

# **Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2018**

## **1. Všeobecná časť**

Názov : AD HOC Malacky  
Sídlo : Sasinkova 2, 901 01 Malacky  
Štatutárny zástupca : Ing. Dušan Rusňák  
IČO : 31796630  
Dátum vzniku : 20.5.1999  
Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2018: 13

## **2. Finančná časť**

### **2.1 Rozpočet PO**

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2018 bol schválený uznesením č. 118/2017 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 7.12.2017.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 14.6.2018 Uznesením MsZ č. 65/2018 + 5.049 € zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka + 199 €, zvýšenie vlastných príjmov o 3.000 € prenájom nebytových priestorov v STH, navýšenie v položke granty o 550 €, zvýšenie kapitálového transferu od BSK o 1.300 €. Vo výdavkovej časti navýšenie materiálu o 1.300 €, údržby o 550 €, služieb o 199 €, realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia o 3.000 € na rekonštrukciu sociálnych zariadení v ŠH Malina.

Druhá zmena bola schválená 14.6.2018 Uznesením MsZ č. 63/2018 + 15.000 € zvýšenie bežného transferu o 8.000 € z dôvodu rozšírenia organizačnej štruktúry náklady na mzdové prostriedky, zvýšenie kapitálového transferu o 7.000 € na rekonštrukciu osvetlenia palubovky v ŠH Malina.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 27.9.2018 Uznesením MsZ č.98/2018 + 10.000 € zvýšenie vlastných príjmov z LK 6.500 €, dotácia z BSK na výmenu pieskového filtra 3.500 €, vo výdavkovej časti výmena pieskového filtra 6.000 €, zdvíhací vozík do bazéna v KP 3.000 €, projektová dokumentácia na kanalizáciu LK 1.000 €

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 25.10.2018 Uznesením MsZ č. 109/2018 + 22.000 € zvýšenie vlastných príjmov, vo výdavkovej časti zvýšenie energií 10.000 €, materiálu 10.000 €, služieb 8.000 €, zníženie kapitálových výdavkov – stroje, prístroje a zariadenia o 6.000 €

Piata zmena rozpočtu bola schválená 25.10.2018 Uznesením MsZ č. 108/2018 zvýšenie bežného transferu o 6.000 € - použitie v položke mzdy

Šiesta zmena rozpočtu bola schválená 20.12.2018 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov presun z položky príspevkov do poisťovní - 8.800 € – navýšenie položky materiál 4.500 €, služby 2.000 € z dôvodu zvýšených nákladov na sprevádzkovanie ľadovej plochy a na kapitálové výdavky stroje, prístroje, zariadenia na nákup frézy na úpravu ľadu 2.300 €

## 2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2018 čiastku 593.393,70 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 285.617 €, kapitálový transfer 17.000 €, granty 550 €, kapitálový transfer od BSK 4.800 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 30.274,65 €, poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb t.j. tržby z krytej plavárne, letného kúpaliska, ľadovej plochy a za poskytovanie služieb športovým klubom a organizáciám, resp. občanom v ŠH Malina, stolnotenisovej hale a ihriskách v Zámockom parku 223.861,93 €, za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 40,45 €, príjmy z dobropisov 868,74 € a ostatné príjmy 182,23 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 30.198,70 €.

## 2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Čerpanie výdavkov bolo v súlade so všeobecne záväzným nariadením Mesta Malacky č. 5/2012, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách, účel čerpania bol v súlade s rozpočtom príspevkovej organizácie mesta na zabezpečenie prevádzky športovo – rekreačných zariadení mesta.

Celková výška výdavkov k 31.12.2018 činila čiastku 554.094,21 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 144.833,19 €, **poistné a príspevok do poisťovní** činil čiastku 55.255,85 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 273.213,21 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 38,96 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie činili 90.507,03 €, z toho náklady na energie 66.288,65 € (plyn 39.288,30 €, elektrina 27.000,35 €), náklady na vodné, stočné 23.344,31 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 874,07 €.

