

Mestský podnik služieb Šurany, ul. Za múrom 1, 942 01 Šurany

**Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY**

Materiál: č. C/2/28/2022

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021.

Predkladá:

Marian Groma
riaditeľ MsPS Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Šuranoch prerokovalo Správu o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021, stanovisko Komisie finančnej, správy a predaja majetku mesta Mestského zastupiteľstva v Šuranoch a túto

Spracoval:

Mgr. Katarína Viteková
ekonómka MsPS Šurany

- s c h v a ľ u j e

- bez pripomienok
- s pripomienkami

poslancov Mestského zastupiteľstva v Šuranoch
v zmysle predlohy.

Na základe:

Plánu práce MsZ Šurany
na I. polrok 2022

Marian Groma, v.r.

.....
podpis predkladateľa

Predložené mestskému zastupiteľstvu 23. júna 2022.

Dôvodová správa:

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021.

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021 bola vypracovaná v súlade s plánom práce Mestského zastupiteľstva Šurany na I. polrok 2022.

Správa bude predložená na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 23.06.2022 pod číslom C/2/28/2022.

Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva Šurany.

Výsledok hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021 bol 6.960,98 EUR.

Rozpočet 2021:

Rozpočet 2021	Uznesenie MsZ v Šuranoch č. 16/2020-Z, bod XVI, dňa 10.12.2020 - výška príspevku = 713 002 EUR,
1. úprava rozpočtu 2021	Uznesenie MsZ v Šuranoch č. 18/2021-Z, bod XI, dňa 08.04.2021 - výška príspevku = 713 002 EUR,
2. úprava rozpočtu 2021	Uznesenie MsZ v Šuranoch č. C 23/2021-Z, bod IV, dňa 09.12.2021 - výška príspevku = 735 750 EUR.

Hospodárenie za rok 2021 bolo plusové. V príjmovej časti sme mali príjmy za tržby a služby oproti minulému roku o niečo vyššie preto, lebo odberatelia tento rok dodržiavali splatnosť faktúr, čiže platili načas.

Výdavky sú ovplyvnené hlavne:

Výdavky boli navyšované v priebehu roka na základe navyšovania cien, najmä všetkých materiálov, energií a hlavne pohonných hmôt a olejov.

- v mzdových položkách - výdavky sa zvýšili hlavne prijatím nových zamestnancov a tým pádom prišlo k navýšeniu zdravotného a sociálneho poistenia a nákladov s tým súvisiacich. Takisto zamestnancom, ktorí mali mzdu na úrovni minimálnej mzdy, sa musela táto mzda od nového roka dorovnať.

- v položke materiál boli vyššie výdavky na nákup kontajnerov a smetných nádob, pri ich výmene, pretože sa čipovali a staré nevyhovovali.

- dopravné, konkrétne cena za pohonné hmoty sa pozvoľna zvyšovala od začiatku roka, ale rapidnejšie sa zvýšila od mesiaca máj. Ďalej sa zvýšili výdavky za servisné prehliadky, servisné práce a opravy motorových vozidiel, ako aj opravy kosačiek a ostatných mechanizmov.

- v položke služby sa jedná hlavne o výdavky na drtenie halúz, zneškodňovanie odpadov zo separovaného zberu. V zmysle vypracovaného projektu bola zabezpečená protipožiarna ochrana. Vo všetkých zariadeniach, ktoré sú v správe našej organizácie, sa odstraňovali nedostatky, ktoré nám v nemalej miere navýšili náklady.

Navýšenie kapitálového transferu o 7.274€ vzniklo na základe revízie elektrických zariadení a dodržiavania bezpečnosti práce. Boli vykonané práce na odstránení vzniknutých nedostatkov na starej elektroinštalácií garáží, dielní a skladov.

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021.

