

# Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2022

## 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 31.12.2022: 11

### 2. Finančná časť

#### 2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2022 bol schválený uznesením č. 131/2021 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 9.12.2021 v sume 641.000 €.

Zmeny a úpravy rozpočtu organizácie boli nasledovné:

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 24.3.2022 Uznesením MsZ č. 27/2022 +30.131 €, kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka. Navýšenie položky energie 23.131 € a v kapitálových výdavkoch v položke stroje, prístroje a zariadenia nákup bazénového vysávača KP 4.000 € a v položke realizácia stavieb oploteré stojisko kontajnerov 3.000 €.

Druhá zmena rozpočtu bola schválená 23.6.2022 Uznesením MsZ č. 66/2022, zvýšenie bežného transferu +53.500 € na pokrytie zvýšených cien energií a zmena účelu použitia kapitálového transferu 20.000 € zo zakúpenia motorového vozidla na obstaranie projektovej dokumentácie.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená dňa 29.9.2022 súhlasom primátora +15.000 € zvýšenie vlastných príjmov a bežného transferu zo ŠR (dotácie na nájomné z MH SR). Zníženie položky materiál -7.000 €, položky služby -13.000 €, navýšenie položky opravy a údržba 10.000 € a transferov 5.000 €. Ďalej navýšenie kapitálových výdavkov v položke stroje, prístroje a zariadenia 11.500 €, kde sa jedná o upgrade turniketového systému s novým softvérom 7.000 €, kamerový systém v ŠH 2.000 € a morský kúpeľ v KP Malina 2.500 €. V položke realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia 8.500 €, projektová dokumentácia na nové sociálne priestory na LK 7.000 € a nová elektroinštalácia v časti prevádzkovej budovy na FŠ 1.500 €.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená dňa 19.12.2022 súhlasom primátora +60.000 € zvýšenie vlastných príjmov 40.000 €, preklasifikovanie kapitálového transferu od zriaďovateľa na bežný transfer z dôvodu nezrealizovaných kapitálových investícií. Použitie na navýšenie položky energie, voda a komunikácie 50.000 €, služby 25.000 €. Zároveň bola znížená položka materiál -5.000 €, nezrealizované kapitálové výdavky -30.000 €.

## 2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2022 čiastku 809.658,65 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 433.500 €, bežný transfer zo ŠR - dotácia na nájomné z Ministerstva hospodárstva SR v súvislosti s pandemiou COVID-19 v sume 711,46 €, ktorá bola určená na úhradu 50 % nájomného za obdobie sťaženého užívania a dotácia na pokrytie cien elektriny v sume 4.597,28 €.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 54.003,35 €, 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 286.284,36 €, príjmy z dobropisov 348,42 € a ostatné príjmy 82,80 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 30.130,98 €.

## 2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celkové výdavky k 31.12.2022 boli vo výške 758.978,79 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 160.992,85 €, **poistné a príspevky do poisťovní** tvorili čiastku 64.354,90 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 513.890,80 €.

Náklady na cestovné predstavovali 12,70 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie tvorili 276.054,83 €, z toho náklady na energie 240.009,67 € (plyn 180.004,37 €, elektrina 60.005,30 €), náklady na vodné, stočné 35.331,51 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 713,65 €.

Materiálové náklady predstavovali 40.700,72 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 4.624,93 €, bazénovú chémiu 11.534,40 €, tabletovanú soľ 931,20 €, elektroinštalačný materiál 828,90 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 816,83 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 1.583,75 €, telekomunikačná technika 109 €, činky, kotúče, olympijská tyč 2.839,20 €, náramky na vstup 2.161,20 €, trávnikové hnojivo a osivo 5.139,72 €, štrk a piesok 2.246,39 €, farby 3.315,80 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 1.964,55 €. Jednalo sa o prepravné 882 €, náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 341,75 €. Ďalej na povinné zmluvné poistenie a školenie vodičov 740,80 €

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 65.419,29 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 692,96 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 13.956,32 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 1.687,96 €, servis a opravu výťahu 507,22 €, výmenu servopohonu a servis systémuprípravy TÚV 1.175,89 €, opravu plynového kotla v STH 1.380,36 € a FŠ 2.551,50 €, výmenu riadiaceho modulu vzduchotechniky 1.025,71 €, servis dávkovačov chémie, obehového čerpadla LK 2.596,18 €, opravu toboganu a minigolfu LK 638,40 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie. Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 50.770,01 €. Jednalo sa o opravu palubovky v ŠH 13.000 €, elektroinštalácie ŠH 1.824,40 €, LK 2.506,44 € a FŠ 407 €, výmenu okien a dverí LK 10.547,84 €, maliarske práce FŠ 3.291,60 €, výmenu čerpadla v studni na LK 4.010,81 €, výmenu rozvodov vody a plynu LK 2.628,96 €, náter a vysprávky bazénov LK 5.155,20 €. Ďalej sa jednalo o údržbu multifunkčného ihriska 881,60 €.

