

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2023

AD HOC Malacky

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 31.12.2023: 11

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2023 bol schválený uznesením č. 123/2022 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 15.12.2022 v sume 924.000 €.

Zmeny a úpravy rozpočtu organizácie boli nasledovné:

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 22.6.2023 Uznesením MsZ č. 59/2023 +50.680 €, kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka, navýšenie bežného transferu o 8.400 €. Bežné výdavky boli zvýšené v položke mzdy a platy o 8.400 €, dopravné o 3.000 €, služby o 32.380 €. V kapitálových výdavkoch bolo zvýšenie v položke stroje a zariadenia o 5.000 € rozšírenie kamerového systému, o projektovú dokumentáciu na pre nové sociálne zariadenia na LK 10.000 € a doplnok za stavbu oplotenia stojiska kontajnerov 300 €.

Druhá zmena rozpočtu bola schválená 22.11.2023 Uznesením MsZ č. 110/2023, v príjmovej časti zvýšenie vlastných príjmov o 100.000 € a zníženie bežného transferu o 130.000 €. V bežných výdavkoch zníženie energií o 90.000 €, zvýšenie opráv a údržby z dôvodu prípravy futbalového štadióna na vyššiu súťaž o 15.000 €, zvýšenie položky služby o 27.000 € z dôvodu realizácie energetického auditu ŠH, zhoršeného stavu rozvodov vody a zvýšenia príplatkov pre zamestnancov pracujúcich na dohody. V kapitálových výdavkoch bolo navýšenie v položke stroje a zariadenia o 4.000 € umývací stroj na podlahy do krytej plavárne, prípravná a projektová dokumentácia na rekonštrukciu palubovky a zázemia športovcov v ŠH Malina o 10.000 € a v položke realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie o 4.000 € (rekonštrukcia závlahového systému naFŠ).

Tretia zmena rozpočtu bola schválená dňa 30.12.2023 súhlasom primátora, a to v príjmovej časti zvýšenie vlastných príjmov o 7.000 €. Vo výdavkovej časti z dôvodu inštalácie sezónnej ľadovej plochy zvýšenie nákladov na mzdy a platy o 2.000 €, poisťného o 1.000 €, materiál o 3.000 €, služby o 4.000 €. Položka štandardná a rutinná údržba bola zvýšená o 2.000 € z dôvodu odstraňovania havarijného stavu odpadových vôd. V položke energie, voda a komunikácie zníženie o preplatky elektriny o 5.000 €.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t. j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2023 čiastku 994.238,03 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 373.400 € a kapitálový transfer 16.294,48 €.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 68.745,59 €, 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 v sume 463.482,41 €, príjmy z dobropisov 21.552,89 € a ostatné príjmy 82,80 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 50.679,86 €.

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celkové výdavky k 31.12.2023 boli vo výške 908.836,32 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 179.678,12 €, **poistné a príspevky do poisťovní** tvorili čiastku 73.893,18 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 597.345,58 €.

Náklady na cestovné predstavovali 13,80 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie tvorili 268.970,44 €, z toho náklady na energiu 220.087,58 € (plyn 110.377,15 €, elektrina 109.710,43 €), náklady na vodné, stočné 47.759,76 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 1.123,10 €.

Materiálové náklady predstavovali 61.277,70 €, z toho bolo čerpané hlavne na bazénovú chémiu 10.281,08 €, čistiace prostriedky 6.587,16 €, tabletovanú sad 1.281 €, elektroinštalačný materiál 1.387,07 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 2.182,76 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 2.073,20 €, telekomunikačná technika 252 €, náramky na vstup 1.468,80 €, trávnikové hnojivo a osivo 2.003,70 €, štrk a piesok 7.929,04 €, farby 5.825,96 €. Ďalej reagenty na chlór 1.707,25 €, antuka 409,80 €, vlajky, stožiare 2.022,82 €, futbalové siete 903,70 €, pomôcky na kožuľovanie 734,40 €, displej hodiny 942 €, chladiaca zmes LP 552 €, kancelárske potreby 636,39 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 4.610,03 €. Jednalo sa o prepravné 3.354 €, náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 601,65 €. Ďalej na povinné zmluvné poistenie 654,38 €

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 75.382,96 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 738,56 €.

Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 11.734,25 €.

Jednalo sa o údržbu žacích strojov 3.804,22 €, servis a opravu výtahu 686,34 €, opravu kotla FŠ 2.160,31 €, výmenu časti vzduchotechniky KP 876,19 €, servis dávkovačov chémie, obehového čerpadla ŠH 797,92 €, LK 869,30 €, FŠ 600,48 €, opravu zabezpečovacieho systému FŠ 253,91 €, výmenu dochádzkového terminálu 554,40 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 62.910,15 €. Jednalo sa o opravu elektroinštalácie ŠH 466,40 €, stavebné a udržiavacie práce ŠH 2.580 €, FŠ 2.466 €, údržbu trávnikov FŠ 9.729 €, bazénov LK 9.912,72 €, multifunkčného ihriska v ZP 1.060 €, výmenu protipožiarnych dverí 9.804 €, výmenu dymovodu FŠ 1.033,70 €. Ďalej sa jednalo o výmenu bazénového potrubia v strojovni ŠH 1.346,74 €, opravu a udržiavacie práce v