č.	Príjmy	Schválený rozpočet	Plnenie rozpočtu	% plnenie
		po 2. úprave k 31.12.2021	k 31.12.2021	
		EUR	EUR	%
1	Nedaňové príjmy z vlastníctva majetku	534,00	533,60	99,93%
2	212 003 Z prenajatých priestorov - Dom smútku	534,00	533,60	99,93%
3	Nedaňové príjmy - administratívne a iné poplatky	89 872,00	95 837,00	106,64%
4	223 001 Tržby za služby	89 402,00	95 367,80	106,67%
5	223 003 Stravné od zamestnancov	290,00	289,20	99,72%
6	223 004 Za prebytočný hnutelný majetok	180,00	180,00	100,00%
7	Iné nedaňové príjmy - ostatné príjmy	2 812,00	2 339,21	83,19%
8	292 006 Z náhrad poistného plnenia	0,00	0,00	0,00%
9	292 012 Z dobropisov	2 370,00	1 996,69	84,25%
10	292 027 Iné	442,00	342,52	77,49%
11	Bežné transfery v rámci verejnej správy	735 750,00	735 750,00	100,00%
12	312 007 Z rozpočtu obce - bežný transfer z Mesta	735 750,00	735 750,00	100,00%
13	Kapitálové transfery v rámci verejnej správy	7 274,00	7 273,71	100,00%
14	322 005 Transfer z rozpočtu obce - kapitálový	7 274,00	7 273,71	100,00%
15	Príjmové finančné operácie	2 725,00	2 725,19	100,01%
16	453 Finančné operácie - Prostriedky z predchádzajúcich rokov - Počiat.stav	2 725,00	2 725,19	100,01%
17	Rozpočtové príjmy spolu	838 967,00	844 458,71	100,65%

č.	Výdavky	Schválený rozpočet	Plnenie rozpočtu	% plnenie
		po 2. úprave k 31.12.2021	k 31.12.2021	
		EUR	EUR	%
18	610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	357 454,00	367 194,69	102,73%
19	611 Tarifný plat	296 830,00	309 186,62	104,16%
20	612 Príplatky	52 361,00	54 514,57	104,11%
21	612 001 Osobný príplatok	32 620,00	35 076,00	107,53%
22	612 002 Ostatné príplatky	19 741,00	19 438,57	98,47%
23	613 Náhrada za pracovnú pohotovosť	5 863,00	0,00	0,00%
24	614 Odmeny	2 400,00	3 493,50	145,56%

č.	Výdavky	Schválený rozpočet po 2. úprave k 31.12.2021	Plnenie rozpočtu k 31.12.2021	% plnenie
25	620 Poistné a príspevok do poisťovní	197 680,00	196 176,82	99,24%
26	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	32 975,00	32 673,40	99,09%
27	623 Postné do ostatných zdravotných poisťovní	22 420,00	22 877,30	102,04%
28	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	142 285,00	140 626,12	98,83%
29	625 001 Na nemocenské poistenie	12 305,00	12 100,02	98,33%
30	625 002 Na starobné poistenie	78 690,00	77 812,96	98,89%
31	625 003 Na úrazové poistenie	3 985,00	3 456,22	86,73%
32	625 004 Na invalidné poistenie	20 160,00	20 052,74	99,47%
33	625 005 Na poistenie v nezamestnanosti	6 740,00	6 671,90	98,99%
34	625 007 Na poistenie do rezervného fondu solidarity	20 405,00	20 532,28	100,62%
35	630 Tovary a služby	272 009,00	267 427,35	98,32%
36	632 Energie, voda a komunikácie	21 445,00	18 717,87	87,28%
37	632 001 Energie (plyn a elektrina)	16 425,00	14 481,98	88,17%
38	632 002 Vodné, stočné	2 620,00	2 003,80	76,48%
39	632 003 Poštovné a telekomunikačné služby	2 400,00	2 232,09	93,00%
40	633 Materiál	38 508,00	36 712,74	95,34%
41	633 002 Výpočtová technika	10,00	9,99	99,90%
42	633 004 Prevádzkové stroje, prístr, zar, technika, náradie	9 373,00	9 540,03	101,78%
43	633 006 Všeobecný materiál	27 625,00	25 746,58	93,20%
44	633 009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, pomôcky	490,00	417,16	85,13%
45	633 010 Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	1 010,00	998,98	98,91%
46	634 Dopravné	133 718,00	134 272,06	100,41%
47	634 001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	89 838,00	91 110,25	101,42%
48	634 002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (aj materiál)	33 800,00	33 319,19	98,58%
49	634 003 Poistenie	7 805,00	7 702,62	98,69%
50	634 004 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	20,00	20,00	100,00%
51	634 005 Doprava - Karty, známky, poplatky	2 255,00	2 120,00	94,01%
52	635 Rutinná a štandardná údržba	5 631,00	5 126,11	91,03%
53	635 002 Výpočtovej techniky	0,00	0,00	0,00%
54	635 004 Prevádzkových strojov, prístr, zar, techniky, náradia	4 960,00	4 455,21	89,82%
55	635 009 Softvéru	671,00	670,90	99,99%
56	636 Nájomné	1 090,00	1 118,32	102,60%
57	636 001 Nájomné za prenájom budov	105,00	104,32	99,35%
58	636 002 Nájomné za prev. str, prístr, zar, tech, náradia	985,00	1 014,00	102,94%

