

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2020

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 31.12.2020: 13

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2020 bol schválený uznesením č. 113/2018 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 12.12.2019 v sume 648.759 €.

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

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 1.4.2020 súhlasom primátora č. 2, kde bol zrušený kapitálový transfer v sume 15.000 €.

Druhá zmena bola schválená 24.9.2020 Uznesením MsZ č. 69/2020 zníženie o -9.902 €, kde bol zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka -2.348 €, výpadok tržieb vlastných príjmov -54.000 €, navýšenie transferu 45.000 € a sponzorský príspevok 1.446 €. Vo výdavkovej časti v bežných výdavkoch znížená kapitola energie - 11.902 €, údržba navýšenie 10.000 €. V kapitálových výdavkoch sa nerealizovala plánovaná revitalizácia detského ihriska na LK -10.000 €, výmena filtra a rozvodov vody -1.000 € oproti rozpočtovanej sume. Navýšenie o 3.000 € pri rozpočtovaní rekonštrukcie vŕtanej studne s komplet novým pripojením na bazénové rozvody vody.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 30.12.2020 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov presun z položky vlastné príjmy -8.220 € na bežný transfer zo ŠR – dotácie na nájomné z Ministerstva hospodárstva SR +8.220 €. Ďalej presun z položky mzdy a platy -5.000 € a z položky poisťovné a príspevok do poisťovní -5000 € na položku služby + 10.000 € na dohodárov a revízie vyhradených technických zariadení.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2020 čiastku 603.190,78 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta Malacky bol 382.759 €, kapitálový transfer bol zrušený v rámci úsporných opatrení, tuzemské bežné granty v sume 1.446 €, bežný transfer zo ŠR - dotácia na nájomné z Ministerstva hospodárstva SR v súvislosti s pandemiou COVID-19 v sume 8.219,26 €, ktorá bola určená na úhradu 50 % nájomného za obdobie sťaženého užívania.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 23.915,17 €, 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 157.865,05 € , za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 0,76 €, príjmy z dobropisov 999,66 € a ostatné príjmy 79,36 €. Prijaté finančné zábezpeky 255,40 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 27.651,12 €.

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.

Celkové výdavky k 31.12.2020 boli vo výške 539.713,95 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 146.921,57 €, **poistné a príspevky do poisťovní** tvorili čiastku 53.381,30 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 298.850,41 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 10,70 €.

Náklady na energiu, vodu a komunikácie tvorili 97.189,43 €, z toho náklady na energiu 79.173,69 € (plyn 43.962,34 €, elektrina 35.211,35 €), náklady na vodné, stočné 17.267,91 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 747,83 €.

