

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2019

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 31.12.2019: 12

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2019 bol schválený uznesením č. 113/2018 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 25.10.2018.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 21.3.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov v rámci kapitálových výdavkov z položky 717 realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia zníženie o 13.000 € na položku 713 výmena dávkovača bazénovej chémie pre malý bazén v KP, nákup kosačky na FŠ, vybudovanie chodníka k tenisovým kurtom a doplnenie osvetlenia volejbalového ihriska v ŠA v ZP.

Druhá zmena bola schválená 27.6.2019 Uznesením MsZ č. 97/2019 vo výške +44.300 €, kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka +9.300 € a zvýšenie vlastných príjmov o 35.000 €. Vo výdavkovej časti v bežných výdavkoch bola navýšená kapitola energie o 12.300 €, služby o 12.000 € - príplatky pre zamestnancov na dohody, v kapitálových výdavkoch výmena automatického dávkovača chémie pre veľký bazén 5.500 € a zábavná bazénová atrakcia na LK 14.500 €.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 16.10.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov z položky mzdy a platy -12.000 € a z položky poisťovné a príspevok do poisťovní -8.000 € z dôvodu úspory mzdových prostriedkov do položiek energie, voda a komunikácie + 6.000 €, materiál +7.000 € a služby +7.000 € na vykrytie zvýšenej spotreby energií, materiálu a služieb /pracovníci na dohodu a externí dodávatelia/.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 29.10.2019 Uznesením MsZ č. 133/2019. Príjmy boli navýšené o 8.000 € (zvýšenie predpokladanej tržby o 7.000 € a dotácia z BSK 1.000 €). Použitie v položke štandardná a rutinná údržba na odstránenie závady chladiacej technológie ľadovej plochy vo výške 8.000 €.

Piata zmena rozpočtu bola schválená 30.10.2019 záväzným limitom +9.000 € kapitálový transfer z rozpočtu Mesta Malacky - refundácia premiestnenia plynovej prípojky na futbalovom štadióne.

Šiesta zmena rozpočtu bola schválená 13.12.2019 +14.000 € bežný transfer z rozpočtu Mesta na základe rozpočtového opatrenia primátora mesta č. 6/2019 zo dňa 11.12.2019 – na zabezpečenie bežných výdavkov.

Siedma zmena rozpočtu bola schválená 18.12.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov z položky mzdy a platy -7.000 € a príspevok do poisťovní - 9.000 € – navýšenie položky energie, voda a komunikácie + 3.000 € a služby +13.000 €.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2019 čiastku 641.389,82 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 323.154 €, kapitálový transfer 9.000 €, bežný transfer od BSK 1.000 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 31.121,68 €, 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 233.709,84 €, za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 25,82 €, príjmy z dobropisov 660,42 €, príjmy z vratiek 2.696,75 € a ostatné príjmy 65,82 €. Prijaté finančné zábezpeky 656 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 39.299,49 €.

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 31.12.2019 činila čiastku 613.738,70 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 140.933,22 €, **poistné a príspevok do poisťovní** tvorili čiastku 56.412,70 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 351.835,44 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 27 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie tvorili 109.336,30 €, z toho náklady na energie 82.494,08 € (plyn 52.912,64 €, elektrina 29.581,44 €), náklady na vodné, stočné 25.948,54 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 893,68 €.