č.	Výdavky	Schválený rozpočet	Plnenie rozpočtu	% plnenie
		po 2. úprave k 31.12.2021	k 31.12.2021	
		EUR	EUR	%
59	637 Služby	71 617,00	71 480,25	99,81%
60	637 001 Školenia, kurzy, semináre, konferencie	379,00	379,00	100,00%
61	637 004 Všeobecné služby (deratizácia, revízie zariadení)	11 077,00	12 029,81	108,60%
62	637 005 Špeciálne služby (STK, ochrana osobných údajov)	2 640,00	3 160,00	119,70%
63	637 011 Štúdie, expertízy, posudky	200,00	200,00	100,00%
64	637 012 Poplatky, odvody, dane (popl. za vedenie účtov)	657,00	648,54	98,71%
65	637 014 Stravovanie (stravné lístky)	49 780,00	48 256,37	96,94%
66	637 016 Prídely do sociálneho fondu	6 250,00	6 376,42	102,02%
67	637 031 Pokuty a penále (oneskorené odvody)	20,00	16,00	80,00%
68	637 032 Mylné platby (vrátené platby naspäť)	79,00	79,10	100,13%
69	637 035 Dane (popl. rozhlas a televízia, daň z príjmu, kolkové známky)	535,00	335,01	62,62%
70	637 037 Vratka (vrátený fin. príspevok na Mesto)	0,00	0,00	0,00%
71	640 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	4 550,00	5 131,77	112,79%
72	642 013 Na odchodné	3 000,00	3 819,50	127,32%
73	642 015 Na nemocenské dávky	1 550,00	1 312,27	84,66%
74	710 Kapitálové výdavky	7 274,00	7 273,71	100,00%
75	714 001 Nákup - Dopravné prostr. - osobné automobily	0,00	0,00	0,00%
76	714 004 Nákup - Dopravné prostr. - nákl. vozidiel, ťahačov, príp. vozidiel., dopr.	0,00	0,00	0,00%
77	715 005 Nákup - Dopravné prostr. - špeciálne automobily	7 274,00	7 273,71	100,00%
78	Výdavky spolu	838 967,00	843 204,34	100,51%

č.	Sumarizácia	Schválený rozpočet	Plnenie rozpočtu	% plnenie
		po 2. úprave k 31.12.2021	k 31.12.2021	
		EUR	EUR	%
17	Príjmy spolu	838 967,00	844 458,71	100,65%
78	Výdavky spolu	838 967,00	843 204,34	100,51%
	Príjmy a príjmové finančné operácie - výdavky (rozdiel)	0,00	1 254,37	

Príjmy	
riadok č. 1	Nedaňové príjmy z vlastníctva majetku
riadok č. 2	Prenájom z Domu smútku - bol podľa rozpočtu.
riadok č. 3	Nedaňové príjmy - administratívne a iné poplatky
riadok č. 4	Tržby za služby - Príjmy od odberateľov sú prekročené oproti rozpočtu o 6,67%. Platby prišli v splatnosti.
riadok č. 5	Stravné od zamestnancov. Podľa rozpočtu.
riadok č. 7	Iné nedaňové príjmy - ostatné príjmy
riadok č. 9	Príjmy z dobropisov - vrátené mýtné poplatky, za energie - plyn, el.energia, omylom uhradené platby od odberateľov. Nedočerpané o 15,75%.
riadok č. 10	Jedná sa o preplatky z roč.zúčtovania zo zdravotného poistenia za rok 2020. Nedočerpané o 22,51%.
riadok č. 11	Bežné transfery v rámci verejnej správy
riadok č. 12	Prijatý príspevok podľa rozpočtu.
riadok č. 13	Kapitálové transfery v rámci verejnej správy - tá istá suma na strane výdavkov r. 74
riadok č. 14	Prijatý kapitálový príspevok za elektroinštaláciu sklady, garáží v sume 7.273,71€.
riadok č. 15	Nedaňové príjmy
riadok č. 16	Finančné operácie - Prostriedky z predchádzajúcich rokov - Stav na účtoch. Podľa rozpočtu.
riadok č. 17	Príjmy spolu - Prečerpané o 0,65%.

