

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2019

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 31.12.2019: 12

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2019 bol schválený uznesením č. 113/2018 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 25.10.2018.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 21.3.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov v rámci kapitálových výdavkov z položky 717 realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia zníženie o 13.000 € na položku 713 výmena dávkovača bazénovej chémie pre malý bazén v KP, nákup kosačky na FŠ, vybudovanie chodníka k tenisovým kurtom a doplnenie osvetlenia volejbalového ihriska v ŠA v ZP.

Druhá zmena bola schválená 27.6.2019 Uznesením MsZ č. 97/2019 vo výške +44.300 €, kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka +9.300 € a zvýšenie vlastných príjmov o 35.000 €. Vo výdavkovej časti v bežných výdavkoch bola navýšená kapitola energie o 12.300 €, služby o 12.000 € - príplatky pre zamestnancov na dohody, v kapitálových výdavkoch výmena automatického dávkovača chémie pre veľký bazén 5.500 € a zábavná bazénová atrakcia na LK 14.500 €.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 16.10.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov z položky mzdy a platy -12.000 € a z položky poisťovňa a príspevok do poisťovní -8.000 € z dôvodu úspory mzdových prostriedkov do položiek energie, voda a komunikácie + 6.000 €, materiál +7.000 € a služby +7.000 € na vykrytie zvýšenej spotreby energií, materiálu a služieb /pracovníci na dohodu a externí dodávatelia/.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 29.10.2019 Uznesením MsZ č. 133/2019. Príjmy boli navýšené o 8.000 € (zvýšenie predpokladanej tržby o 7.000 € a dotácia z BSK 1.000 €). Použitie v položke štandardná a rutinná údržba na odstránenie závady chladiacej technológie ľadovej plochy vo výške 8.000 €.

Piata zmena rozpočtu bola schválená 30.10.2019 záväzným limitom +9.000 € kapitálový transfer z rozpočtu Mesta Malacky - refundácia premiestnenia plynovej prípojky na futbalovom štadióne.

Šiesta zmena rozpočtu bola schválená 13.12.2019 +14.000 € bežný transfer z rozpočtu Mesta na základe rozpočtového opatrenia primátora mesta č. 6/2019 zo dňa 11.12.2019 – na zabezpečenie bežných výdavkov.

Siedma zmena rozpočtu bola schválená 18.12.2019 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov z položky mzdy a platy -7.000 € a príspevok do poisťovní - 9.000 € – navýšenie položky energie, voda a komunikácie + 3.000 € a služby +13.000 €.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2019 čiastku 641.389,82 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 323.154 €, kapitálový transfer 9.000 €, bežný transfer od BSK 1.000 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 31.121,68 €, 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 233.709,84 €, za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 25,82 €, príjmy z dobropisov 660,42 €, príjmy z vratiek 2.696,75 € a ostatné príjmy 65,82 €. Prijaté finančné zábezpeky 656 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 39.299,49 €.

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 31.12.2019 činila čiastku 613.738,70 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 140.933,22 €, **poistné a príspevok do poisťovní** tvorili čiastku 56.412,70 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 351.835,44 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 27 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie tvorili 109.336,30 €, z toho náklady na energie 82.494,08 € (plyn 52.912,64 €, elektrina 29.581,44 €), náklady na vodné, stočné 25.948,54 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 893,68 €.

