



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

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z101/2024

Názov materiálu:

**Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2025 s výhľadom
na roky 2026 a 2027 - 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 12.12.2024

Zhrnutie a návrh uznesenia

I. Zhrnutie

AD HOC Malacky predkladá na schválenie Mestskému zastupiteľstvu v Malackách návrh rozpočtu na rok 2025 a výhľadové návrhy rozpočtu na roky 2026 a 2027.

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. 2024 a predpokladaných v r. 2025 – 2027. 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 zostáva približne na úrovni predchádzajúcich rokov. 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 2025 s výhľadom na roky 2026 a 2027 (materiál Z101/2024)

b) návrh viacročného rozpočtu príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky na roky 2025 - 2027 podľa prílohy

2) schvaľuje

rozpočet príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky na rok 2025 s celkovými príjmami vo výške 990.000,- € a výdavkami vo výške 990.000,- €

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

Príloha č.1 k materiálu č. 101/2024 - návrh rozpočtu AD HOC Malacky na roky 2025 – 2027

Ukazovateľ		Skutočnosť 2022 v €	Skutočnosť 2023 v €	Schválený rozpočet Rok 2024 v €	Očakávaná skutočnosť Rok 2024 v €	Návrh rozpočtu 2025 v €	Rozpočet na vedomie Rok 2026 v €	Rozpočet na vedomie Rok 2027 v €
Príjmová časť rozpočtu								
	Bežné príjmy spolu	809659	977944	946000	1047802	990000	1077000	1101000
z toho	200 Vlastné príjmy	340719	553864	500000	556000	554000	576000	600000
	310 Tuzemské a bežné granty a transfery	438809	373400	445000	405400	435000	500000	500000
	312 Bežný transfer od zriaďovateľa	433500	373400	445000	405400	435000	500000	500000
	312 Bežný transfer zo ŠR	5309	0	0	0	0	0	0
	Prijimové operácie					0	0	0
	453 Zostatky z predch. rokov	30131	50680	0	85402	0	0	0
	456 Iné príjmové finančné operácie	0	0	1000	1000	1000	1000	1000
	Kapitálové príjmy spolu	0	16294	0	0	0	0	0
z toho	200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0	0	0	0
	320 Tuzemské a kapitálové granty a transfery	0	16294	0	0	0	0	0
	322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0	16294	0	0	0	0	0
	322 Kapitálový transfer od BSK	0	0	0	0	0	0	0
	Príjmy spolu	809659	994238	946000	1047802	990000	1077000	1101000
Výdavková časť rozpočtu								
	Bežné výdavky spolu	746154	859820	896000	897400	895000	938500	952000
z toho	610 Mzdy a platy	160993	179678	181600	199000	224000	230000	236000
	620 Poistné a príspevok do poisťovní	64355	73893	76000	82000	93000	95500	98000
	630 Tovary a služby	513891	597346	628400	596400	566100	601100	606100
	631 Cestovné	12	14	100	100	100	100	100
	632 Energie, voda, komunikácie	276055	268970	300000	230000	231000	250000	250000
	633 Materiál	40701	61278	60000	98000	80000	80000	80000
	634 Dopravné	1965	4610	6300	6300	6000	6000	6000
	635 Štandardná a rutinná údržba	65419	75383	72000	72000	72000	80000	80000
	636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0	0	0	0
	637 Služby	129739	187091	190000	190000	177000	185000	190000
	640 Transfery	6915	8903	9000	19000	10900	10900	10900
	819 Ostatné výdavkové finančné operácie	0	0	1000	1000	1000	1000	1000
	Kapitálové výdavky spolu	12825	49016	50000	150402	95000	138500	149000
z toho	700 Kapitálové výdavky	12825	49016	50000	150402	95000	138500	149000
	713 Stroje, prístroje, zariadenia	10255	25084	0	7500	0	28500	29000
	714 Dopravné prostriedky	0	0	0	0			
	716 Prípravná a projektová dokumentácia	0	19842	10000	10000	5000	10000	10000
	717 Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	2570	4090	40000	132902	90000	100000	110000
	Výdavky spolu	758979	908836	946000	1047802	990000	1077000	1101000

Návrh rozpočtu AD HOC Malacky na roky 2025 – 2027
Príloha č. 2 k materiálu Z101/2024

Návrh rozpočtu vychádza z predpokladaných príjmov, výdajov, predpokladaného zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov a čerpania rozpočtu v roku 2023 a 2024.

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 Malacky (ŠH a KP Malina, Letné kúpalisko, Futbalový štadión s tréningovým ihriskom, Stolnotenisová hala a športový areál v Zámockom parku). Transfer bude použitý najmä v kapitole 630 – Tovary a služby a to v položkách 632 – Energie, voda a komunikácie, 633 – Materiál (jedná sa hlavne o všeobecný materiál potrebný k zabezpečovaniu 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 a dverí 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 roku 2025 je rozpočtovaný bežný transfer od zriaďovateľa, t.j. Mesta Malacky vo výške 435.000,-€ a na roky 2026 a 2027 vo výške 500.000,-€.

