

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2021

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 31.12.2021: 10

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2021 bol schválený uznesením č. 112/2020 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 11.12.2020 v sume 621.000 €.

Zmeny a úpravy rozpočtu organizácie boli vyvolané najmä druhou a treťou vlnou pandémie COVID-19 a s tým súvisiacimi obmedzeniami prevádzky športovísk.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 3.2.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 1, kde bol navýšený kapitálový transfer v sume 5.000 € na vybudovanie funkčnej zóny v ŠH Malina.

Druhá zmena bola schválená 16.2.2021 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov - presun z položky mzdy a platy -10.000 € do položky transfery na odstupné a odchodné 10.000 €. Ďalej presun z položky realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie - 20.000 € do položky stroje, prístroje a zariadenia +20.000 € na modernizáciu šatne a vstupu na plaváreň – obstaranie turniketového systému a elektronického riadenia vstupu návštevníkov KP.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená dňa 24.6.2021 Uznesením MsZ č. 67/2021 – celkové zníženie o -17.300 € , kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka +33.477 €, výpadok tržieb vlastných príjmov v dôsledku pandémie COVID-19 zníženie -70.777 €. V bežných výdavkoch zníženie položky Energie -20.000 € a Služby -15.000 €. V kapitálových výdavkoch Stroje, prístroje +8.000 € (turniketový systém na LK), Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie -10.300 € (nezrealizované rozšírenie pieskových ihrísk na LK -13.300 €, + 3.000 € čiastočné zatienenie detského bazéna na LK). Kapitálový transfer od zriaďovateľa +20.000 € určený na nákup úžitkového motorového vozidla.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená dňa 2.11.2021 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov - presun z položky Vlastné príjmy -19.610 € na bežný transfer zo ŠR – dotácie na nájomné z MH +19.610 €. Ďalej presun z položky Energie -2.000 € a z položky Služby -2.000 € na položku Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia + 4.000 € na oplotenie medzi bufetom a budovou šatní na FŠ.

Piata zmena rozpočtu bola schválená dňa 23.12.2021 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov - presun z položky kapitálové výdavky Stroje, prístroje pre odloženie kapitálovej investície do kamerového systému v ŠH Malina -10.600 € na bežné výdavky Mzdy a platy + 2.600 € a Údržba - výmena starých obehových čerpadiel vykurovacieho systému v ŠH Malina a v STH + 8.000 €

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2021 čiastku 589.053,78 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 325.000 €, kapitálový transfer bol 24.985 €, bežný transfer zo ŠR - dotácia na nájomné z Ministerstva hospodárstva SR v súvislosti s pandemiou COVID-19 v sume 19.608,95 €, ktorá bola určená na úhradu 50 % nájomného za obdobie sťaženého užívania.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 27.339,48 €, poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb t.j. tržby z krytej plavárne, letného kúpaliska a za poskytovanie služieb športovým klubom a organizáciám, resp. občanom v ŠH Malina, stolnotenisovej hale a ihriskách v Zámockom parku v sume 126.739,33 €, príjmy z náhrad poistného plnenia 837,92 €, príjmy z dobropisov 953,47 € a ostatné príjmy 82,80 €. Prijaté finančné zábezpeky 30 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 63.476,83 €.

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celkové výdavky k 31.12.2021 boli vo výške 558.922,80 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 152.206,84 €, **poistné a príspevky do poisťovní** tvorili čiastku 63.665,55 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 271.090,70 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie tvorili 80.170,86 €, z toho náklady na energiu 63.541,46 € (plyn 34.055,75 €, elektrina 29.485,71 €), náklady na vodné, stočné 15.941,31 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 688,09 €.

Materiálové náklady predstavovali 46.410,46 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 2.234,34 €, bazénovú chémiu 5.468,40 €, elektroinštalačný materiál 627,67 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 3.168,44 €, palivá (benzín a nafta do kosáčiek) 1.474,14 €, pracovné odevy 518,40 €, telekomunikačná technika 288 €, skrinky na plavárňu 13.224,88 €, kancelárske skrine 824,40 €, volejbalové stĺpy, siete 2.762,97 €, náramky na vstup 1.721,80 €, trávnikové hnojivo 839,40 €, štk 1.431,86 €, farba, riedidlo 2.447,48 €, spojovací materiál 568,59 €. Ďalej bolo čerpané na bezkontaktný dávkovač dezinfekcie 253,40 €, pitnú fontánku 362,88 €, reagensiu na pH a chlór, sondu na meranie bazénovej chémie 466,76 €, môtkový rošt 306,29 €, aranžérsky mach 220,65 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 902,84 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 254,40 €. Ďalej na povinné zmluvné poistenie 548,52 € a ostatné náklady spojené s prepravou.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 59.531,01 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 558,39 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 4.415,80 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 2.476,77 €, servis a opravu výťahů 307,20 €, výmenu sondy pH 561,63 €, opravu tobganu 840 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 54.556,82 €. Jednalo sa o opravu strechy na LK 9.316,05 € a FŠ 9.063,63 €, opravu copilitovej steny na palubovke ŠH 1.884 €, náter a vysprávky bazénov LK 2.858,40 €, opravu potrubných rozvodov v strojovni LK 7.001,22 €, opravu stien, stropov LK 1.152 €, opravu budovy FŠ 1.247,04 €, vyrezanie a likvidáciu oceľového potrubia LK 1.605,60 €, výmenu obehového čerpadla STH 2.937,30 €, údržbu multifunkčného ihriska 1.896 €, opravu steny tribúny na FŠ 2.160 €. Ďalej sa jednalo

