

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

**Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY**

Materiál: č. C/3/12/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Mestského podniku služieb Šurany na rok 2023.

Predkladá:

Marcel Sucháň
riaditeľ MsPS Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Šuranoch prerokovalo Návrh na úpravu rozpočtu Mestského podniku služieb Šurany na rok 2023, stanovisko Komisie finančnej, Mestského zastupiteľstva v Šuranoch a tento

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 II. polrok 2023

poslancov Mestského zastupiteľstva v Šuranoch
v zmysle predlohy.

Prizvať:

v.r.

.....
podpis predkladateľa

Predložené mestskému zastupiteľstvu 14. decembra 2023.

D ô v o d o v á s p r á v a k n á v r h u n a ú p r a v u r o z p o č t u M s P S Š u r a n y n a r o k 2 0 2 3 - 2. ú p r a v a

Úprava rozpočtu MsPS Šurany na rok 2023 bola vypracovaná v zmysle zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov; zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov.

Rozpočet na roky 2023 - 2025 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Šuranoch č. 1/2022-Z, bod XX., dňa 15.12.2022.

Prvá úprava rozpočtu na rok 2023 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva v Šuranoch č. 4/2023-Z, bod XXIX., dňa 05.04.2023.

Bežný transfer ostáva bez zmeny.

Navýšený kapitálový transfer o 11.880 €.

Navýšenie kapitálového transferu z rozpočtu obce je potrebné na zabezpečenie montážnych jednotiek pre automatickú evidenciu výsypov. Tieto jednotky budú inštalované spolu s rozvodnými skriňami na tri vozidlá Mestského podniku služieb Šurany, ktoré sú určené na zber a prepravu odpadov.

Kapitálový transfer v sume 11.880 € je určený na jednorazový výdavok súvisiaci s obstaraním týchto jednotiek.

Úprava rozpočtu Mestského podniku služieb Šurany na rok 2023 je nasledovná:

SUMARIZÁCIA

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
1	Rozpočtové príjmy spolu	982 673,00	1 004 343,00	877 361,85	56 530,00	1 060 873,00
2	Rozpočtové výdavky spolu	982 673,00	1 004 343,00	822 774,94	56 530,00	1 060 873,00
3	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	54 586,91	0,00	0,00

Schválený príspevok na rok 2023: 860.000 €.

Prvá úprava príspevku na rok 2023: 875.200 €.

Návrh na 2. úpravu príspevku na rok 2023: 875.200 €. bez zmeny

v.r.

Marcel Sucháň
riaditeľ
MsPS Šurany

TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV MESTSKÝ PODNIK SLUŽIEB ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	200 Nedaňové príjmy	115 042,00	115 992,00	129 011,13	44 650,00	160 642,00
2	210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	534,00	534,00	733,60	200,00	734,00
3	212 Príjmy z vlastníctva	534,00	534,00	733,60	200,00	734,00
4	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	111 040,00	112 990,00	125 275,42	42 740,00	155 730,00
5	223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	111 040,00	112 990,00	125 275,42	42 740,00	155 730,00
6	240 Úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, návrat. finan. výpomocí, vkladov	0,00	0,00	20,70	30,00	30,00
7	242 Z vkladov	0,00	0,00	20,70	30,00	30,00
8	290 Iné nedaňové príjmy	3 468,00	2 468,00	2 981,41	1 680,00	4 148,00
9	292 Ostatné príjmy	3 468,00	2 468,00	2 981,41	1 680,00	4 148,00
10	300 Granty a transfery	860 000,00	875 200,00	735 200,00	0,00	875 200,00
11	310 Tuzemské bežné granty a transfery	860 000,00	875 200,00	735 200,00	0,00	875 200,00
12	312 Transfery v rámci verejnej správy	860 000,00	875 200,00	735 200,00	0,00	875 200,00
13	Bežné príjmy spolu	975 042,00	991 192,00	864 211,13	44 650,00	1 035 842,00

Kapitálové príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
14	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00
15	322 Transfery v rámci verejnej správy	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00
16	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00

Príjmové finančné operácie		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
17	450 Z ostatných finančných operácií	7 631,00	13 151,00	13 150,72	0,00	13 151,00
18	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov	7 631,00	13 151,00	13 150,72	0,00	13 151,00
19	Príjmové finančné operácie spolu	7 631,00	13 151,00	13 150,72	0,00	13 151,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
20	Bežné príjmy	975 042,00	991 192,00	864 211,13	44 650,00	1 035 842,00
21	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00
22	Príjmové finančné operácie	7 631,00	13 151,00	13 150,72	0,00	13 151,00
23	Rozpočtové príjmy spolu	982 673,00	1 004 343,00	877 361,85	56 530,00	1 060 873,00

TABUĽKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU MESTSKÝ PODNIK SLUŽIEB ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné výdavky		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	600 Bežné výdavky	982 673,00	1 004 343,00	815 774,94	-2 550,00	1 001 793,00
2	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	487 006,00	476 006,00	380 510,28	-8 088,00	467 918,00
3	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný plat	379 084,00	390 584,00	318 728,58		390 584,00
4	612 Príplatky	58 651,00	68 451,00	60 461,70	5 650,00	74 101,00
5	613 Náhrada za pracovnú pohotovosť	5 863,00	7 863,00	0,00	-6 000,00	1 863,00
6	614 Odmeny	43 408,00	9 108,00	1 320,00	-7 738,00	1 370,00
7	620 Poistné a príspevok do poisťovní	165 946,00	167 946,00	131 935,80	0,00	167 946,00
8	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	25 073,00	25 573,00	21 732,91	2 000,00	27 573,00
9	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	21 920,00	22 420,00	14 366,70	-2 000,00	20 420,00
10	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	118 953,00	119 953,00	95 836,19		119 953,00
11	630 Tovary a služby	321 766,00	352 436,00	295 448,18	3 703,00	356 139,00
12	632 Energie, voda a komunikácie	35 645,00	40 645,00	26 643,48	1 130,00	41 775,00
13	633 Materiál	40 704,00	55 904,00	44 561,37	-4 825,00	51 079,00
14	634 Dopravné	174 272,00	176 252,00	145 036,21	-5 577,00	170 675,00
15	635 Rutinná a štandardná údržba	1 255,00	1 255,00	1 352,23	705,00	1 960,00
16	636 Nájomné za nájom	705,00	105,00	114,32	10,00	115,00
17	637 Služby	69 185,00	78 275,00	77 740,57	12 260,00	90 535,00
18	640 Bežné transfery	7 955,00	7 955,00	7 880,68	1 835,00	9 790,00
19	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	7 955,00	7 955,00	7 880,68	1 835,00	9 790,00
20	Bežné výdavky spolu	982 673,00	1 004 343,00	815 774,94	-2 550,00	1 001 793,00

Kapitálové výdavky		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
21	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	7 000,00	59 080,00	59 080,00
22	710 Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	7 000,00	59 080,00	59 080,00
23	713 Nákup strojov, prístrojov a zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	7 000,00	11 880,00	11 880,00
24	714 Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	0,00	0,00	0,00	47 200,00	47 200,00
25	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	7 000,00	59 080,00	59 080,00

Výdavkové finančné operácie		Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
26	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Výdavkové finančné operácie spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	1. úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
28	Bežné príjmy	975 042,00	991 192,00	864 211,13	44 650,00	1 035 842,00
29	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00
30	Príjmové finančné operácie	7 631,00	13 151,00	13 150,72	0,00	13 151,00
31	Rozpočtové príjmy spolu	982 673,00	1 004 343,00	877 361,85	56 530,00	1 060 873,00
32	Bežné výdavky	982 673,00	1 004 343,00	815 774,94	-2 550,00	1 001 793,00
33	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	7 000,00	59 080,00	59 080,00
34	Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Rozpočtové výdavky spolu	982 673,00	1 004 343,00	822 774,94	56 530,00	1 060 873,00
36	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	54 586,91	0,00	0,00

v.r.

Marcel Sucháň
riaditeľ
MsPS Šurany

Komentár k návrhu na úpravu rozpočtu Mestského podniku služieb Šurany na rok 2023

2. úprava

Príjmy navýšené o 56.530 €

r.č. 2 **Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku**

Kategória obsahuje príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku. Jedná sa o nájomné z budov, priestorov objektov a príjmy z prenájmu pozemkov. Zvýšenie o 200 €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím pribudol prenájom pozemku na osadenie reklamných plôch.

r.č. 4 **Administratívne a iné poplatky a platby**

Rozpočtujú sa tu hlavne poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb. Navýšenie o 42.740 €, na základe skutočnosti k 31.10.2023 a odhadu do konca roka.

r.č. 6 **Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov**

Jedná sa o príjmy z bankových účtov pripísaných bankou. Zvýšenie o 30 €.

r.č. 8 **Iné nedaňové príjmy**

Jedná sa o príjmy z náhrad poistného plnenia, príjmy z dobropisov, napr. za časopisy, knihy, telefóny, elektrinu, plyn a z nájomného a iné. Položka je navýšená o 1.680 €. V tomto roku bol vyšší príjem z dobropisov.

r.č.15 **Transfery v rámci verejnej správy**

Z rozpočtu obce - kapitálový transfer z Mesta žiadame navýšenie o 11.880 €. Jedná sa o nákup meracích jednotiek na smetiarske vozidlá, ktoré slúžia na automatickú evidenciu výsypov a ich montáž. Vykrytie na strane výdavkov v riadku č. 23.

r.č.18 **Prostriedky z predchádzajúcich rokov**

Počiatkový stav na účtoch a v pokladni. Položka je navýšená o 5.520 € na **13.151 €**, je to zapojenie skutočného počiatkového stavu na účtoch a v pokladni k 1.1.2023 do rozpočtu. Prostriedky boli použité na úhradu časti mzdových nákladov organizácie za 12/2022.

