

# Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2018

## 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 31.12.2018: 13

## 2. Finančná časť

### 2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2018 bol schválený uznesením č. 118/2017 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 7.12.2017.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 14.6.2018 Uznesením MsZ č. 65/2018 + 5.049 € zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka + 199 €, zvýšenie vlastných príjmov o 3.000 € prenájom nebytových priestorov v STH, navýšenie v položke granty o 550 €, zvýšenie kapitálového transferu od BSK o 1.300 €. Vo výdavkovej časti navýšenie materiálu o 1.300 €, údržby o 550 €, služieb o 199 €, realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia o 3.000 € na rekonštrukciu sociálnych zariadení v ŠH Malina.

Druhá zmena bola schválená 14.6.2018 Uznesením MsZ č. 63/2018 + 15.000 € zvýšenie bežného transferu o 8.000 € z dôvodu rozšírenia organizačnej štruktúry náklady na mzdové prostriedky, zvýšenie kapitálového transferu o 7.000 € na rekonštrukciu osvetlenia palubovky v ŠH Malina.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 27.9.2018 Uznesením MsZ č.98/2018 + 10.000 € zvýšenie vlastných príjmov z LK 6.500 €, dotácia z BSK na výmenu pieskového filtra 3.500 €, vo výdavkovej časti výmena pieskového filtra 6.000 €, zdvíhací vozík do bazéna v KP 3.000 €, projektová dokumentácia na kanalizáciu LK 1.000 €

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 25.10.2018 Uznesením MsZ č. 109/2018 + 22.000 € zvýšenie vlastných príjmov, vo výdavkovej časti zvýšenie energií 10.000 €, materiálu 10.000 €, služieb 8.000 €, zníženie kapitálových výdavkov – stroje, prístroje a zariadenia o 6.000 €

Piata zmena rozpočtu bola schválená 25.10.2018 Uznesením MsZ č. 108/2018 zvýšenie bežného transferu o 6.000 € - použitie v položke mzdy

Šiesta zmena rozpočtu bola schválená 20.12.2018 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov presun z položky príspevkov do poisťovní - 8.800 € – navýšenie položky materiál 4.500 €, služby 2.000 € z dôvodu zvýšených nákladov na sprevádzkovanie ľadovej plochy a na kapitálové výdavky stroje, prístroje, zariadenia na nákup frézy na úpravu ľadu 2.300 €

## 2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2018 čiastku 593.393,70 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 285.617 €, kapitálový transfer 17.000 €, granty 550 €, kapitálový transfer od BSK 4.800 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 30.274,65 €, 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 223.861,93 €, za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 40,45 €, príjmy z dobropisov 868,74 € a ostatné príjmy 182,23 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 30.198,70 €.

## 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 31.12.2018 činila čiastku 554.094,21 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 144.833,19 €, **poistné a príspevok do poisťovní** činil čiastku 55.255,85 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 273.213,21 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 38,96 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie činili 90.507,03 €, z toho náklady na energie 66.288,65 € (plyn 39.288,30 €, elektrina 27.000,35 €), náklady na vodné, stočné 23.344,31 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 874,07 €.