futbalových ihrísk 1.382 €, krtkovanie ŠH 1.214,90, LK 246,50 € a FŠ 834 €, výmenučasti oplotenia LK 1.760,44 € a ostatné opravy a údržbu.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 129.739,01 €. Z toho na špeciálne služby 5.180,18 € (revízie plynových, elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 39.077,07 €. Jednalo sa hlavne o deratizáciu a dezinsekciiu 5.364 €, vykonanie plaveckých kurzov 19.352 €, prenájom kontajnera, likvidácia odpadu 1.729,37 €, vývoz splaškových vôd FŠ 1.513 €, výmena kanalizačného potrubia FŠ 1.182 €, funkčná skúška a servis technológie LP 1.140 €, servisné IT služby 1.333,60 €, základný kurz kuričov 477,24 €, vypracovanie dokumentácie ochrany osob údajov a GDPR 642 €. . Medzi ďalšie služby patria aj kominárske práce 480 €, odborná príprava plavčikov 360 €, prenájom a čistenie rohoží 202,48 €, montáž termostatov FŠ 721,80 €, tlač mokrých vysvedčení 268,20 €, upratovanie a organizačné zabezpečenie STH 800 €, čistenie šachty a kanalizácie LK 480 €. Školenia, kurzy a seminára činili 466 €.

Architektonické štúdie predstavovali čiastku 11.440 € a rozборы vody 4.248 €. Poplatky a odvody činili 518,26 €, provízia 748,10 €. Príděl do sociálneho fondu predstavoval 1.494,37 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 60.526 € (plavčíci, pokladníčky, správcovia športovísk v Zámockom parku, zastupovanie počas dovoleníek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 6.418,29 €. Zostatok tvorili ostatné služby.

**Transfery** spolu boli v sume 6.915,04 €, z toho transfery jednotlivcom – finančný príspevok na stravovanie 6.286,75 € a nemocenské dávky 628,29 € .

**Kapitálové výdavky** boli čerpané v sume 12.825,20 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 10.255,30 €: automatický bazénový vysávač 3.790 €, turniketový systém vstupu LK – technické zhodnotenie 2.931,60 €, aerosólový morský kúpeľ 2.040 € a čiastočne uhradený kamerový systém ŠH 1.493,70 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 2.569,90 €: technické zhodnotenie – elektroinštalácia budovy FŠ 1.150 €, čiastočne uhradené oplotenie stojiska kontajnerov ŠH 1.419,90 €.

## 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 2022 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 1.1.2022 na účte SF bol vo výške 665,30 €, tvorba bola vo výške 1.467,26 €, ďalšia tvorba vo výške 73,36 €. Čerpanie SF – finančný príspevok na stravovanie 1.286,20 €. Končný stav k 31.12.2022 na účte SF je v sume 919,72 €.

### 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 2022 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 13.407,92 € a znížený v sume 16.562,29 €.

Stavby boli v sume 2.853,88 €: technické zhodnotenie – elektroinštalácia budovy FŠ 1.150 €, oplatenie stojiska kontajnerov ŠH 1.703,88 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 10.554,04 €. Jednalo sa o automatický bázénový vysávač 3.790 €, turniketový systém vstupu LK – technické zhodnotenie 2.931,60 €, aerosólový morský kúpeľ 2.040 € a kamerový systém ŠH 1.792,44 €.

Dopravné prostriedky bol vyradený automobil Peugeot v sume 16.562,29 €.

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

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 39.191,92 € 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 21.552,89 €.

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 2023.

Na strane pasív prišlo k zvýšeniu hodnoty vlastného imania o výsledok hospodárenia roku 2022 – zisk v hodnote 34.022,37 €. Výsledok hospodárenia bol negatívne ovplyvnený najmä zvýšenými cenami energií. Tento negatívny efekt bol čiastočne vykompenzovaný zvýšením cien poskytovaných služieb, dobrou sezónou letného kúpaliska a čiastočne aj klziska v Zámockom parku.

Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2022 je 34,92 %.

Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – rezervy v sume 608,57 € na vodné a stočné. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,606.226,23 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 919,72 €, ostatné dlhodobé záväzky 144 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 13.402,06 €, zamestnancom 17.016,38 €, finančnému úradu 3.658,38 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovňami 7.762,19 € k 31.12.2022.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 9.344,93 €, čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Gabriela Novotná

V Malackách, 20.4.2023

Ing. Dušan Rusňák  
riaditeľ