pavilón D LK 5.934,40 €, opravu napojenia sprchových kútov v ŠH 1.286,32 €, opravu kanalizačného potrubia v ŠH 6.161,10 €, LK 480 €, FŠ 486 € opravu zavlažovacieho systému FŠ 4.083,90 €, výmenu núdzových svietidiel ŠH 2.278€ a ostatné opravy a údržbu.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 187.090,65 €. Z toho na špeciálne služby 18.617,90 € (revízie plynových, elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 66.054,57 €. Jednalo sa hlavne o deratizáciu a dezinfekciu 2.222,40 €, vykonanie plaveckých kurzov 28.745,60 € prenájom kontajnera, likvidácia odpadu 2.387,82 €, vývoz splaškových vôd FŠ 4.014 € servisné IT služby 1.740,60 €, základný kurz kuričov 1.049,29 €, vypracovanie dokumentácie ochrany osob. údajov a GDPR 1.321,20 €. . Medzi ďalšie služby patria aj kominárske práce 480 €, odborná príprava plavčikov 340 €, prenájom a čistenie rohoží 253,07 €, tlač mokrých vysvedčení 456,05 €, upratovanie a organizačné zabezpečenie STH 3.150 €, zámčnicke a zväračské práce 550 €, výkop koreňov stromov FŠ 300 €, vysokotlakové čistenie 552 €, montáž a demontáž LP 11.800,80 €. Ďalej dovoz a prenájom toaletných kabín FŠ 1.728 €, lokalizácia úniku vody 1.200 € a prenájom kočúľ a brúsky na korčule 600 €.

Školenia, kurzy a semináre činili 215,40 €. Rozbory vody 4.230 €. Poplatky a ošody činili 646,22 €, provízia 1.340,57 €. Prídely do sociálneho fondu predstavovali 1.691,64 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 82.413,23 € (plavčíci, pokladníčky, správcovia športovísk v Zámockom parku, zastupovanie počas dovoleniek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.372,67, daň z pridanej hodnoty 8.414,45 €. Zostatok tvorili ostatné služby.

Transfery spolu boli v sume 8.903,24 €, z toho transfery jednotlivcom – finančný príspevok na stravovanie 8.153,29 € a nemocenské dávky 749,95 € .

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 49.016,20 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 25.083,92 €: bazénový vysávač 7.560 €, kosačka 11.993,38 €, doplatok a technické zhodnotenie kamerového systému 2.216,14 €, čistiaci stroj na podlahu 3.314,40 € .

Prípravná a projektová dokumentácia 19.842 €: projekt rekonštrukcia palubovky a sociálnych zariadení 11.820 €, projekčné práce rekonštrukcia vstupného vestibulu ŠH a KP 2.400 € a projekty sociálne zariadenie LK 5.622 €

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 4.090,28 €: technické zhodnotenie zavlažovacieho systému na futbalovom ihrisku 3.806,30 €, doplatok oplatenie stojiska kontajnerov ŠH 283,98 €.

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 2023 nasledovne:

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

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

Počiatkový stav k 1.1.2023 na účte SF bol vo výške 919,72 €, tvorba bola vo výške 1.639,60 €, ďalšia tvorba vo výške 81,98 €. Čerpanie SF – finančný príspevok na stravovanie 1.538,84 €. Končný stav k 31.12.2023 na účte SF je v sume 1.102,46 €.

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 2023 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 28.503,11 € a znížený v sume 22.739,90 € .

Stavby boli navýšené o technické zhodnotenie zavlažovacieho systému na futbalovom ihrisku v sume 3.806,30 €

Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia - prírastok v hodnote 20.654,31 €. Jednalo sa o automatický bazénový vysávač 6.300 €, kosáčku 9.994,48 €, podlahový umývací stroj 2.762 € a technické zhodnotenie kamerového systému ŠH 1597,83 €.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku nastalo z dôvodu odpisov a vyradeného majetku.

Pozemky – prírastok 4.042,50 € a úbytok 6.797,50 €

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 31.356,36 € znížené o opravné položky 3.645,05 €. Bhl'adávky v sume 3.645,05 € z predchádzajúcich období sú riešené súdnou cestou. Ostatné pohľadávky boli dobropisy za elektrickú energiu a plyn 16.314,15 €, nadmerný odpočet dane z pridanej hodnoty 17.023,19 € a iné pohľadávky 2.201,34 € za platby platobnou kartou.

Finančné účty vyjadrujú zostatok účtov pokladnice a stav na bankových účtoch.

Časové rozlíšenie tvoria náklady budúcich období - predplatné periodík, služby STP a APV, povinné zmluvné poistenie a finančný príspevok na stravu v roku 2024.

Na strane pasív prišlo k zvýšeniu hodnoty vlastného imania o výsledok hospodárenia roku 2022 – zisk v hodnote 43.020,16 €.

Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2023 je 44,66 %.

Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – rezervy v sume 1.582,16 € na nevyfakturovaný plyn, vodné a stočné. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,501.279,48 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 1.102,46 €, ostatné dlhodobé záväzky 36 € .

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 5.323,51 €, zamestnancom 19.674,74 €, finančnému úradu 5.079,32 € , sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovňami 9.047,64 € k 31.12.2023 .

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 7.889,55 €, čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Gabriela Novotná

V Malackách, 30.4.2024

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