk
- dofinancovanie reko kotolne na ZŠ E. F. Scherrera	80 000, 00 Sk
- reko objektov základných a materských škôl	2 000 000, 00 Sk
- obytný súbor Heinola	1 992 436, 00 Sk
- Vajanského ulica - rekonštrukcia	3 303 085, 00 Sk
- dofinancovanie revitalizácie potoka Dubová	1 308 479, 00 Sk
- rekonštrukcia križovatky Krajinská - D. Tatarku	2 538 455, 84 Sk
- reko futbalového štadióna - umelý trávnik	7 634 621, 55 Sk

Fond rozvoja bývania

- Lávka nad Biskupickým kanálom	4 153 843, 90 Sk
- vybudovanie krytých detských pieskovísk	292 740, 00 Sk
- kapitálová dotácia Službám mesta Piešťany (VO)	1 000 000, 00 Sk
- stanovištia na odpadové nádoby A. Trajan	315 000, 00 Sk
- PD Štefánikova ulica	248 550, 00 Sk

zostatok prostriedkov z minulých rokov - 9 615 106, 01 Sk - jedná sa o finančné prostriedky, ktorých použitie je viazané zákonom / recyklačný fond, náhrada za výrub stromov, ... / V tejto položke je suma, ktorá bola použitá na krytie schodku kapitálového rozpočtu - FO v súlade s uznesením MsZ.

dlhodobý úver - pešia zóna - 495 280, 00 Sk - dofinancovanie akcie

mimo rozpočtové príjmy škôl - zahŕňajú poplatok za podávanú stravu / 10.- Sk na jedno jedlo /, poplatok v školskom klube, nájomné. Tieto príjmy sa vracajú na školy a sú zahrnuté aj vo výdavkoch.

iný príjem - predaj majetkovej účasti SBS COOP - **100 000, 00 Sk**

Výdavky z rozpočtu :

b) výdavky na výkon samosprávnych funkcií a na činnosť RO a PO :

1/ výkon samosprávnych funkcií a na činnosť RO a PO : čerpanie bolo adekvátne potrebám zabezpečenie bezproblémového chodu MsÚ, MsP, zariadení sociálnych služieb, ale aj príspevkových na a rozpočtových organizácií mesta.

doplňkové dôchodkové poistenie / 627 / - vyplýva zo zákonných nárokov zamestnancov

cestovné výdavky / 631 / - výdavky boli v súlade s potrebami zamestnancov mesta

cestovné výdavky / 631 / - výdavky boli v súlade s potrebami zamestnancov mesta

materiál a dodávky / 633 / - plnenie je v súlade s potrebami, až na :
pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky - vyššie čerpanie je z dôvodu zakúpenia pracovných odevov pre uchádzačov o zamestnanie, ktorí sú zaradení do aktivačných prác, v zmysle drobných obecných prác. Na tieto výdavky mesto obdržalo finančné prostriedky od štátu / ÚPSVaR /

dopravné / 634 / - plnenie bolo plne v súlade s potrebami, až na :
prepravné a prenájom dopravných prostriedkov - vyššie čerpanie / 58 tis. / ovplyvnila realizácia projektu / grantu / THERMAE EUROPAE - spolupráca kúpeľných miest

nájomné / 636 / - plnenie v súlade s uzatvorenými zmluvami

ostatné tovary a služby / 637 / - plnenie je v súlade s potrebami, až na :

konkurzy, súťaže, účasť na kultúrnych a športových podujatiach :

vyššie čerpanie ovplyvnila realizácia Piešťanských jazzových dní / 250 tis. /.
Financovanie bolo realizované z príspevku MK SR.

Mesto taktiež obdržalo finančný príspevok z Trnavského samosprávneho kraja / 40 tis. / na kultúrne aktivity. Tieto prostriedky boli použité na vydanie knihy " Indický denník " ako finančná spoluúčasť / 20 tis. / a pre Medzinárodné maliarske sympóziium bol vydaný katalóg, kde sa mesto finančne taktiež podieľalo sumou 20 tis. Sk.

všeobecné služby - vyššie čerpanie bolo ovplyvnené zabezpečením postrekov pagaštana konského ako aj ošetrovanie chránených stromov. Tieto aktivity boli finančne kryté aj finančnými prostriedkami, ktoré mesto obdržalo na starostlivosť o životné prostredie - príspevok Krajského úradu životného prostredia v Trnave.

