

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2016

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 31.12.2016: 13

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2016 bol schválený uznesením č. 143/2015 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 10.12.2015.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 23.6.2016 Uznesením MsZ č. 56/2016 – zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka +13.300,- €.

Druhá zmena rozpočtu bola schválená 23.6.2016 Uznesením MsZ č. 54/2016 – kapitálový transfer na rekonštrukciu šatní a sprích + 53.000,-€

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 22.8.2016 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov - presun medzi položkami 36.500,- € - zvýšené náklady pri rekonštrukcii LK, údržby športového areálu v ZP, rozšírenia prevádzkových hodín plavárne, nákup svetelnej tabule do ŠH Malina a plánovaná zmena organizačnej štruktúry.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 20.12.2016 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov - presun medzi položkami 11.000,- € - navýšenie nákladov na sprevádzkovanie ľadovej plochy a zastupovanie odchádzajúcich zamestnancov kryté z energií.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2016 čiastku 576.477,05 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 238.922,- € , kapitálový transfer 73.000,- € , príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 29.314,74 €, 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 178.394,99 €, za prebytočný hnutelný majetok 619,- € , za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 22,34 € , príjmy z dobropisov 2.868,98 € a iné príjmy 35,40 €. Plánované príjmy sa podarilo naplniť aj napriek slabšej sezóne na letnom kúpalisku a takmer dvojmesačnej odstávke krytej plavárne. Tieto výpadky sa podarilo nahradiť rozšírením prevádzkových hodín a zvýšením návštevnosti krytej plavárne v mesiacoch, keď bola v prevádzke. Plánované príjmy sa podarilo prekročiť aj v prípade športovej haly, ľadovej plochy a komerčných nájomov.

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 31.12.2016 činila čiastku 550.896,57 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 131.532,24 €, **poistné a príspevok do poisťovni** činil čiastku 58.775,55 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 227.782,25 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie činili 83.029,34 €, z toho náklady na energie 68.488,83 € (plyn 40.276,74 €, elektrina 28.212,09 €), náklady na vodné, stočné čiastka 13.055,02 €, náklady na telekomunikačné služby a poštovné 1.485,49 €.

Materiálové náklady predstavovali 30.418,20 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 5.073,84 €, chémiu bazénovej vody v čiastke 2.802,96 €, elektroinštalačný materiál 2.136,13 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.283,63 €, palivá (benzín do kosačiek) 1.480,52 €, prac. odevy, obuv a prac. pomôcky 489,09 €, antuku 1.287,51 €, prístroj na meranie hodnôt bazénovej vody 694,-- €, baletné tyče 828,67 €, ochranné siete na LP 655,44 €, fólia na LP 1.200,-- €, pásové závesy na plaváreň 1.153,20 €, identifikačné pásky na LK 660,-- €, krovinorez a reťazová píla 906,90 €, kotol a čerpadlo 1.022,91 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 2.303,85 €. 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 43.550,37 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 158,77 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 13.521,01 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov, servis, oprava a čistenie kotla v ŠH a LK, výmenu tepelného výmenníka neplavecký bazén v ŠH /2.378,40 €/ , repas toboganu a šmykľavky na LK /9.343,37 €/, servis a oprava výtahu v ŠH.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 29.870,59 €. Jednalo sa o výmenu čerpadla, hydroizolácie a nátery stien strojovne LK /7.545,43 €/, výmena dlažby LK /1.098,36 €/, sanácia a nátery bazénov, výmena prepadovej mriežky okolo bazéna a výmena vstupov do bazéna LK / 13.295,83 €/, výmena a oprava okien bufetu na LK /1.204,66 €/, oprava okien KP /1.668,-- €/, oprava plechového pódia na FŠ /1.115,52 €/, oprava oplotenia na FŠ a na LK /1.163,55 €/ a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 68.480,49 €. Z toho na špeciálne služby 2.389,99 € (jednalo sa hlavne o revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 18.030,51 €. Jednalo sa hlavne o čiastočnú úhradu montáže ľadovej plochy 1.800,-- €, deratizáciu a dezinfekciu 1.758,03 €, vývoz fekálií 2.318,16 €, Johnny WC a sanitárna technika na LP a FŠ /1.800,42 €/, posezónna údržba hracej plochy FŠ / 2.844,-- €/ . Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 4.784,28 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 36.700,95 € (jednalo sa o údržbu ľadovej plochy, plavčikov, pokladníčky a zastupovanie), Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.950,62 €.

Bežné transfery na nemocenské dávky 422,48 € a odstupné boli v sume 7.392,-- €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 124.992,05 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 35.161,93 €: bazénový vysávač 6.499,99 €, svetelná tabuľa 4.716,-- €, čerpadlá a pieskový filter 20.000,-- €, umývací automat Kärcher 2.388,-- € a umelé osvetlenie tréningovej hracej plochy FŠ 1.557,94 €. Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 89.830,12 €: revitalizácia okolia bazénov LK 34.180,12 €, rekonštrukcia šatní a spŕch v ŠH Malina 55.650,-- €

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 2016 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.

