

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

**Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY**

Materiál: č. C/8/6/2023

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022.

Predkladá:

Marcel Sucháň
poverený riaditeľ
MsPS Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Správu o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022, stanovisko komisie finančnej Mestského zastupiteľstva Šurany a túto

Spracoval:

Mgr. Katarína Viteková
ekonómka MsPS Šurany

s c h v a ľ u j e

**- bez pripomienok
- s pripomienkami**

Na základe:

Plánu práce MsZ Šurany
na I. polrok 2023
zákona č. 523/2004 Z.z.
zákona č. 583/2004 Z.z.
zákona č. 369/1990 Zb.
zákona č. 596/2003 Z.z.

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:

**Marcel Sucháň, v.r.
poverený riaditeľ
MsPS Šurany**

Predložené mestskému zastupiteľstvu 22. júna 2023.

Dôvodová správa

k Správe o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022.

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022 bola vypracovaná v súlade s plánom práce Mestského zastupiteľstva Šurany na I. polrok 2023 a v súlade s nasledovnými právnymi predpismi:

- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 08.12.2004, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších dodatkov,
- vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy – COFOG (tzv. funkčná klasifikácia).

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022 obsahuje nasledovné náležitosti:

1. Postavenie a forma organizácie.
2. Stav a rozdelenie zamestnancov k 31.12.2022.
3. Rozpočet na rok 2022.
4. Príjmy: Plnenie jednotlivých príjmových rozpočtových položiek rozpočtu.
5. Výdavky: Čerpanie jednotlivých výdavkových rozpočtových položiek rozpočtu.
6. Rozdiel rozpočtových príjmov a výdavkov.
7. Komentár.
8. Tvorba a stav fondov.
9. Projekty, granty a dary.
10. Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi.
11. Bankové účty – stav k 31.12.2022.
11. Celkové zhrnutie činnosti a perspektíva organizácie.

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022 bude predložená na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 22.06.2023 pod č. C/8/6/2023.

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

Marcel Sucháň, v.r.
poverený riaditeľ
MsPS Šurany

Správa o výsledku hospodárenia Mestského podniku služieb Šurany za rok 2022.

1. Postavenie a forma organizácie

Mestský podnik služieb Šurany (ďalej len MsPS 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.

2. Stav a rozdelenie zamestnancov k 31.12.2022

47 zamestnancov spolu, z toho: **39** stálych zamestnancov a **8** na dobu určitú.

Stredisko 10 – správa

Na tomto stredisku bolo zaradených **8 zamestnancov**: **7** na dobu neurčitú a **1** na určitú.

Stredisko 20 – odvoz odpadov

Na stredisku 20 pracovali **10 zamestnanci**: **4** na stálo a **6** zamestnanci na dobu určitú.

Stredisko 21 – separovaný zber

Na tomto stredisku bolo zaradených **10 zamestnancov**: všetci na dobu neurčitú.

Stredisko 30 – prevádzkovanie pohrebísk

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

Stredisko 40 – ostatné služby

Na tomto stredisku bolo zaradených **18 zamestnancov**: **17** zamestnancov stálych a **1** zamestnanec na dobu určitú.

Ostatné práce zabezpečujeme podľa potreby presunom zamestnancov z iných stredísk.

3. Rozpočet na rok 2022

Rozpočet na roky 2022 – 2024 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 23/2021-Z, bod VIII., dňa 09.12.2021.

Prvá zmena rozpočtu na rok 2022 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 26/2022-Z, bod XI., dňa 07.04.2022.

Druhá zmena rozpočtu na rok 2022 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 28/2022-Z, bod XVI., dňa 23.06.2022.

Tretia zmena rozpočtu na rok 2022 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 30/2022-Z, bod XIII., dňa 13.09.2022.

Štvrtá zmena rozpočtu na rok 2022 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 1/2022-Z, bod XVI., dňa 15.12.2022.

Rozpočet Mestského podniku služieb Šurany na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný.

Sumarizácia rozpočtu 2022 a jeho skutočné plnenie	Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet na rok 2022 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2022	% čerpania rozpočtu
Bežné príjmy	828 968,00	939 608,00	936 892,23	99,71
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie	2 725,00	7 631,00	7 630,97	100,00
Rozpočtové príjmy spolu	831 693,00	947 239,00	944 523,20	99,71
Bežné výdavky	831 693,00	947 239,00	938 257,11	99,05
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozpočtové výdavky spolu	831 693,00	947 239,00	938 257,11	99,05
Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	6 266,09	

4. Príjmy

Plnenie jednotlivých príjmových rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Správy o výsledku hospodárenia za rok 2022.