o opravu solárneho ohrevu 1.807,49 €, výmenu ventiľátora na kotol a opravu rozvädzača v strojovni KP 2.587,66 €, výmenu okna na KP 798 €, opravu elektroinštalácie LK 340 € a FŠ 2.364 €, bleskozvodu LK 1.172 €, zazimovanie zavlábnych systémov 480 €, údržbu kotlov 456,36 €, opravu kanalizačného potrubia v ŠH 474,72 € a ostatné opravy a údržbu.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 84.075,53 €. Z toho na špeciálne služby 6.505,48 € (revízie plynových, elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 19.994,37 €. Jednalo sa hlavne o deratizáciu a dezinsekciiu 2.066,40 €, vykonanie plaveckých kurzov 4.080 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 702 €, kurzy plavčikov 380 €, administratívne práce 2.088,75 €, prenájom kontajnera, likvidácia odpadu 1.785,58 €, . Medzi ďalšie služby patria aj kominárske práce 480 €, odborná príprava plavčikov 380 €, prenájom a čistenie rohoží 260,67 €, rezaniečísel na skrinky, výroba informačných tabúl 913,14 €, výškové práce 825 €, čistenie šachty a kanalizácie na LK 480 €.

Školenia, kurzy a seminára činili 182,80 €, propagácia, reklama a inzercia 600€.

Štúdie, expertízy a rozbory vody boli v sume 2.856 €. Poplatky a odvody činili 499,11 €, provízia 102,65 €. Prídel do sociálneho fondu predstavoval 1.448,34 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 2.082,94 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 44.258,95 € (plavčíci, pokladníčky, správcovia športovísk v Zámockom parku, zastupovanie počas dovoleníek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 5.464,39 €. Zostatok tvorili ostatné služby.

Transfery spolu boli v sume 12.676,36 €, z toho na odstupné a odchodné 9.747 € a transfery jednotlivcom – finančný príspevok na stravovanie 2.929,36 € .

Ostatné výdavkové finančné operácie tvorili 56 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 59.227,35 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 27.508,44 €: turniketový systém vstupu KP 9.895,80 €, elektronický šaňový systém 10.103,04 €, turniketový systém vstupu LK 7.509,60 €. Dopravné prostriedky - bol zakúpený automobil Peugeot v sume 19.985 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 11.733,91 €: tienenie detského bazéna LK 2.141,99 €, funkčná zóna 5.632,30 €, oplatenie na futbalovom štadióne 3.959,62 €.

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 2021 nasledovne:

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

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

Počiatočný stav k 1.1.2021 na účte SF bol vo výške 605,23 €, tvorba bola vo výške 1.348,58 €, ďalšia tvorba vo výške 67,43 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie - stravné lístky vo výške 850,64 € a finančný príspevok 505,30 €. Končný stav k 31.12.2021 na účte SF je v sume 665,30 €.

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 2021 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 59.227,35 €.

Stavby boli v sume 11.733,91 €: v ŠH bola vyhotovená funkčná zóna v sume 5.632,30 €, tienenie detského bazéna na LK 2.141,99 € a oplotenie na FŠ 3.959,62 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 27.508,44 €. Jednalo sa o turniketový systém vstupu KP 9.895,80 €, elektronický šatňový systém 10.103,04 € a turniketový systém vstupu LK 7.509,60 €.

Dopravné prostriedky bol zakúpený automobil Peugeot v sume 19.985 €.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku nastalo z dôvodu odpisov.

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 21.765,80 € znížené o opravné položky 3.645,05 €. Bhl'adávky v sume 3.645,05 € z predchádzajúcich období sú riešené súdnou cestou. Ostatné pohľadávky boli 348,42 €.

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, diaľničná známka a finančný príspevok na stravu v roku 2022.

Na strane pasív prišlo k zníženiu hodnoty vlastného imania o výsledok hospodárenia roku 2021 – strata v hodnote 5.655,86 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä odstávkou športovísk z dôvodu pandémie COVID-19 a nižším príjmom z nájmu nebytových priestorov.

Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2021 je 20,66 %.

Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – rezervy v sume 8.479,37 na vodné a stočné. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2.723.404,33 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 665,30 €, záväzky zo započítanej investície Botaniq s.r.o. 2.157 € a mobilný telefón 22 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 4.190,87 €, zamestnancom 9.223,42 €, finančnému úradu 1.188,24 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 5.416,66 € k 31.12.2021.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 8.946,36 €, čo prevažne tvorí ZC sponzorský obstaraného majetku.

Spracoval: Gabriela Novotná

V Malackách, 20.4.2022

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2021

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021