Výdavky	
riadok č. 18	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania
riadok č.19-24	Prekročenie sumárne o 2,73%. Rozpísané položkovite v riadkoch 19 - 24.
riadok č. 25	Poistné a príspevok do poisťovni
riadok č.26-34	Podľa rozpočtu. Patria sem riadky 26 až 34. Odvody do zdravotných poisťovní a do sociálnej poisťovne.
riadok č. 35	Tovary a služby - sumárny riadok za všetky tovary a služby spolu
riadok č.36-70	Položka nenaplnená o 1,68%.
riadok č. 36	Energie, voda a komunikácie
riadok č. 37	Energie plyn a elektrina - nedočerpané o 11,83%.
riadok č. 38	Vodné, stočné - nedočerpané o 23,52%.
riadok č. 39	Poštovné a telekomunikačné služby - nedočerpané o 7%.
riadok č. 40	Materiál
riadok č. 41	na výpočtovú techniku. Podľa rozpočtu.
riadok č. 42	na prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, techniku, náradie. Prekročené o 1,78%.
riadok č. 43	na všeobecný materiál. Nedočerpané o 6,8%.
riadok č. 44	na knihy, časopisy, noviny, učebnice, pomôcky. Nedočerpané o 14,87%.
riadok č. 45	na pracovné odevy, obuv a prac.pomôcky. Nedočerpané o 1,09%.

Výdavky

riadok č. 46	Dopravné
riadok č. 47	palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny. Prečerpané o 1,42%.
riadok č. 48	servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené. Nedočerpané o 1,42%. Materiál na opravy vozidiel aj s materiálom na vozidlá.
riadok č. 49	Poistenie. Nedočerpané o 1,31%.
riadok č. 50	prepravné a nájom dopravných prostriedkov. Podľa rozpočtu.
riadok č. 51	mýtné poplatky, kolky pri prepise vozidiel. Nedočerpané o 5,99%.
riadok č. 52	Rutinná a štandardná údržba
riadok č. 53	Nulové. Údržba výpočtovej techniky.
riadok č. 54	Nedočerpané o 10,18%. Jedná sa o údržbu prevádzkových strojov, príst, zar, techniky, náradia.
riadok č. 55	Podľa rozpočtu. Údržba softvéru.
riadok č. 56	Nájomné
riadok č. 57	Nájom zriaďovateľovi za majetok. Podľa rozpočtu. Uhradené za celý rok.
riadok č. 58	Prečerpané o 2,94%. Patrí sem nájomné za prev. str, príst, zar, tech, náradia.
riadok č. 59	Služby
riadok č. 60	Školenia a kurzy. Podľa rozpočtu.
riadok č. 61	Všeobecné služby. Prečerpané o 8,60%.
riadok č. 62	sú to hlavne: drtenie a odvoz drev.hmoty - fy Bioprodukt Dunajský Klátov = 5.304€, zemné práce, manipulácia a odvoz sute - fy Limestone = 2.376€, odvoz a zneškodnenie odpadov - fy Argus = 2.667,31€, revízie zariadení HP - fy FiSoB = 773,50€, vybudovanie kanalizácie a prípojka vody = 414€
riadok č. 63	fy Západoslovenské vodárne, deratizácia - fy Inrat = 327€ a poplatok za prenájom kontajnerov pri odvoze drev.hmoty - fy Kronospan = 168€.
riadok č. 64	Prečerpané o 19,70%. Výdavky za služby za ochranu osobných údajov. Služby technika BOZP.
riadok č. 65	Podľa rozpočtu. Štúdie, expertízy, posudky. Poplatok za verejné obstaranie predaja komunálneho vozidla - fy CVO s.r.o.
riadok č. 66	Nedočerpané o 1,29%. Poplatky za vedenie účtov v bankách.
riadok č. 67	Nedočerpané o 3,06%. Stravovanie (stravné lístky).
riadok č. 68	Prekročené o 2,02%. Prídel do sociálneho fondu.
riadok č. 69	Nedočerpané. Za oneskorené úhrady faktúr.
riadok č. 70	Vrámcí rozpočtu. Za omylom uhradené faktúry - vrátené späť.
riadok č. 71	Nedočerpané o 37,32%. Patria sem dane - poplatok RTVS, daň z príjmu - nižšia daň.
riadok č. 72	Vrátený príjem za separovaný zber. Nulová položka.
riadok č. 71	
riadok č. 72	Vyplatenie odchodného pri prvom skončení pracovného pomeru dvom zamestnancom podľa Kolektívnej zmluvy. Prečerpané o 27,32%.
riadok č. 73	Na nemocenské dávky. Nedočerpané o 15,34%.
riadok č. 74	Kapitálové výdavky - tá istá suma na strane príjmov r. 13
r. č. 75 až 77	Kapitálový výdavok za elektroinštaláciu sklady, garáží v sume 7.273,71€.
riadok č. 78	Bežné výdavky spolu - Prečerpané o 0,51%.

