



M E S T O M A L A C K Y

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z100/2022

Názov materiálu:

**Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2023 s výhľadom
na roky 2024 a 2025 - AD HOC Malacky**

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Ing. Dušan Rusňák, riaditeľ AD HOC Malacky

Predkladá: Ing. Dušan Rusňák, riaditeľ AD HOC Malacky

Malacky, dňa 15.12.2022

Zhrnutie a návrh uznesení

I. Zhrnutie

AD HOC Malacky predkladá na schválenie Mestskému zastupiteľstvu v Malackách návrh rozpočtu na rok 2023 a výhľadové návrhy rozpočtu na roky 2024 a 2025.

1.1. Východisko:

Rozpočet je tvorený ako vyrovnaný a je vypracovaný v súlade s príslušnými právnymi predpismi. Vychádza z cenových relácií tovarov, služieb, miezd a odvodov v r. 2022 a predpokladaných v r. 2023 – 2025. V prípade navýšenia ceny hlavne tovarov a služieb, alebo nepredvídateľnej udalosti bude upravený.

1.2. Stručný súhrn informácií:

Predložený návrh rozpočtu je zostavený s ohľadom na skutočné čerpanie rozpočtu v predchádzajúcich rokoch a zohľadňuje okrem bežnej prevádzky aj plánované investície. Príjmová časť pozostáva z transferu od zriaďovateľa a z vlastných príjmov za poskytované služby a prenájom nebytových priestorov. Výdavková časť je rozpočtovaná hospodárne a efektívne s ohľadom na primeranú kvalitu poskytovaných služieb v oblasti športu a rekreácie.

1.3. Dôvodová správa:

Pri zostavovaní rozpočtu sa vychádzalo z predpokladu prevádzkových nákladov, plánovaných investícií a predpokladanej návštevnosti športovísk. Návrh rozpočtu bol pripravený za predpokladu neobmedzenej prevádzky športovísk. Výška bežného transferu od zriaďovateľa sa zvyšuje najmä z dôvodu nárastu cien energií. Podrobnejšie informácie a údaje sú v priložených materiáloch.

1.4. Iné náležitosti, alternatívy a varianty riešenia, zdroje informácií:

- Zákon č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z. zákona č. 561/2004 Z.z. a zákona č. 519/2005 Z.z.
- Zákon č. 523/2004 Z. z o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov
- Predpis č.2/2019 Zásady rozpočtového hospodárenia mesta

Zhrnutie a návrh uznesenia

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1) berie na vedomie

a) dôvodovú správu k návrhu rozpočtu príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky na rok 2023 s výhľadom na roky 2024 a 2025 (materiál Z100/2022),

b) návrh viacročného rozpočtu príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky na roky 2024 a 2025 podľa prílohy,

2) schvaľuje

rozpočet príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky na rok 2023 s celkovými príjmami vo výške 924 000,- € a výdavkami vo výške 924 000,- €.

Návrh rozpočtu AD HOC Malacky na roky 2023 – 2025

Návrh rozpočtu vychádza z predpokladaných príjmov, výdajov, predpokladaného zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov a čerpania rozpočtu v roku 2021 a 2022.

Rozpočet sa skladá z príjmovej a výdavkovej časti a je tvorený ako vyrovnaný.

PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU

V kategórii príjmov je zaradený transfer od zriaďovateľa, t.j. z rozpočtu Mesta Malacky, ktorý bude použitý na zabezpečenie prevádzky jednotlivých športovo – rekreačných zariadení mesta v správe AD HOC (ŠH a KP Malina, Letné kúpalisko, Futbalový štadión s tréningovým ihriskom, Stolnotenisová hala, športový areál v Zámockom parku a sezónna ľadová plocha). Transfer bude použitý najmä v kapitole 630 – Tovary a služby a to v položkách 632 – Energie + voda, 633 – Materiál (jedná sa hlavne o všeobecný materiál potrebný k zabezpečeniu prevádzky športových a rekreačných zariadení), 635 – Rutinná a štandardná údržba budov a strojov (jedná sa hlavne o zabezpečenie pravidelnej údržby budov a strojných zariadení, resp. ich úpravy z hľadiska opotrebovanosti, alebo ich inovácie, napr. maľovanie, nátery bazénov LK, postupné výmeny okien na objektoch, opravy striech, pieskovanie, prevzdušnenie a podsev trávnik na futbalovom štadióne a pod.), 637 – Služby (odmeny pracovníkov na dohodu, revízie všeobecné a špeciálne) a 610 – Mzdy a platy.