špeciálne služby - na vyššie čerpanie malo dopad reštaurovanie torza kostola / kláštor Johanitov / z príspevku MK SR / 200 tis. /.

cestovné náhrady - čerpanie ovplyvnila realizácia projektu / grantu / THERMAE EUROPAE - spolupráca kúpeľných miest

vyrovnanie kurzových rozdielov - odhadovaná položka, pohyb hodnôt zahraničných valút voči korune nie je možné jednoznačne odhadnúť.

odmeny a príspevky - odhadovaná položka, výška honorárov a odvody do literárneho fondu nie je možné jednoznačne predvídať.

dane - odhadovaná položka, pohyb na položke je závislý od výšky úrokov z bankových účtov a následne ich zdanenia

mestská polícia - čerpanie bolo zamerané na zabezpečenie bez problémového chodu útvaru. Celkové výdavky však neprekročili hodnotu ročného rozpočtu. Vyššie čerpanie u položky " nájom budov, priestorov " ovplyvnila realizácia letného tábora. Na túto akciu mesto obdržalo dotáciu v sume 50 tis. Sk z Krajského úradu v Trnave.

zariadenia sociálnych služieb - všetky zariadenia dodržali rozsah pridelených finančných prostriedkov. Vyššie čerpanie u niektorých položiek ovplyvnilo čerpanie finančných prostriedkov, ktoré mesto obdržalo. Zariadenie sociálnych služieb DOMUM obdržalo príspevok z MPSVaR SR na realizáciu projektu " Pomôžte im k lepšej prítomnosti i budúcnosti " / 70 tis. / a z Krajského úradu v Trnave na realizáciu projektu týkajúceho sa ľudí na ulici - bezdomovcov / 60 tis. /. Mesto taktiež obdržalo z MF SR kapitálovú dotáciu / 154tis. Sk / z ktorej bol zakúpený pre vilu Juliannu kuchynský robot / 25 tis. /, ZOS sporák / 25tis. / a v DOMUME bola realizovaná rekonštrukcia strediska očisty / 75 tis. / a montáž rýchloohrevu/ 30tis. /

školsťvo - originálne kompetencie - vyššie čerpanie je z dôvodu, že organizácie dosiahli vyššie vlastné príjmy ako sa predpokladalo.

2/ **na pomoc v núdzi občanom** - plnenie bolo v súlade s potrebami

3/ **regiofondy** - úhrada členského

ZMOS región JE Jaslovské Bohunice	89 637, 00
Asociácia prednostov	3 000, 00
Združenie hlavných kontrolórov	4 500, 00
Združenie miest a obcí Slovenska	104 194, 00
Spoločnosť pre záhradnú a krajinnú tvorbu	1 000, 00
Združenie pre rozvoj mikrorajónu Vážska	
vodná cesta	25 000, 00
Asociácia zdravých miest Slovenska	10 000, 00
Medzinárodný klub	16 000, 00

c) **výdavky na prenesený výkon štátnej správy** - výdavky boli regulované v súlade s obdržanými finančnými prostriedkami od štátu.

d) **výdavky spojené so správou, s údržbou a rozvojom majetku obce a majetku prenechaného na plnenie úloh - čerpanie bolo adekvátne finančným možnostiam a potrebám na zabezpečenie** bezproblémového chodu MsÚ, MsP a zariadení sociálnych služieb. Splácanie úverov bolo plne bezproblémového chodu MsÚ, MsP a zariadení sociálnych služieb. Splácanie úverov bolo plne v súlade s úverovými zmluvami.

g) **splácanie úrokov** - splácanie bolo plne v súlade s úverovými zmluvami

i) **iné výdavky ustanovené osobitnými predpismi :**

odstraňovanie a uloženie TKO - bolo realizované v súlade s uzatvorenou zmluvou.

prevádzka zberného strediska - výdavky boli realizované v súlade s potrebami mesta. Celkový rozpočet bol čerpaný na 75, 13 %.

transfery jedn. a nezisk. organizáciám - čerpanie je v súlade s uzatvorenou zmluvou /SAD/ a platným VZN č. 1 / 2007.

rodinné prídavky - jedná sa o finančné prostriedky, ktoré mesto obdrží od štátu / záškoláctvo žiakov / a následne za tieto prostriedky zabezpečuje základné životné potreby / potraviny, školské potreby, oblečenie a pod. /. Jedná sa o odhadovanú položku.

deti v hmotnej núdzi - jedná sa o poukázanie finančných prostriedkov Úradu práce sociálnych vecí a rodiny pre Špeciálnu základnú školu a Praktickú školu

prostredníctvom mesta. Uvedené prostriedky sú súčasťou príjmovej časti rozpočtu. V rámci tejto položky sú zahrnuté aj finančné prostriedky, ktoré následne mesto poskytne rodinám v hmotnej núdzi.

SBS COOP - vykrytie straty / uznesenie MsZ číslo 84 / 2007, časť B /