Materiálové náklady predstavovali 56.879,50 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 8.970,85 €, bazénovú chémiu 10.778,40 €, elektroinštalačný materiál 1.245,92 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.402,80 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 2.721,23 €, pracovné odevy, výpočtová a telekomunikačná technika 1.354,30 €, plavecká dráha na LK a kolesá pre bábätká 1.656 €, siete 937,54 €, čipové náramky na LK 663 €, pomôcka na korčuľovanie pre deti 696 €, trávnikové osivo 714 €, nemrznúca zmes 429,12 €, piesok 1.471,54 €, LED svietidlá 3.580,20 €, zariadenie kancelárií 2.959,53 €, farba na náter bazénov LK 1.738,86 €, stavebný materiál na LK 3.423,30 €, modernizácia závlahového systému na tréningovom ihrisku FŠ 1.562,40 € a zvyšok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 3.150,29 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 948,69 €. Ďalej na prepravu zariadenia ľadovej plochy a pokladne z letného kúpaliska do Zámockého parku a späť 2.187,60 €.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 65.397,98 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 443,73 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 9.766,21 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 4.332,41 €, servis a oprava výťahu 324 €, ročnú údržbu kotla 241,08 €, oprava závlahového systému na FŠ 1.845,78 €, výmenu elektroventilov – bazény 1.259,46 €, oprava toboganu, šmykľavky, minigolfu 1.406,40 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 55.188,04 €. Jednalo sa o opravu ľadovej plochy /chladiarenského stroja/ 7.502,40 €, údržbu trávnikov na FŠ 10.300,04 €, oprava rozvádzačov ŠH 1.781,05 € a v ŠA ZP 607,61 €, hĺbkové čistenie dlažby KP a sprch 5.661,40 €, oprava komínovej vložky STH 1.087,48 €, prevetrávacích okien v STH 3.367,20 €, vysprávkovanie stien, maľovanie v STH 4.883 €, oprava strechy STH 1.987,20 €, maľovanie, vysprávkovanie bazénu LK 4.600 €, oprava úniku vody v areáli LK 1.598,76 €, výmena ventilu v šachte ŠA ZP 575,52 €, vysprávkovanie a maľovanie ŠH 6.518,40 €, výmena solárnej kvapaliny v solárnom systéme ŠH 1.600,56 €, maľovanie kancelárií 720 €, oprava bleskozvodov na budove ŠA ZP 812,- € a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 117.044,37 €. Z toho na špeciálne služby (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby tvorili čiastku 44.505,05 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže a demontáže ľadovej plochy 7.876 €, deratizáciu a dezinfekciu 6.714 €, vývoz fekálií 1.415,40 €, vykonanie plaveckých kurzov 17.184 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 524,16 €, aplikácia protišmyku bazénovej dlažby KP 2.449,73 €, búracie práce, vysprávkovanie stien LK 1.242 €, kurzy plavčikov 240 €, prenájom kontajnera, montážnej plošiny a likvidácia odpadu 1.089,42 €, prenájom rohoží 490,91 €. Štúdie, expertízy a rozborov vody boli v sume 741 €. Poplatky, odvody a dane činili 375,87 €. Prídely do sociálneho fondu predstavovali 1.282,17 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 4.626,83 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 58.498,26 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovoleniek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 3.553,24 €.

Bežné transfery na nemocenské dávky 266,71 € a odchodné 1.760 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 62.530,63 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 31.698,80 €: osvetlenie volejbalového ihriska 2.346 €, kosačka Husqvarna 3.500 €, dávkovač bazénovej chémie malého bazénu KP 5.697,60 €, zábavná bazénová atrakcia na LK 14.457,60 € a dávkovač bazénovej chémie pre veľký bazén LK 5.697,60 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 30.831,83 €: chodník k tenisovým kurtom v ŠA ZP 5.485,61 €, napojenie prevádzkových budov LK na verejnú kanalizáciu 9.286,22 €, plynová prípojka FŠ 9.060 €, rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 2. splátka 7.000 €.

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 2019 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 1.1.2019 na účte SF bol vo výške 689,04 €, tvorba bola vo výške 1.216,36 €, ďalšia tvorba vo výške 60,82 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 1.206 €. Konečný stav k 31.12.2019 na účte SF je v sume 760,22 €.

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 2019 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 117.796,13 €. Zverením majetku do správy – budovy a stavby o rekonštrukciu tribúny na futbalovom štadióne v ZP 74.970,60 €, osvetlenie a ozvučenie tribúny na FŠ v ZP 18.293,70 €. Ďalej bol vyhotovený chodník k tenisovým kurtom v ZP 5.485,61 €, napojenie na verejnú kanalizáciu LK 9.986,22 €, plynová prípojka FŠ 9.060 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 31.698,80 €. Jednalo sa o osvetlenie volejbalového ihriska 2.346 €, kosačku Husqvarna 3.500 €, dávkovač bazénovej chémie malého bazénu KP 5.697,60 €, dávkovač pre veľký bazén LK 5.697,60 € a zábavnú bazénovú atrakciu LK 14.457,60 €.