V rokoch 2023-2025 je rozpočtovaný bežný transfer od zriaďovateľa, t.j. Mesta Malacky v rovnakej výške 495.000,- € na každý rok.

Príjmová časť obsahuje príjmy z vlastnej činnosti, t.j. príjmy za služby a to:

- ŠH a KP Malina cca **217.900,- €**, z toho
 - plaváreň 181.000,-€
 - palubovka 36.000,- €
 - lezecká stena 900,-€
- futbalový štadión **5.000,- €**
- ihriská v Zámockom parku **3.000,-€**
- letné kúpalisko **42.000,- €**
- ľadová plocha **25.000,- €**
- stolnotenisová hala **6.000,- €**
- úroky z účtov finančného hospodárenia **100,- €**
- príjmy z vlastníctva **50.000,- €** (nájomné za: nebytové priestory v ŠH Malina, stolnotenisovej hale a na letnom kúpalisku, nápojové automaty v ŠH, bufet na futbalovom štadióne)
- príjmy z refakturácie za energie **58.000,-€**
- iné príjmy **1.000,-€**

Príjmy z vlastnej činnosti plánujeme navýšiť o cca 20% oproti aktuálnemu roku, aby sme aspoň čiastočne vykryli enormný nárast cien energií. Toto dosiahneme zvýšením cien poskytovaných služieb. Celkové príjmy z letného kúpaliska a sezónnej ľadovej plochy môžu byť ovplyvnené aj nepriaznivým počasím.

V roku 2022 rozpočtujeme z vlastnej činnosti príjem vo výške 408.000,- €/rok. Kvôli zmene metodiky účtovania v súvislosti s platcovstvom DPH (od 1.10.2022) sa refakturácie energií nájomcom (odhad 58.000,-€) presunuli do vlastných príjmov. Iné príjmové operácie - prijaté finančné zábezpeky 1.000,- € (vstupy na plaváreň z wellness centra).

Kapitálové transfery od zriaďovateľa plánujeme vo výške 20.000,-€.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU:

Vo výdavkovej časti sú rozpočtované predpokladané najnutnejšie výdavky na zabezpečenie prevádzky jednotlivých zariadení v správe AD HOC Malacky. AD HOC Malacky spravuje veľký rozsah technologických zariadení (strojovňa, kotolňa ŠH a KP, strojovňa letného kúpaliska a ľadovej plochy) a športovísk, ktoré vyžadujú neustálu starostlivosť (najmä futbalové ihriská). Z tohto dôvodu a aj vzhľadom na viac ako 25-ročnú prevádzku ŠH a KP a 30-ročnú prevádzku letného kúpaliska sa snažíme o postupnú modernizáciu technológií, resp. rekonštrukciu stavebných častí týchto zariadení.

V položke 610 sú rozpočtované mzdy kmeňových zamestnancov AD HOC na rok 2023 vo výške 170.000,-€ a v položke 620 odvody a poistné vo výške 73.000,-€. Počíta sa s navýšením o 7% od 1.1.2023 a o 10% od 1.9.2023 a bez letných a vianočných odmien. Náklady na energie, vodu a telekomunikácie sme z dôvodu dramatického zvýšenia cien elektriny a plynu navýšili na 400.000,-€ . Položku štandardnej a rutinej údržby sme naplánovali na 60.000,-€. V tejto položke sú zahrnuté výdavky na úpravu hracej plochy a atletického oválu futbalového štadióna, výmeny starých rozvodov vody a elektriny, predsezónne nátery bazénov na letnom kúpalisku, výmeny starých okien a iné bežné opravy.

V položke 633 – „Materiál“ je rozpočtovaných 60.000,- €. V tejto položke je zahrnutý všeobecný materiál + súčiastky a elektromontážny materiál potrebný k zabezpečeniu prevádzky jednotlivých zariadení spravovaných príspevkovou organizáciou (bazénová chémia, farby, trávové osivo, hnojivo a pod.)

V položke 637 - „Služby“ sú rozpočtované prostriedky vo výške 128.000,-€. Všeobecné služby tvoria cca 34.000,-€ ročne a to deratizácia a dezinfekcia, vývoz fekálií z futbalového štadióna, bežné inštalatérské práce, montáž ľadovej plochy. Navýšenie nastalo v kapitole Odmeny pracovníkov mimo pracovného pomeru – dohody o vykonaní práce a o pracovnej činnosti na cca 60.000,-€ ročne, a to z dôvodu zvýšenia ceny práce týchto pracovníkov. V špeciálnych službách, ktoré predstavujú ročne cca 8.000,-€ sú rozpočtované hlavne revízie komínov, plynových a elektrických zariadení, bleskozvodov a protipožiarnej ochrany (hasiace prístroje, hydranty). Iné výdavky v kategórii „Služby“ spolu tvoria 10.000,-€.