Materiálové náklady predstavovali 56.879,50 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 8.970,85 €, bazénovú chémiu 10.778,40 €, elektroinštalačný materiál 1.245,92 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.402,80 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 2.721,23 €, pracovné odevy, výpočtová a telekomunikačná technika 1.354,30 €, plavecká dráha na LK a kolesá pre bábätká 1.656 €, siete 937,54 €, čipové náramky na LK 663 €, pomôcka na korčuľovanie pre deti 696 €, trávnikové osivo 714 €, nemrznúca zmes 429,12 €, piesok 1.471,54 €, LED svietidlá 3.580,20 €, zariadenie kancelárií 2.959,53 € farba na náter bazénov LK 1.738,86 €, stavebný materiál na LK 3.423,30 €, modernizácia závlahového systému na tréningovom ihrisku FŠ 1.562,40 € a zvyšok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 3.150,29 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 948,69 €. Ďalej na prepravu zariadenia ľadovej plochy a pokladne z letného kúpaliska do Zámockého parku a späť 2.187,60 €.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 65.397,98 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 443,73 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 9.766,21 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 4.332,41 €, servis a oprava výťahov 324 €, ročnú údržbu kotla 241,08 €, oprava závlahového systému na FŠ 1.845,78 €, výmenu elektroventilov – bazény 1.259,46 €, oprava toboganu, šmykľavky, minigolfu 1.406,40 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 55.188,04 €. Jednalo sa o opravu ľadovej plochy /chladiarenského stroja/ 7.502,40 €, údržbu trávnikov na FŠ 10.300,04 €, oprava rozvádzačov ŠH 1.781,05 € a v ŠA ZP 607,61 €, hĺbkové čistenie dlažby KP a spích 5.661,40 €, oprava komínovej vložky STH 1.087,48 €, prevetrávacích okien v STH 3.367,20 €, vysprávkovanie stien, maľovanie v STH 4.883 €, oprava strechy STH 1.987,20 €, maľovanie, vysprávkovanie bazénu LK 4.600 €, oprava úniku vody v areáli LK 1.598,76 €, výmena ventilu v šachte ŠA ZP 575,52 €, vysprávkovanie a maľovanie ŠH 6.518,40 €, výmena solárnej kvapaliny v solárnom systéme ŠH 1.600,56 €, maľovanie kancelárií 720 €, oprava bleskozvodov na budove ŠA ZP 812,- € a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 117.044,37 €. Z toho na špeciálne služby 3.217,43 € (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany). Náklady na všeobecné služby tvorili čiastku 44.505,05 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže a demontáže ľadovej plochy 7.876 €, deratizáciu a dezinfekciu 6.714 €, vývoz fekálií 1.415,40 €, vykonanie plaveckých kurzov 17.184 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 524,16 €, aplikácia protišmyku bazénovej dlažby KP 2.449,73 €, búracie práce, vysprávkovanie stien LK 1.242 €, kurzy plavčikov 240 €, prenájom kontajnera, montážnej plošiny a likvidácia odpadu 1.089,42 €, prenájom rohoží 490,91 €. Štúdie, expertízy a rozbor vody boli v sume 741 €. Poplatky, odvody a dane činili 375,87 €. Príděl do sociálneho fondu predstavoval 1.282,17 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 4.626,83 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 58.498,26 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovoleniek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.553,24 €.

Bežné transfery na nemocenské dávky 266,71 € a odchodné 1.760 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 62.530,63 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 31.698,80 €: osvetlenie volejbalového ihriska 2.346 €, kosačka Husqvarna 3.500 €, dávkovač bazénovej chémie malého bazénu KP 5.697,60 €, zábavná bazénová atrakcia na LK 14.457,60 € a dávkovač bazénovej chémie pre veľký bazén LK 5.697,60 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 30.831,83 €: chodník k tenisovým kurtom v ŠA ZP 5.485,61 €, napojenie prevádzkových budov LK na verejnú kanalizáciu 9.286,22 €, plynová prípojka FŠ 9.060 €, rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 2. splátka 7.000 €.

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 2019 nasledovne:

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

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

Počiatkový stav k 1.1.2019 na účte SF bol vo výške 689,04 €, tvorba bola vo výške 1.216,36 €, ďalšia tvorba vo výške 60,82 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 1.206 €. Konečný stav k 31.12.2019 na účte SF je v sume 760,22 €.

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 2019 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 117.796,13 € . Zverením majetku do správy – budovy a stavby o rekonštrukciu tribúny na futbalovom štadióne v ZP 74.970,60 € , osvetlenie a ozvučenie tribúny na FŠ v ZP 18.293,70 €. Ďalej bol vyhotovený chodník k tenisovým kurtom v ZP 5.485,61 €, napojenie na verejnú kanalizáciu LK 9.986,22 €, plynová prípojka FŠ 9.060 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 31.698,80 €. Jednalo sa o osvetlenie volejbalového ihriska 2.346 €, kosačku Husqvarna 3.500 €, dávkovač bazénovej chémie malého bazénu KP 5.697,60 €, dávkovač pre veľký bazén LK 5.697,60 € a zábavnú bazénovú atrakciu LK 14.457,60 €.

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

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 38.185,47 € 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 2019 – zisk v hodnote 20.572,95 €. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2019 je 33,88 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,915.796,98 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 760,22 €, záväzky na rekonštrukciu osvetľovacej súpravy ŠH 5.876,58 € a mobilný telefón 8 € .

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 34.651,70 €, zamestnancom 12.316,88 €, finančnému úradu 2.000,20 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 6.008,05 € a iné záväzky 2.465,26 € k 31.12.2019 .

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 10.227,76 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 20.4.2020

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2019

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019