Počiatočný stav k 1.1.2016 na účte SF bol vo výške 93,74 €, tvorba bola vo výške 1.034,88 €, ďalšia tvorba vo výške 51,74 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 978,03 €. Konečný stav k 31.12.2016 na účte SF je v sume 202,29 €.

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 2016 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený zverením majetku do správy – budovy a stavby o Zavlažovací systém na tenisových kurtoch v zámočkom parku v sume 8.399,99 €. Ďalej bol navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 39.483,99 € a zverením do správy Multifunkčného ihriska v zámočkom parku v sume 83.188,32 €.

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

Zásoby tvoria materiál na sklade k 31.12.2016.

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 29.769,06 € znížené o opravné položky 9.713,91 €. Pohľadávky v sume 13.085,08 € 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 2016 – zisk v hodnote 23.179,46 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä rozšírením prevádzkových hodín krytej plavárne pri zachovaní prevádzkových nákladov, čo malo za následok zvýšenie tržieb a vyšším výberom nájomného. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2016 je 33,35 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky –

zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,941.406,09 €.

Dlhodobé záväzky tvoria ostatné dlhodobé záväzky v sume 222,33 € a záväzky zo sociálneho fondu v sume 202,33 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 25.018,12 €, zamestnancom 7.718,50 €, finančnému úradu 3.598,42 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 5.169,37 € k 31.12.2016.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 6.781,16 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 25.4.2017

AD HOC Malacky
Sasínkova ul. 2
901 01 Malacky
IČO: 31796530 OIČ: 2021461398
1

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2016

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2016

AD HOC Malacky

Ukazovateľ	Schválený rozpočet rok 2016 v €	Upravený rozpočet rok 2016 v €	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2016 v €	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2016 v %
Prijimová časť rozpočtu				
Bežné príjmy spolu	487222	500522	503477,05	104,64
312 Bežný transfer od zriaďovateľa	238922	238922	238922	100
200 Vlastné príjmy	208300	208300	211255,45	101,42
453 Zostatky z predch. rokov	40000	53300	53299,60	100
Kapitálové príjmy spolu	20000	73000	73000	100
322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	20000	73000	73000	100
200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0
Príjmy spolu	507222	573522	576477,05	100,52
Výdavková časť rozpočtu				
Bežné výdavky spolu	456222	442722	425904,52	96,20
610 Mzdy a platy	144692	132692	131532,24	99,13
620 Poistné a príspevok do poisťovní	56430	59130	58775,55	99,40
630 Tovary a služby	253100	242900	227782,25	93,78
z toho				
631 Cestovné	100	100	0	0
632 Energie, voda, komunikácie	120000	86000	83029,34	96,55
633 Materiál	26000	32000	30418,20	95,06
634 Dopravné	2000	3000	2303,85	76,80
635 Štandardná a rutinná údržba	45000	50000	43550,37	87,10
636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0
637 Služby	60000	71800	68480,49	95,38
640 Transfery	2000	8000	7814,48	97,68
z toho				
642 Bežné transfery	2000	8000	7814,48	97,68
Kapitálové výdavky spolu	51000	130800	124992,05	95,56
700 Kapitálové výdavky	51000	130800	124992,05	95,56
z toho				
713 Stroje, prístroje, zariadenia	27000	35800	35161,93	98,22
717 Realizácia stavieb a ich techn. zhod.	24000	95000	89830,12	94,56
Výdavky spolu	507222	573522	550896,57	96,06
Hospodársky výsledok - prebytok			25580,48	

Príloha č. 2

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

AD HOC Malacky

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	3040766,38	3134659,09
Neobežný majetok spolu	2973386,30	3088227,88
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2973386,30	3088227,88
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	67315,82	46293,26
z toho :		
Zásoby	47,94	35,80
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	12920,44	20055,15
Finančné účty	54347,44	26202,31
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	64,26	137,95

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	3040766,38	3134659,09
Vlastné imanie	121464,03	144643,49
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	121464,03	144643,49

Závazky	2911875,86	2983234,44
z toho :		
Rezervy	499,01	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2884460,38	2941406,09
Dlhodobé záväzky	3183,15	222,33
Krátkodobé záväzky	23733,32	41606,02
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	7426,49	6781,16

AD HOC Malacky

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	l	2
601	Tržby za vlastné výroby	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	178335,89	173553,87
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	178335,89	173553,87
501	Spotreba materiálu	06	30669,94	29772,46
502	Spotreba energie	07	70894,05	92301,37
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	43055,60	39527,68
512	Cestovné	10		0
518	Ostatné služby	12	36309,32	34618,83
521	Mzdové náklady	13	167005,54	157898,37
524	Zákonné sociálne poistenie	14	57460,45	52874,16
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1262,18	798,74
527	Zákonné sociálne náklady	16	14394,86	10898,68
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	2266,97	2083,68
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	111403,59	101212,00
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	534722,50	521985,97

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2016 je 33,35 %.