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2021.

Mestský podnik služieb Šurany je príspevková organizácia, ktorá je právnickou osobou Mesta Šurany a je na rozpočet mesta zapojená príspevkom. Mesto Šurany plní vo vzťahu k príspevkovej organizácii funkciu zriaďovateľa, garantuje a kontroluje činnosť Mestského podniku služieb Šurany a v prípade zistených nedostatkov navrhuje potrebné opatrenia.

Pre príspevkovú organizáciu platia finančné vzťahy určené Mestom Šurany v rámci jeho rozpočtu.

Stav a rozdelenie zamestnancov k 31.12.2021:

49 zamestnancov spolu, z toho: **41** stálych zamestnancov a **8** na dobu určitú – sezónnych.

Stredisko 10 – správa

Na tomto stredisku bolo zaradených **9 zamestnancov**: **7** stálych zamestnancov a **2** na dobu určitú. Celkovo piati THP zamestnanci, 4 strážnici.

Stredisko 20 – odvoz odpadov

Na stredisku 20 pracovali **7 zamestnanci**: **5** stálych a **2** zamestnanci na dobu určitú.

Stredisko 21 – separovaný zber

Na tomto stredisku bolo zaradených **12 zamestnancov**: z toho **8** stálych a 4 na dobu určitú.

Stredisko 30 – pohrebné služby

Na stredisku 30 – pohrebné služby pracoval **1 stály zamestnanec**.

Stredisko 40 – ostatné služby

Na tomto stredisku bolo zaradených **20 zamestnancov** - **16** zamestnancov stálych a **4** zamestnanci na dobu určitú. Ostatné práce zabezpečujeme podľa potreby presunom zamestnancov z iných stredísk.

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi

podľa § 18 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Výkazom ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 z individuálnej riadnej účtovnej závierky k 31.12.2021.

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi:	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Výnosy	914 645,23
Náklady	907 577,21
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 068,02
Splatná daň z príjmov	107,04
Výsledok hospodárenia po zdanení	6 960,98

Výsledok hospodárenia po zdanení z podvojného účtovníctva je **6.960,98** EUR.

Bankové účty - zostatok k 31.12.2021 v EUR: 6 816,46 €

Podľa §26 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ak ide o úhrady výdavkov z prostriedkov rozpočtu obce za mesiac december, ktoré sa uskutočnia v januári nasledujúceho rozpočtového roka a to na:

- a) výplatu miezd, platov, služobných príjmov a ostatných osobných vyrovnaní vrátane náhrad platov a miezd a cestovného vylácaného súčasne s platom, so mzdou, výplatu odmien vyplácaných na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru a výplatu pracovných odmien odsúdených, ako aj ostatné peňažné nároky zamestnancov z pracovnoprávných vzťahov alebo z obdobných právnych vzťahov, ktoré sa vyplácajú spolu so mzdou,
- b) odvod poistného a príspevkov do poistných fondov z platov a miezd podľa písmena a),
- c) odvod poistného a príspevkov za osoby, za ktoré poistné a príspevok platí štát,
- d) úhrady dávok sociálnej pomoci, peňažných prostriedkov na kompenzáciu sociálnych dôsledkov ťažkého zdravotného postihnutia a na úhrady dávok podľa osobitných predpisov,

uhrádza príspevková organizácia v nasledujúcom roku zo svojho bežného účtu. Ak sa uvedené výdavky nevyčerpajú do konca februára, odvedú sa do troch dní po vyúčtovaní položiek na príjmový účet rozpočtu obce.

Príspevková organizácia Mestský podnik služieb Šurany použila zostatok finančných prostriedkov v úhrne 6 816,46 EUR na bankových účtoch: účet sociálneho fondu VÚB = 857,51 €, hlavný účet VÚB = 906,35 €, účet separovaného zberu VÚB = 4 948,30 € a Účet PRIMA banka = 104,30 €, na výplatu miezd a odvodov poistného za mesiac december 2021 v januári 2022.

Mestský podnik služieb Šurany na základe výkazu FIN 1-12 mal k 31.12.2021 rozdiel medzi príjmami a výdajmi 1 254,37 €. K tomuto dátumu sme mali v depozite exekúcie zamestnancov v sume 1 278,35 €.

Marian Groma, v.r.
riaditeľ MsPS
Šurany