Materiálové náklady predstavovali 41.278,93 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 5.535,28 €, bazénovú chémiu 6.109,20 €, elektroinštalačný materiál 477,76 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 4.659,14 €, palivá (benzín a nafta do kosačiek) 1.948,72 €, pracovné odevy 352,20 €, výpočtová a telekomunikačná technika 1.167,01 €, plavecká dráha na LK a klzák na vyberanie dráh 1.806 €, siete 340,52 €, identifikačné náramky 296,39 €, trávnikové osivo, hnojivo 694,80 €, piesok 2.000,17 €, interiérové vybavenie 463,20 €, nehmotný majetok 418,99 €, podlahovina 2.041,30 €, farba, materiál 4.072,70 €, rúška 448,80 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 1.221,31 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu 81,31 €. Ďalej na prepravu zariadenia ľadovej plochy a pokladne z letného kúpaliska do Zámockého parku a späť 1.140 €.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 53.131,27 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 478,76 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 9.516,43 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov 4.306,67 €, servis a oprava výtahu 347,03 €, údržba závlahového systému na FŠ 1.384,20 €, servis vzduchotechniky, výmena modulu RS, výmena dávkovača bazénovej chémie KP 1.614,69 €, oprava bazénového vysávača 1.248 € a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 43.136,08 €. Jednalo sa o údržbu trávnikov na FŠ 12.561,60 €, dezinfekciu a hĺbkové čistenie a dlažby KP a spírch 2.988,38 €, oprava elektroinštalácie a vodoinštalácie FŠ 3.582,74 €, oprava chladiacej technológie LP 1.771,20 €, výmena čerpadla v studni FŠ 2.595,60 €, maľovanie šatní v ŠH 3.172,20 €. Ďalej sa jednalo o čistenie a náter konštrukcie v KP 4.460 €, oprava elektroinštalácie a kábla ŠH 915,47 €, čistenie kanalizácie a oprava vody ŠH 775,68 €, náter a vysprávky bazénu LK 2.745 €, špárovanie a lepenie dlažby KP 2.703,60 €, oprava rozvodov vody FŠ 2.512,72 €, výmena dymovodu, vchodových dverí FŠ 918,11 €, oprava strechy ŠH 246,42 € a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 106.018,77 €. Z toho na špeciálne služby 7.414,40 € (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 34.394,28 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže a demontáže ľadovej plochy 5.396 €, deratizáciu a dezinfekciu 3.725 €, vývoz fekálií 920,40 €, vykonanie plaveckých kurzov 10.656 €, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku 250,61 €, kurzy plavčikov 360 €, administratívne práce 1.713,75 €, prenájom kontajnera, likvidácia odpadu 2.646 €, Medzi ďalšie služby patrí aj postrek na FI 720 €, vytvorenie virtuálnej 3D prehliadky KP a ŠH 1.032 €, kominárske práce 480 €, odborná príprava plavčikov 420,60 €, montáž kotiev v bazéne KP 858 €, analýza úniku vody 550 €, prenájom a čistenie rohoží 532,34 €.

Štúdie, expertízy a rozboru vody boli v sume 3.287 €. Poplatky, odvody a dane činili 597,78 €. Prídel do sociálneho fondu predstavoval 1.309,39 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 6.429,06 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 47.930,28 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovoleniek). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 4.335,12 €. Zostatok tvorili ostatné služby.

Bežné transfery na nemocenské dávky 234,31 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 39.440,96 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 25.614,38 €: elektrolyzér – výrobnik chlórnanu sodného 17.041,20 €, potrubný rozvod 4.579,20 €, pieskový filter ŠH 3.270 € a technické zhodnotenie dochádzkového systému 723,98 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 13.826,58 €: technické zhodnotenie studne ŠH 7.950 € a rekonštrukcia osvetľovacej súpravy ŠH 3. splátka 5.876,58 €.

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 2020 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 1.1.2020 na účte SF bol vo výške 760,22 €, tvorba bola vo výške 1.259,02 €, ďalšia tvorba vo výške 62,95 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 1.476,96 €. Konečný stav k 31.12.2020 na účte SF je v sume 605,23 €.

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 2020 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený v sume 42.530 € . Zverením majetku do správy – budovy a stavby o rekonštrukciu toaliet na futbalovom

štadióne v ZP 11.580 € , bolo zapracované technické zhodnotenie nájomcom – stavebné úpravy priestorov Králiková cafe s.r.o. 23.000 € a technické zhodnotenie studňa ŠH 7.950 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 25.614,38 €. Jednalo sa o technické zhodnotenie dochádzkového systému 723,98 €, elektrolyzér – výrobnik chlórnanu sodného 17.041,20 €, potrubný rozvod 4.579,20 € a pieskový filter 3.270 €.

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

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 15.152,56 € znížené o opravné položky 3.645,05 €. Pohľadávky v sume 3.645,05 € 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 2020 – zisk v hodnote 77.052,84 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä úspornými opatreniami počas odstávky športovísk z dôvodu pandémie COVID-19, relatívne dobrou sezónou letného kúpaliska a rozhodnutím o nesprevádzkovaní ľadovej plochy. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2020 je 24,76 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,812.772,23 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 605,23 €, záväzky zo započítanej investície Králiková cafe s.r.o. 7.116 € a mobilný telefón 310 € .

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 3.033,36 €, zamestnancom 16.710,33 €, finančnému úradu 3.238,56 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 11.264,93 € a iné záväzky 118,63 € k 31.12.2020 .