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

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 38.185,47 € 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 2019 – zisk v hodnote 20.572,95 €. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2019 je 33,88 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,915.796,98 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 760,22 €, záväzky na rekonštrukciu osvetľovacej súpravy ŠH 5.876,58 € a mobilný telefón 8 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 34.651,70 €, zamestnancom 12.316,88 €, finančnému úradu 2.000,20 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovňami 6.008,05 € a iné záväzky 2.465,26 € k 31.12.2019.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 10.227,76 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 20.4.2020

AD HOC Malacky
Sasinkova ul. 2
901 01 Malacky
IČO: 31796630 DJČ:2021461398

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2019

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

Príloha č. 1

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2019

AD HOC Malacky

Ukazovateľ	Schválený rozpočet Rok 2019 v €	Upravený rozpočet Rok 2019 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2019 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2019 v %
Príjmová časť rozpočtu				
Bežné príjmy spolu	554154	620454	632389,82	101,92
200 Vlastné príjmy	215000	257000	268280,33	104,39
310 Tuzemské a bežné granty a transfery	309154	324154	324154	100
z toho				
312 Bežný transfer od zriaďovateľa	309154	323154	323154	100
312 Bežný transfer od BSK	0	1000	1000	100
453 Zostatky z predch. rokov	30000	39300	39299,49	100
456 Prijaté finančné zábezpeky	0	0	656,00	0
Kapitálové príjmy spolu	0	9000	9000	100
200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0
320 Tuzemské a kapitálové granty a transfery	0	9000	9000	100
z toho				
322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0	9000	9000	100
Príjmy spolu	554154	629454	641389,82	101,90
Výdavková časť rozpočtu				
Bežné výdavky spolu	518154	564454	551208,07	97,65
610 Mzdy a platy	161493	142493	140933,22	98,91
620 Poistné a príspevok do poisťovní	74561	57561	56412,70	98,01
630 Tovary a služby	278100	360400	351835,44	97,62
z toho				
631 Cestovné	100	100	27,00	27,00
632 Energie, voda, komunikácie	90000	111300	109336,30	98,24
633 Materiál	50000	59000	56879,50	96,41
634 Dopravné	3000	4000	3150,29	78,76
635 Štandardná a rutinná údržba	50000	66000	65397,98	99,09
636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0
637 Služby	85000	120000	117044,37	97,54
640 Transfery	4000	4000	2026,71	50,67

	Kapitálové výdavky spolu	36000	65000	62530,63	96,20
700	Kapitálové výdavky	36000	65000	62530,63	96,20
z toho					
713	Stroje, prístroje, zariadenia	0	33000	31698,80	96,06
717	Realizácia stavieb a ich techn.zhod.	36000	32000	30831,83	96,35
	Výdavky spolu	554154	629454	613738,70	97,50
	Hospodársky výsledok - prebytok			27651,12	

Príloha č. 2

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v €

AD HOC Malacky

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Majetok spolu	3217886,65	3230197,76
Neobežný majetok spolu	3160400,88	3175180,75
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3160400,88	3175180,75
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	57272,69	54860,75
z toho :		
Zásoby	16,50	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	16251,38	25961,56
Finančné účty	41004,81	28899,19
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	213,08	156,26

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	3217886,65	3230197,76
Vlastné imanie	219513,18	240086,13
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	219513,18	240086,13
Záväzky	2987504,81	2979883,87
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2929655,04	2915796,98
Dlhodobé záväzky	13669,62	6644,80
Krátkodobé záväzky	44180,15	57442,09
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	10868,66	10227,76

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	234819,64	225697,38
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	234819,64	225697,38
501	Spotreba materiálu	06	58182,21	49013,79
502	Spotreba energie	07	105501,41	84855,29
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	65734,41	47658,33
512	Cestovné	10	27,00	38,96
518	Ostatné služby	12	64693,98	49864,95
521	Mzdové náklady	13	201978,59	185411,42
524	Zákonné sociálne poistenie	14	52460,46	55239,79
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1113,49	1003,34
527	Zákonné sociálne náklady	16	6650,68	7666,49
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	3377,73	3356,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	133287,06	124613,00
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	693007,02	608722,32

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 2019 je 33,88 %.