V položke 642 – „Bežné transfery jednotlivcom“ sú rozpočtované predpokladané výdavky na nemocenské dávky (2.000,-€) a finančný príspevok na stravovanie (7.000,-€).

Kapitálové výdavky sú plánované v celkovej výške 20.000,-€ a to nasledovne:

- nákup bazénového vysávača na letné kúpalisko 8.000,-€ (kapitálový transfer od zriaďovateľa)
- nákup kosačky na futbalový štadión 12.000,-€ (kapitálový transfer od zriaďovateľa)

Výdavkové operácie – Ostatné výdavkové finančné operácie – vrátené finančné zábezpeky
1000,- € (vstupy do wellness centra z plavárne).

Návrh rozpočtu v tabuľkovej časti tvorí prílohu.

V Malackách, 21.11.2022

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ AD HOC Malacky

Príloha k materiálu č. Z100/2022

Návrh rozpočtu AD HOC Malacky na roky 2023 – 2025								
Ukazovateľ	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený	Očakávaná	Návrh	Rozpočet na	Rozpočet na	
	2020	2021	rozpočet	skutočnosť'	rozpočtu	vedomie	vedomie	
	v €	v €	Rok 2022	Rok 2022	2023	Rok 2024	Rok 2025	
			v €	v €	v €	v €	v €	v €
Príjmová časť rozpočtu								
	Bežné príjmy spolu	603191	583678	641000	739631	904000	904000	904000
200	Vlastné príjmy	182860	155953	280000	294250	408000	408000	408000
310	Tuzemské a bežné granty a transfery	392424	364218	360000	414250	495000	495000	495000
z toho								
311	Granty	1446	0	0	0	0	0	0
312	Bežný transfer od zriaďovateľa	382759	344609	360000	413500	495000	495000	495000
312	Bežný transfer od BSK	0	0	0	0			
312	Bežný transfer zo ŠR	8219	19609	0	750			
	Príjmové operácie							
453	Zostatky z predch. rokov	27651	63477	0	30131	0	0	0
456	Iné príjmové finančné operácie	256	30	1000	1000	1000	1000	1000
	Kapitálové príjmy spolu	0	24985	20000	20000	20000	0	0
200	Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0	0	0	0
320	Tuzemské a kapitálové granty a transfery	0	24985	20000	20000	20000	0	0
z toho								
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0	24985	20000	20000	20000	0	0
322	Kapitálový transfer od BSK	0	0	0	0	0	0	0
	Príjmy spolu	603191	608663	661000	759631	924000	904000	904000
Výdavková časť rozpočtu								
	Bežné výdavky spolu	500273	499697	641000	712631	904000	832000	857000
610	Mzdy a platy	146922	152207	170000	170000	170000	178500	185000
620	Poistné a príspevok do poisťovní	53381	63666	73000	73000	73000	76500	79000
630	Tovary a služby	298851	271092	393000	459631	651000	567000	583000
z toho								
631	Cestovné	11	0	100	100	100	100	100
632	Energie, voda, komunikácie	97190	80171	150000	226631	400000	300000	300000
633	Materiál	41279	46411	60000	53000	60000	65000	70000
634	Dopravné	1221	903	2900	2900	2900	2900	2900
635	Štandardná a rutinná údržba	53131	59531	60000	70000	60000	64000	68000
636	Nájomné a prenájom	0	0	0	0	0	0	0
637	Služby	106019	84076	120000	107000	128000	135000	142000
640	Transfery	234	12676	4000	9000	9000	9000	9000
819	Ostatné výdavkové finančné operácie	885	56	1000	1000	1000	1000	1000
	Kapitálové výdavky spolu	39441	59227	20000	47000	20000	72000	47000
700	Kapitálové výdavky	39441	59227	20000	47000	20000	72000	47000
z toho								
713	Stroje, prístroje, zariadenia	25614	27508	0	15500	20000	10000	0
714	Dopravné prostriedky	0	19985	20000	0	0	0	0
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0	0	0	20000	0	10000	0
717	Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	13827	11734	0	11500	0	52000	47000
	Výdavky spolu	539714	558924	661000	759631	924000	904000	904000