Z celkových rozpočtovaných príjmov 947 239,00 € bol skutočný príjem za rok 2022 v sume 944 523,20 €, čo predstavuje 99,71% plnenie.

5. Výdavky

Čerpanie jednotlivých výdavkových rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Správy o výsledku hospodárenia za rok 2022.

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 947 239,00 € bolo skutočne čerpané za rok 2022 v sume 938 257,11 €, čo predstavuje 99,05% čerpanie.

6. Rozdiel rozpočtových príjmov a výdavkov

Príjmy k 31.12.2022 v EUR	Výdavky k 31.12.2022 v EUR	Rozdiel k 31.12.2022 v EUR
944 523,20	938 257,11	6 266,09

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami k 31.12.2022 je v sume 6 266,09 €.

7. Komentár – významné položky rozpočtu

Bežné príjmy

Vlastné príjmy sú tvorené nedaňovými príjmami, z ktorých prevládajú hlavne príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb. Ďalšie príjmy predstavovali transfery z rozpočtu obce a zo štátneho rozpočtu.

Z rozpočtovaných bežných príjmov 939 608,00 € bol skutočný príjem za rok 2022 v sume 936 892,23 €, čo predstavuje 99,71% plnenie.

Položka 212 Príjmy z vlastníctva – predstavuje príjem z prenajatých priestorov – dvoch miestností v Dome smútku v Šuranoch. Plnenie je na 99,93%.

Položka 223 Poplatky a platby z predaja a služieb – prevažne príjmy za separovaný zber.

Položka 292 Ostatné príjmy – 292 006 z náhrad poistného plnenia – vyradené smetiarske vozidlo. 292 012 Príjmy z dobropisov – za vyúčtovanie spotreby elektriny.

Ďalej sme v decembri 2022 prijali dve platby, ktoré nám zaslali omylom. Prvá platba v sume 4 500,00 €, ktorú sme vrátili na strane výdavkov v položke 637 032 – *mylné platby*. Druhá platba v sume 501,72 €, tiež nám bola zaslaná omylom, sme vrátili až v januári 2023, nakoľko nám bola pripísaná 30.12.2022. Obidve platby neboli rozpočtované, preto je tam vysoké plnenie.

Transfery v rámci verejnej správy – bežné

- zo *ŠR okrem prenesených kompetencií* – obdržali sme 1 182,00 € za covid testy. Na konci decembra, konkrétne 30.12.2022, sme obdržali transfer v sume 817,67 € za energie, ktoré tiež neboli rozpočtované.
- z *rozpočtu obce* – 824 566,00 €, plnenie 100%.

Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie predstavujú zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v príspevkovej organizácii a jeho zapojenie do rozpočtu roku 2022. Z rozpočtovaných príjmových operácií 7 631,00 € bol skutočný príjem 7 630,97 €, čo predstavuje 100% plnenie.

Bežné výdavky

Významné položky rozpočtu

Položka 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 461 494,00 € bolo skutočne čerpané za rok 2022 v sume 452 956,78 €, čo je 98,15% čerpanie.

K týmto výdavkom patria predovšetkým výdavky na funkčný plat zložený z tarifného platu, zvýšenia tarifného platu a príplatky zložené z osobných príplatkov, ostatných príplatkov na základe oznámení o výške a zložení funkčného platu podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a odmeny zamestnancov našej organizácie. Položka *611 – Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný plat* bola upravovaná v prvej úprave rozpočtu, nakoľko podľa čl. II ods. 3 Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2022 pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, prichádza k zvýšeniu základnej stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 01.07.2022 o 3%. Položka *614 – Odmeny* bola 2 x upravovaná, nakoľko podľa Dodatku č.1 ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa na rok 2021 a Dodatku č. 1 ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa na rok 2022 pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zamestnávateľ poskytol zamestnancovi za presne určených podmienok odmenu v sume 350,00 € v prvom polroku 2022 a 500,00 € v druhom polroku 2022. Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek nebolo prekročené.

Položka 620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 156 024,00 € bolo skutočne čerpané v sume 152 622,87€, čo je 97,82% čerpanie. K týmto výdavkom patria predovšetkým výdavky na poistné do zdravotných poisťovní, do Sociálnej poisťovne zamestnancov MsPS Šurany. Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek nebolo prekročené.