Materiálové náklady predstavovali 49.466,04 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 7.381,04 €, bazénovú chémiu 4.548,78 €, elektroinštalačný materiál 2.216,33 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.369,38 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 2.701,39 €, pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky 393,04 €, výpočtová technika 539,14 €, svetelná tabuľa LK 1.092 €, plavecké dráhy a stopky v ŠH 3.336 €, plavecká dráha na LK a kolesá pre bábätká 1.461 €, veža a prístrešok pre plavčíkov 918 €, trávnikové osivo a hnojivo 2.271 €, nemrznúca zmes 408,24 €, mriežky na prepádový žľab bazéna 2.855,62 €, antuka 1.680,48 €, piesok 1.471,54 €, LED svietidlá 1.164 €, farba na náter bazénov LK 1.486,51 €, maliarske potreby a farba na maľovanie čiar futbalových ihrísk 2.988 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 1.957,82 €. 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 48.443,52 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 834,63 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 6.419,85 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 1.085,36 €, servis a oprava výťahu 4.179,38 €, opravu umývacieho stroja 327,13 €, výmenu uzatváracej klapky na bazénovej technológii LK 317,18 €, oprava sania cirkulačného čerpadla 169,20 € ročnú údržbu kotla 313,50 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 41.189,04 €. Jednalo sa o opravu ľadovej plochy /chladiarenského stroja/ 4.176 €, údržbu trávnikov na FŠ 10.482,30 €, výmena rozvádzača a časti potrubia, demontáž pieskového filtra na čistenie bazéna v strojovni ŠH 6.676,52 €, čistenie konštrukcií a vzduchotechniky ŠH 2.660 €, oprava závlahového systému FŠ 1.200 €, opravu komína v kotolni ŠH 3.400,87 €, hĺbkové čistenie dlažby KP a spích 6.465,66 €, oprava a rekonštrukcia odtokového žľabu bazéna KP 4.264,80 € a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 82.799,84 €. Z toho na špeciálne služby 6.160,93 € (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 25.660,08 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže a demontáže ľadovej plochy 7.056 €, deratizáciu a dezinfekciu 1.872,85 €, vývoz fekálií 2.271,11 €, vykonanie plaveckých kurzov 2.557,75 €, aplikáciu postreku na trávnik FŠ 835,20 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 568,62 €, demontáž a odvoz plynového kotla, výmenníkovej stanice VZT, bazénových výmenníkov v ŠH, demontáž , rozpálenie pieskového filtra LK 2.980,32 € , čistenie kanalizácie 822 €, kurzy plavčikov 444 €, prenájom kontajnera, montážnej plošiny a likvidácia odpadu 2.769,13 €. Štúdie, expertízy a rozbor vody boli v sume 936 €. Poplatky, odvody a dane činili 454,70 €. Prídely do sociálneho fondu predstavovali 1.409,97 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 6.408,52 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 38.221,05 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovolení). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.214,32 €.

**Bežné transfery** na nemocenské dávky 657,65 €.

**Kapitálové výdavky** boli čerpané v sume 80.134,31 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 59.219,71 €: pieskové filtre 23.340,72 €, ohrev detského bazéna na LK 14.530,14 €, osvetlenie tenisového kurtu v ZP 10.333,93 €, automatický dávkovací systém bazénovej chémie KP 5.722,92 €, mobilný bazénový zdvihák 3.000 € a ručná fréza na ľad 2.292 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 20.914,60 €: rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 1. splátka 7.000 €, revitalizácia sociálnych zariadení 3.000 €, revitalizácia vstupu na LK 10.214,60 € a projektová dokumentácia napojenie na verejnú kanalizáciu LK 700 €.

## 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 2018 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 1.1.2018 na účte SF bol vo výške 481,31 €, tvorba bola vo výške 1.289,49 €, ďalšia tvorba vo výške 64,47 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 1.146,23 €. Konečný stav k 31.12.2018 na účte SF je v sume 689,04 €.

## 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 2018 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 108.461,23 €. Zverením majetku do správy – budovy a stavby o rekonštrukciu tribúny na futbalovom štadióne v ZP 68.710,69 € a rekonštrukciu tribúny na multifunkčnom ihrisku v ZP 6.659,36 €. Ďalej bola vykonaná rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 19.876,58 €, revitalizácia sociálnych zariadení ŠH 3.000 € a revitalizácia vstupu na LK 10.214,60 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 59.916,91 €. Jednalo sa o zakúpenie pieskových filtrov v ŠH a LK 23.340,72 €, ohrev detského bazéna na LK 14.530,14 €, osvetlenie tenisového kurtu v ZP 11.031,13 €, automatického dávkovacieho systému bazénovej chémie KP 5.722,92 €, mobilného bazénového zdviháka 3.000 € a ručnej frézy na ľad 2.292 €.