Výdavky navýšené o 56.530 €

r.č. 2 **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Sumárny riadok znížený o 8.088 €, v jednotlivých položkách prišlo k presunom. Prišlo k zníženiu na odmenách a pohotovosti. K navýšeniu prišlo v príplatkoch.

r.č. 7 **Poistné a príspevok do poisťovní**

Poistné do poisťovní - sumárny riadok 0 €. Prišlo k presunom - navýšené o 2.000 € na VŠZP a o 2.000 € znížené ostatné zdravotné poisťovne.

r.č.11 **Tovary a služby**

Rozpočtujú sa tu výdavky na všetky energie, poštové a telekomunikačné služby a služby komunikačnej infraštruktúry. Sumárny riadok - navýšenie o 3.703 €.

r.č.12 **Energie, voda a komunikácie**

Výdavky na spotrebu energií navýšené o 1.130 €, na základe predpokladu.

r.č.13 **Materiál**

V oblasti materiálu sa rozpočtujú výdavky na zakúpenie interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, kníh, časopisov, novín, odbornej literatúry a rôzneho všeobecného materiálu ako napr. smetné nádoby, materiál na opravu verejného osvetlenia, rozhlasu a pod. Zníženie o 4.825 €.

r.č.14 **Dopravné**

Patria sem výdavky na palivá, oleje a špeciálne kvapaliny, servis a údržbu, opravy a výdavky s tým spojené, poistenie a karty, známky a mýtné poplatky

r.č.16 **Nájomné za nájom**

Evidujeme tu nájomné za nájom za majetok z mesta. Položka navýšená o 10 €, na základe skutočnosti.

r.č.17 **Služby**

Do oblasti služieb patria výdavky predovšetkým na školenia, revízie zariadení, poplatky za odvoz separovaného odpadu, odvoz nebezpečného odpadu, odvody, právne služby, poplatky, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, pokuty a penále, mylné platby, dane, poplatky za rozhlas a televíziu. Položka je navýšená o 12.260 €, na základe skutočnosti. Vzniklo to najmä v revíziách, poplatky za odvoz vyseparovaných zložiek odpadu, nebezpečného odpadu, ale hlavne v položke stravovanie, kde sa trikrát navýšovala suma stravného.

r.č.18 **Bežné transfery**

Zahŕňajú sa sem platby vo forme napr. príspevkov, dávok, dôchodkov, odstupného, odchodného jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám. Položka navýšená o 1.835 €. Jedná sa o transfer na nemocenské dávky - náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca platená zamestnávateľom, odchodné.

r.č.22 **Obstaranie kapitálových aktív**

Sumárny riadok - kategória navýšená o 59.080 €

r.č.23 **Nákup strojov, prístrojov a zariadení, techniky a náradia**

Jedná sa o nákup meracích jednotiek na smetiarske vozidlá na automatickú evidenciu výsypov a ich montáž. Vykrytie na strane príjmov v riadku č. 15. Z rozpočtu obce - kapitálový transfer z Mesta žiadame navýšenie o 11.880 €.

r.č.24 **Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov**

Bolo zakúpené menšie nákladné vozidlo Ford valník na mobilitu zamestnancov, náradia a materiálu pri opravách v meste. Navýšenie o 7.000 €. A prebieha zakúpenie smet. vozidla v sume 40.200 €.

V priebehu roka prišlo k zvýšeniu tržieb od firmy Reclay Systems s.r.o., kde z mesačnej tržby 7 000 €/mesačne prišlo v prvom polroku k navýšeniu na 9 000 €/mesačne a od 1.7.2023 to prebrala fi Natur-Pack a.s. - zvýšenie 8.436,60 €/mes. Ďalej sa zvýšili aj ostatné príjmy za nami vykonávané práce.

Vo výdavkovej časti je možné konštatovať, že veľká časť finančných prostriedkov bola prerozdelená v časti mzdy, keďže valorizácia platov prebehla od 1.januára 2023 o 7% a od 1. septembra o ďalších 10%. Nezanedbateľnou čiastkou sa zvyšoval aj príspevok zamestnávateľa na stravovanie. Organizácia dokázala tieto výdavky pokryť z pôvodného rozpočtu, bez potreby navyšovania. Ďalšie náklady boli investované do vozového parku, nakoľko si viacerá technika vyžadovala generálnu opravu a to hlavne nakladač značky Merlo a traktor značky Zetor. Obstarali sme valník značky Ford, ktorý bude slúžiť na prepravu zamestnancov, materiálu, náradia a zvýši sa tak flexibilita a efektivita práce zamestnancov organizácie. Momentálne prebieha kúpa smetiarskeho vozidla vysúťazného na sumu 40.200 €. V neposlednom rade je potrebné konštatovať, že bol zakúpený kotol na tuhé palivo a komín, ktorý bude vďaka dostatočnému množstvu drevnej hmoty pochádzajúcej z údržby verejnej zelene, efektívnym spôsobom znižovať náklady na plyn. Prostredníctvom tohto vykurovacieho telesa bude vykurovaná dielňa a čiastočne hala určená na dotriedňovanie vyseparovaných zložiek odpadu. V areáli zberného dvora bola inštalovaná druhá bezpečnostná kamera, ktorá prispeje istou mierou k bezpečnosti v celom areáli Mestského podniku služieb Šurany.

v.r.

Marcel Sucháň
riaditeľ
MsPS Šurany