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 9.587,06 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 12.5.2021



Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2020

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

Príloha č. 1 k materiálu Z34/2021

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2020

AD HOC Malacky

Ukazovateľ		Schválený rozpočet Rok 2020 v €	Upravený rozpočet Rok 2020 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2020 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2020 v %
Príjmová časť rozpočtu					
	Bežné príjmy spolu	633759	623857	603190,78	96,69
z toho	200 Vlastné príjmy	265000	202780	182860	90,18
	310 Tuzemské a bežné granty a transfery	337759	392425	392424,26	100
	311 Granty	0	1446	1446	100
	312 Bežný transfer od zriaďovateľa	337759	382759	382759	100
	312 Bežný transfer zo ŠR	0	8220	8219,26	99,99
	453 Zostatky z predch. rokov	30000	27652	27651,12	100
	456 Prijaté finančné zábezpeky	1000	1000	255,40	25,54
	Kapitálové príjmy spolu	15000	0	0	0
z toho	200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0
	320 Tuzemské a kapitálové granty a transfery	15000	0	0	0
	322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	15000	0	0	0
	Príjmy spolu	648759	623857	603190,78	96,69

Výdavková časť rozpočtu					
	Bežné výdavky spolu	585882	583980	500272,99	85,67
z toho	610 Mzdy a platy	168948	163948	146921,57	89,61
	620 Poistné a príspevok do poisťovní	68834	63834	53381,30	83,63
	630 Tovary a služby	343100	351198	298850,41	85,09
	631 Cestovné	100	100	10,70	10,70
	632 Energie, voda, komunikácie	135000	123098	97189,43	78,95
	633 Materiál	55000	55000	41278,93	75,05
	634 Dopravné	3000	3000	1221,31	40,71
	635 Štandardná a rutinná údržba	50000	60000	53131,27	88,55
	636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0
	637 Služby	100000	110000	106018,77	96,38
	640 Transfery	4000	4000	234,31	5,86
	819 Ostatné výdavkové finančné operácie	1000	1000	885,40	88,54

	Kapitálové výdavky spolu	62877	39877	39440,96	98,91
z toho	700 Kapitálové výdavky	62877	39877	39440,96	98,91
	713 Stroje, prístroje, zariadenia	52000	26000	25614,38	98,52
	717 Realizácia stavieb a ich techn.zhod.	10877	13877	13826,58	99,64
	Výdavky spolu	648759	623857	539713,95	86,51
	Hospodársky výsledok - prebytok			63476,83	

Príloha č. 2 k materiálu Z34/2021

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020 v €

AD HOC Malacky

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020	KZ k 31.12.2020
Majetok spolu	3230197,76	3181895,30
Neobežný majetok spolu	3175180,75	3105262,28
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3175180,75	3105262,28
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	54860,75	76542,66
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	25961,56	11507,51
Finančné účty	28899,19	65035,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	156,26	90,36

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020	KZ k 31.12.2020
Vlastné imanie a záväzky spolu	3230197,76	3181895,30
Vlastné imanie	240086,13	317138,97
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	240086,13	317138,97

Závazky	2979883,87	2855169,27
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2915796,98	2812772,23
Dlhodobé záväzky	6644,80	8031,23
Krátkodobé záväzky	57442,09	34365,81
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	10227,76	9587,06



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	152037,75	234819,64
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	152037,75	234819,64
501	Spotreba materiálu	06	39478,62	58182,21
502	Spotreba energie	07	69935,05	105501,41
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	51857,99	65734,41
512	Cestovné	10	10,70	27,00
518	Ostatné služby	12	43243,59	64693,98
521	Mzdové náklady	13	192283,82	201978,59
524	Zákonné sociálne poistenie	14	56026,67	52460,46
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1105,85	1113,49
527	Zákonné sociálne náklady	16	17669,91	6650,68
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	4417,14	3377,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	137943,85	133287,06
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	613973,19	693007,02

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 2020 je 24,76 %.