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

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 28.475,29 € 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 2018 – zisk v hodnote 48.782,30 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä zvýšením návštevnosti krytej plavárne, nadpriemernou sezónou na letnom kúpalisku a zvýšením vyťaženia palubovky ŠH Malina. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2018 je 37,07 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,929.655,04 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 689,04 €, záväzky na rekonštrukciu osvetľovacej súpravy ŠH 12.876,58 € a mobilný telefón 104 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 24.125,50 €, zamestnancom 11.713,82 €, finančnému úradu 2.026,03 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 6.230,47 € k 31.12.2018.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 10.868,66 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 27.3.2019

Ing. Dušan Rusňák  
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Príloha č. 1

## Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018

AD HOC Malacky

Ukazovateľ	Schválený rozpočet Rok 2018 v €	Upravený rozpočet Rok 2018 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2018 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2018 v %
<b>Prijimová časť rozpočtu</b>				
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>780234</b>	<b>554866</b>	<b>571593,70</b>	<b>103,01</b>
200 Vlastné príjmy	207000	238500	253228	107,01
310 Tuzemské a bežné granty a transfery	271617	286167	286167	100
z toho				
311 Granty	0	550	550	100
312 Bežný transfer od zriaďovateľa	271617	285617	285617	100
453 Zostatky z predch. rokov	30000	30199	30198,70	100
<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>10000</b>	<b>21800</b>	<b>21800</b>	<b>100</b>
200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0
320 Tuzemské a kapitálové granty a transfery	10000	21800	21800	100
z toho				
322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	10000	17000	17000	100
322 Kapitálový transfer od BSK	0	4800	4800	100
<b>Príjmy spolu</b>	<b>518617</b>	<b>576666</b>	<b>593393,70</b>	<b>102,90</b>
<b>Výdavková časť rozpočtu</b>				
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>454617</b>	<b>496366</b>	<b>473959,90</b>	<b>95,49</b>
610 Mzdy a platy	135812	147812	144833,19	97,98
620 Poistné a príspevok do poisťovní	62705	55905	55255,85	98,84
630 Tovary a služby	252100	288649	273213,21	94,65
z toho				
631 Cestovné	100	100	38,96	38,96
632 Energie, voda, komunikácie	87000	97000	90507,03	93,31
633 Materiál	37000	52800	49466,04	93,69
634 Dopravné	3000	3000	1957,82	65,26
635 Štandardná a rutinná údržba	50000	50550	48443,52	95,83
636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0
637 Služby	75000	85199	82799,84	97,18
640 Transfery	4000	4000	657,65	16,44

	<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>64000</b>	<b>80300</b>	<b>80134,31</b>	<b>99,79</b>
700	Kapitálové výdavky	64000	80300	80134,31	99,79
z toho					
713	Stroje, prístroje, zariadenia	54000	59300	59219,71	99,86
717	Realizácia stavieb a ich techn.zhod.	10000	21000	20914,60	99,59
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>518617</b>	<b>576666</b>	<b>554094,21</b>	<b>96,09</b>
	<b>Hospodársky výsledok - prebytok</b>			<b>39299,49</b>	

Príloha č. 2

## Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v €

AD HOC Malacky

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
<b>Majetok spolu</b>	<b>3162843,52</b>	<b>3217886,65</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>3117224,94</b>	<b>3160400,88</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3117224,94	3160400,88
Dlhodobý finančný majetok	0	0
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>45460,40</b>	<b>57272,69</b>
z toho :		
Zásoby	0	16,50
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	14514,59	16251,38
Finančné účty	30945,81	41004,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>158,18</b>	<b>213,08</b>

### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>3162843,52</b>	<b>3217886,65</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>170730,88</b>	<b>219513,18</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	170730,88	219513,18
<b>Záväzky</b>	<b>2985643,48</b>	<b>2987504,81</b>
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2950323,99	2929655,04
Dlhodobé záväzky	481,31	13669,62
Krátkodobé záväzky	34838,18	44180,15
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>6469,16</b>	<b>10868,66</b>

## 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	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	225697,38	185836,98
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	<b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>	<b>05</b>	<b>225697,38</b>	<b>185836,98</b>
501	Spotreba materiálu	06	49013,79	36260,78
502	Spotreba energie	07	84855,29	77782,05
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	47658,33	43987,87
512	Cestovné	10	38,96	25,80
518	Ostatné služby	12	49864,95	41417,88
521	Mzdové náklady	13	185411,42	165516,05
524	Zákonné sociálne poistenie	14	55239,79	51051,86
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1003,34	1111,50
527	Zákonné sociálne náklady	16	7666,49	7214,70
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	3356,96	2181,86
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	124613,00	118835,69
	<b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>	<b>22</b>	<b>608722,32</b>	<b>545386,04</b>

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 2018 je 37,08 %.