Materiálové náklady predstavovali 49.466,04 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 7.381,04 €, bazénovú chémiu 4.548,78 €, elektroinštalačný materiál 2.216,33 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.369,38 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 2.701,39 €, pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky 393,04 €, výpočtová technika 539,14 €, svetelná tabuľa LK 1.092 €, plavecké dráhy a stopky v ŠH 3.336 €, plavecká dráha na LK a kolesá pre bábätká 1.461 €, veža a prístrešok pre plavčíkov 918 €, trávnikové osivo a hnojivo 2.271 €, nemrznúca zmes 408,24 €, mriežky na prepadový žľab bazéna 2.855,62 €, antuka 1.680,48 €, piesok 1.471,54 €, LED svietidlá 1.164 €, farba na náter bazénov LK 1.486,51 €, maliarske potreby a farba na maľovanie čiar futbalových ihrísk 2.988 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 1.957,82 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu. Ďalej na prepravu zariadenia ľadovej plochy a pokladne z letného kúpaliska do Zámockého parku a späť.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 48.443,52 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 834,63 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 6.419,85 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 1.085,36 €, servis a oprava výťahu 4.179,38 €, opravu umývacieho stroja 327,13 €, výmenu uzatváraciej klapky na bazénovej technológii LK 317,18 €, oprava sania cirkulačného čerpadla 169,20 € ročnú údržbu kotla 313,50 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 41.189,04 €. Jednalo sa o opravu ľadovej plochy /chladiarenskeho stroja/ 4.176 €, údržbu trávnikov na FŠ 10.482,30 €, výmena rozvádzača a časti potrubia, demontáž pieskového filtra na čistenie bazéna v strojovni ŠH 6.676,52 €, čistenie konštrukcií a vzduchotechniky ŠH 2.660 €, oprava závlahového systému FŠ 1.200 €, opravu komína v kotolni ŠH 3.400,87 €, hĺbkové čistenie dlažby KP a spírch 6.465,66 €, oprava a rekonštrukcia odtokového žľabu bazéna KP 4.264,80 € a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 82.799,84 €. Z toho na špeciálne služby 6.160,93 € (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 25.660,08 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže a demontáže ľadovej plochy 7.056 €, deratizáciu a dezinfekciu 1.872,85 €, vývoz fekálií 2.271,11 €, vykonanie plaveckých kurzov 2.557,75 €, aplikáciu postreku na trávnik FŠ 835,20 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 568,62 €, demontáž a odvoz plynového kotla, výmenníkovej stanice VZT, bazénových výmenníkov v ŠH, demontáž , rozpálenie pieskového filtra LK 2.980,32 € , čistenie kanalizácie 822 €, kurzy plavčikov 444 €, prenájom kontajnera, montážnej plošiny a likvidácia odpadu 2.769,13 €. Štúdie, expertízy a rozbor vody boli v sume 936 €. Poplatky, odvody a dane činili 454,70 €. Prídel do sociálneho fondu predstavoval 1.409,97 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 6.408,52 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 38.221,05 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovolení). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.214,32 €.

**Bežné transfery** na nemocenské dávky 657,65 €.

**Kapitálové výdavky** boli čerpané v sume 80.134,31 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 59.219,71 €: pieskové filtre 23.340,72 €, ohrev detského bazéna na LK 14.530,14 €, osvetlenie tenisového kurtu v ZP 10.333,93 €, automatický dávkovací systém bazénovej chémie KP 5.722,92 €, mobilný bazénový zdvihák 3.000 € a ručná fréza na ľad 2.292 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 20.914,60 €: rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 1. splátka 7.000 €, revitalizácia sociálnych zariadení 3.000 €, revitalizácia vstupu na LK 10.214,60 € a projektová dokumentácia napojenie na verejnú kanalizáciu LK 700 €.

## 2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond tvorí príspevková organizácia mesta v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov podľa § 3 ods. 1 a na základe Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2018 nasledovne:

- a) povinný prídel vo výške 1 %
- b) ďalší prídel vo výške 0,05 %

Základom na určenie prídelu je súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok.

Počiatkový stav k 1.1.2018 na účte SF bol vo výške 481,31 €, tvorba bola vo výške 1.289,49 €, ďalšia tvorba vo výške 64,47 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 1.146,23 €. Konečný stav k 31.12.2018 na účte SF je v sume 689,04 €.

## 3. Bilancia aktív a pasív

V prílohe č. 2 sú uvedené vybrané ukazovatele zo súvahy organizácie. Kompletné údaje o majetku a záväzkoch sú uvedené v súvahe príspevkovej organizácie, ktorá je k dispozícii v sídle príspevkovej organizácie mesta.

Na strane aktív v roku 2018 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 108.461,23 €. Zverení majetku do správy – budovy a stavby o rekonštrukciu tribúny na futbalovom štadióne v ZP 68.710,69 € a rekonštrukciu tribúny na multifunkčnom ihrisku v ZP 6.659,36 €. Ďalej bola vykonaná rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 19.876,58 €, revitalizácia sociálnych zariadení ŠH 3.000 € a revitalizácia vstupu na LK 10.214,60 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 59.916,91 €. Jednalo sa o zakúpenie pieskových filtrov v ŠH a LK 23.340,72 €, ohrev detského bazéna na LK 14.530,14 €, osvetlenie tenisového kurtu v ZP 11.031,13 €, automatického dávkovacieho systému bazénovej chémie KP 5.722,92 €, mobilného bazénového zdviháka 3.000 € a ručnej frézy na ľad 2.292 €.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku nastalo z dôvodu odpisov a vyradenia za majetku.

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 28.475,29 € znížené o opravné položky 12.223,91 €. Pohľadávky v sume 14.754,28 € z predchádzajúcich období sú riešené súdnou cestou.

Finančné účty vyjadrujú zostatok účtov pokladnice, cenín – stravných lístkov a stav na bankových účtoch.

Časové rozlíšenie tvoria náklady budúcich období - predplatné periodík, služby STP a APV.

Na strane pasív prišlo k zvýšeniu hodnoty vlastného imania o výsledok hospodárenia roku 2018 – zisk v hodnote 48.782,30 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä zvýšením návštevnosti krytej plavárne, nadpriemernou sezónou na letnom kúpalisku a zvýšením vyťaženia palubovky ŠH Malina. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2018 je 37,07 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,929.655,04 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 689,04 €, záväzky na rekonštrukciu osvetľovacej súpravy ŠH 12.876,58 € a mobilný telefón 104 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 24.125,50 €, zamestnancom 11.713,82 €, finančnému úradu 2.026,03 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovni 6.230,47 € k 31.12.2018.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 10.868,66 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 27.3.2019

Ing. Dušan Rusňák  
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018