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

- ŠH a KP Malina cca **310.000,- €**, z toho
 - plaváreň 247.000,-€
 - palubovka 60.000,- €
 - ostatné služby 3.000,-€
- futbalový štadión **2.000,- €**
- ihriská v Zámockom parku **4.000,-€**
- letné kúpalisko **75.000,- €**
- stolnotenisová hala **2.900,- €**
- sezónna ľadová plocha **15.000,- €**
- úroky z účtov finančného hospodárenia **100,- €**
- príjmy z vlastníctva **66.000,- €** (nájomné za: nebytové priestory v ŠH Malina, stolnotenisovej hale a na letnom kúpalisku, nápojové automaty v ŠH Malina)
- príjmy z refakturácie za energie **78.000,-€**
- iné príjmy **1.000,-€**

Príjmy z vlastnej činnosti plánujeme vyššie ako v roku 2024 napriek tomu, že nerátame s príjmom z ľadovej plochy a z prenájmu bistra na futbalovom štadióne. Nárast vlastných príjmov predpokladáme z dôvodu preradenia nami poskytovaných služieb do skupiny služieb s vyššou DPH (23%), čo sa premietne do zvýšenia vstupného a prenájmov športovísk.

V roku 2025 rozpočtujeme z vlastnej činnosti príjem vo výške 554.000,-€, pričom najväčšiu časť tvoria tržby za poskytované služby (408.900,-€), ďalej príjmy z refakturácie za energie (78.000,-€) a nájom nebytových priestorov (66.000,-€). Iné príjmové operácie - prijaté finančné zábezpeky 1.000,- € (vstupy na plaváreň z wellness centra).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa neplánujeme.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU:

Vo výdavkovej časti sú rozpočtované predpokladané najnutnejšie výdavky na zabezpečenie prevádzky jednotlivých zariadení v správe AD HOC Malacky. Naša organizácia spravuje veľký rozsah technologických zariadení (strojovňa, kotolňa ŠH a KP, strojovňa letného kúpaliska a ľadovej plochy) a športovísk, ktoré vyžadujú neustálu starostlivosť (najmä bazény a futbalové ihriská). Z tohto dôvodu a aj vzhľadom na takmer 30-ročnú prevádzku ŠH a KP a viac ako 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 organizácie na rok 2025 vo výške 224.000,-€ a v položke 620 odvody a poistné vo výške 93.000,-€. Nárast týchto položiek je spôsobený zvýšením počtu stálych zamestnancov o jedného plavčíka – strojníka a jednu upratovačku, čo je potrebné z dôvodu skvalitnenia poskytovaných služieb a nižšej potreby pokryť poobedné služby dohodármi.

Náklady na energie, vodu a telekomunikácie z dôvodu stabilizácie cien elektriny a plynu počas roka 2024 odhadujeme na 231.000,-€. Položku štandardnej a rutínnej údržby sme zachovali na úrovni predchádzajúceho roka (72.000,-€). V tejto položke sú zahrnuté výdavky na úpravu hracej plochy a obnovu náterov budov v areáli futbalového štadióna, výmeny starých rozvodov vody a elektriny, predsezónnu údržbu bazénov na letnom kúpalisku, výmeny starých okien a iné bežné opravy.

V položke 633 – „Materiál“ je rozpočtovaných 80.000,- €. 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 177.000,-€.

Všeobecné služby tvoria cca 60.000,-€ ročne a to deratizácia a dezinfekcia, vývoz fekálií z futbalového štadióna, bežné inštalatérske práce, montáž ľadovej plochy. Zníženie nastalo v kapitole Odmeny pracovníkov mimo pracovného pomeru – dohody o vykonaní práce a o pracovnej činnosti na cca 79.000,-€ ročne, a to z dôvodu plánovaného prijatia dvoch nových stálych zamestnancov. V špeciálnych službách, ktoré predstavujú ročne cca 25.000,-€ sú rozpočtované hlavne revízie komínov, plynových a elektrických zariadení, bleskozvodov a protipožiarnej ochrany (hasiace prístroje, hydranty). Iné výdavky v kategórii „Služby“ spolu tvoria 13.000,-€.

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

V položke 642 – „Bežné transfery jednotlivcom“ sú rozpočtované predpokladané výdavky na nemocenské dávky (2.900,-€) a finančný príspevok na stravovanie (8.000,-€).

Kapitálové výdavky sú plánované v celkovej výške 95.000,-€ a to nasledovne:

- rekonštrukcia sociálnych zariadení na letnom kúpalisku 75.000,-€ (vlastné zdroje)
- rekonštrukcia vzduchotechniky v ŠH Malina 2.etapa 15.000,-€ (vlastné zdroje)
- projektová dokumentácia 5.000,-€ (vlastné zdroje)

Návrh rozpočtu v tabuľkovej časti tvorí prílohu č.1.

V Malackách, 22.11.2024

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ AD HOC Malacky