630 – Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 321 766,00 € bolo skutočne čerpané v sume 324 902,92 €, čo je 100,97% čerpanie.

Položka 632 – *Energie*, voda a komunikácie. Patria sem výdavky na úhradu energií ako je elektrická energia, voda, plyn, výdavky za poštové služby a telekomunikačné služby. Podpoložka 632 001 – *Energie* bola upravovaná na základe skutočného odberu za rok 2022, ktorý bol zvýšený skoro o 100% oproti roku 2021.

Čerpanie položky 632 je na 89,14%.

Položka 633 – Materiál

Nachádzajú sa tu výdavky na zakúpenie výpočtovej techniky, kníh, časopisov, novín, odbornej literatúry, na nákup drobného hmotného majetku a rôzneho všeobecného materiálu, ktorý je nevyhnutný pre prácu zamestnancov našej organizácie - na materiál kosačky a píly, hygienické, čistiace potreby na verejné WC, do Domov smútku a pre zamestnancov. Medzi významné výdavky patrilo predovšetkým zakúpenie smetných nádob ohľadne čipovania smetných nádob na vývoz TKO v celom meste. Ďalej zakúpenie kancelárskeho papiera a kancelárskych potrieb, zakúpenie odbornej literatúry (zbierky vybraných zákonov, ohľadne účtovníctva a podobne) a výdavky na pracovné odevy, obuv a rukavice a pracovné pomôcky pre zamestnancov. Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek bolo prekročené v nasledovných podpoložkách: 633 004 – materiál na kosačky a píly o 4,79% a 633 006 – zakúpenie smetných nádob v sume 16 022,40 € - prekročenie o 12,91%.

Položka 634 – Dopravné

V oblasti dopravného sú zahrnuté výdavky súvisiace s prevádzkou osobných a nákladných vozidiel, ako je nákup pohonných hmôt, opravy, poistenie a mýtné poplatky. Čerpanie výdavkových rozpočtových podpoložiek nebolo prekročené.

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba

Rutinná a štandardná údržba predstavuje výdavky spojené so servisnými prácami na výpočtovej technike, kopírovacích zariadeniach, skeneroch. Patria sem výdavky na udržiavanie strojov, prístrojov a zariadení, hlavne kosačiek - proflexov. Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek bolo prekročené v nasledovných podpoložkách: 635 004 – opravy motorovej píly o 314,98%; oprava v sume 181,90 € nastala až po poslednej úprave rozpočtu, čiže nebola rozpočtovaná.

Položka 636 – Nájomné

V oblasti nájomného sú zahrnuté výdavky súvisiace s prenájmom majetku z mesta a ďalej nájomné za kontajnery pri vývoze drevenej hmoty. Čerpanie na 91,39% výdavkových rozpočtových podpoložiek nebolo prekročené.

Položka 637 – Služby

Do oblasti služieb patria výdavky predovšetkým školenia, revízie zariadení, stravné lístky pre zamestnancov, poistenie všeobecnej zodpovednosti, úhrady za likvidáciu elektro odpadu a iného nebezpečného odpadu, za deratizáciu priestorov organizácie a služby technika PO. Čerpanie bolo prekročené v podpoložkách: 637 001 – *Školenia* vodičov o 92,00% - bolo uskutočnené v decembri 2022, 637 004 – *Všeobecné služby* o 6,26%, 637 005 – *Špeciálne služby* o 24,67% v sume 778,31€ za verejné obstarávanie za plyn, 637 012 – *Poplatky a odvody* o 1,94%, 637032 – *Mylné platby* o 4 500,00 € - táto suma bola omylom zaslaná na náš účet v decembri 2022 v príjmovej časti v položke 292 012 v *dobropisoch* a obratom sme ju zaslali naspäť ako mylnú platbu, nebola rozpočtovaná, 637 037 *Dane* o 13,43%.

640 - Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 7 955,00 € bolo skutočne čerpané v sume 7 774,54 €, čo predstavuje 97,73% čerpanie. Ide o výdavky na odchodné a nemocenské dávky. Čerpanie výdavkových rozpočtových podpoložiek nebolo prekročené.

8. Tvorba a stav fondov

Sociálny fond	Suma v EUR
Stav k 01.01.2022	857,51
Prírastky-povinný prídel	6 795,21
Úbytky z toho:	7 150,24
Stav k 31.12.2022	502,48

9. Projekty, granty a dary

Organizácia v roku 2022 nemala žiadne projekty, granty a ani dary.

10. Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi

- podľa zákona č. 431/2002 Z.Z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Výkazom ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 z individuálnej riadnej účtovnej závierky k 31.12.2022

	skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Výnosy	1 048 782,48
Náklady	1 037 523,30
Výsledok hospodárenia pred zdanením	11 259,18
Splatná daň z príjmov	80,04
Výsledok hospodárenia po zdanení	11 179,14

Výsledok hospodárenia po zdanení z podvojného účtovníctva je zisk vo výške 11 179,14 EUR.

11. Bankové účty – stav k 31.12.2022

Bankový účet - hlavný	7 034,72 €
Bankový účet - separovaný zber	149,14 €
Bankový účet - sociálny fond	502,48 €
Bankový účet – prima banka	4 379,51 €
	12 065,85 €

Príspevková organizácia Mestský podnik služieb Šurany použila zostatok finančných prostriedkov v úhrne 12 065,85 € na bankových účtoch na výplatu miezd a odvodov poisťného za mesiac december 2022 pri ich úhrade v januári 2023.

12. Celkové zhrnutie činnosti a perspektíva organizácie

Výsledok hospodárenia za rok 2022 bol plusový. V predchádzajúcom roku bol na základe uznesenia č.26/2022-Z bod XIX, zo zasadnutia MsZ v Šuranoch dňa 7.4.2022 schválený Cenník prác a služieb vykonávaných Mestským podnikom služieb Šurany, ktorý je platný

od 1.5.2022. Aj na základe toho je možné konštatovať, že k 31.12.2022 dosiahli nedaňové príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb sumu 100 831,63 €, čo predstavuje s porovnaním so stavom z 31.12.2021 nárast o čiastku 5 463,83 €.

Výdavky boli navyšované v priebehu roka na základe neustáleho zvyšovania:

- v mzdových položkách – výdavky sa zvýšili hlavne vyplatením odmien zamestnancom v dvoch fázach a to v prvom polroku po 350,00 € a v druhom po 500,00 € na základe dodatkov ku Kolektívnym zmluvám vyššieho stupňa a zvýšenia základnej stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 1.7.2022 o 3%.
- v položke energií a to hlavne elektrickej energii a plynu, ktoré nám vzrástli skoro o 100% oproti minulému roku.
- v položke materiálov prebiehala výmena a čipovanie smetných nádob, pretože veľa starých smetných nádob nevyhovovala požiadavkám.
- dopravné, v nemalej miere k zvyšovaniu prispelo aj zvyšovanie cien pohonných hmôt a olejov a takisto všetkých materiálov a náhradných dielov. Takisto vzrástli aj výdavky na servis, údržbu a opravy vozidiel.
- v položke služby, odhliadnuc od mylnej platby, je čerpanie približne na úrovni minulého roka.

V rámci operačného programu Kvalita životného prostredia bolo snahou uchádzať sa o finančné prostriedky na revitalizáciu Zberného dvora Šurany v areáli MsPS Šurany prostredníctvom projektu s názvom Podpora triedeného zberu komunálnych odpadov v meste Šurany, ktoré mali byť určené na vybudovanie spevnených plôch, obstaranie veľkokapacitných kontajnerov, osvetlenia a oplatenia zberného dvora. Kvôli chýbajúcemu stavebnému povoleniu, ktoré malo byť povinnou prílohou, bol projekt následne stiahnutý. V súčasnosti je plánovaná preložka elektrického vedenia, ktorá umožní schválenie potrebného stavebného povolenia.

Mestský podnik služieb Šurany splnil v roku 2022 úlohy vyplývajúce zo zriaďovacej listiny i všetky požiadavky zriaďovateľa oprávnené požiadavky občanov. Pracovníci MsPS Šurany a riaditeľ organizácie prijali v priebehu roka množstvo telefonických, mailových, kritických ale aj pochvalných podnetov a pripomienok občanov, poslancov i pracovníkov mestského úradu v Šuranoch. Všetky podnety a pripomienky sa vyhodnocovali a slúžia na skvalitnenie a zefektívnenie práce v Mestskom podniku služieb Šurany. Sme presvedčení, že existencia Mestského podniku služieb Šurany ako príspevkovej organizácie má svoje opodstatnenie i v budúcich rokoch a všetci pracovníci sa pričinia k tomu, aby boli občianky a občiania Šurian spokojní s ich prácou.

Za správnosť údajov zodpovedá:

**Marcel Sucháň, v.r.
poverený riaditeľ
MsPS Šurany**