

Mestský podnik služieb mesta Strážske, Nám. A. Dubčeka 300, Strážske

Informácia o hospodárskom výsledku MsPS mesta Strážske k 30. 09. 2019

Materiál určený pre: Rokovanie MsZ

Materiál predkladá: Ing. Jozef Fedorko, riaditeľ MsPS mesta Strážske

Dátum spracovania: november 2019

Vypracoval: Slávka Kováčová, Martin Šulák

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Hospodárenie MsPS mesta Strážske ako príspevkovej organizácie so schválenou podnikateľskou činnosťou tvorí súhrnný hospodársky výsledok z **hlavnej činnosti a z podnikateľskej činnosti**.

Pre rok 2019 bol pre MsPS schválený príspevok uznesením MsZ č.242/2019 zo dňa 24. 1. 2019 vo výške 569 797, € a vlastné príjmy MsPS vo výške 26 200,- € na bežné výdavky, spolu vo výške 595 997,- €

Schválený rozpočet pre MsPS na rok 2019 bol upravený 1. zmenou rozpočtu dňa 11. 4. 2019 uznesením MsZ č. 244/2019 o vlastné príjmy MsPS navýšením o 10 000,00 € na bežné výdavky a 98 810,17 € na kapitálové výdavky.

Úhrnná suma príspevku pre rok 2019 od zriaďovateľa k 30. 09. 2019 spolu s vlastnými príjmami bežného a kapitálového transféru tvorí rozpočet vo výške **704 807,17 €**

I. Hlavné ukazovatele hospodárenia

Ukazovateľ	Merná jednotka	K 30.9.2019
1. Priemerný počet zamestnancov	os.	32
Z toho: hlavná činnosť	os.	24
podnikateľská činnosť	os.	8
2. Priemerná hrubá mesačná mzda (zamestnanci odmeňovaný podľa ZP)	€	684,50
priemerná čistá mesačná mzda	€	541,49
3. Príspevok od zriaďovateľa (bežný+kapit.transf.)	€	427 347,00
4. Výnosy celkom:	€	591 434,30
hlavná činnosť	€	489 823,10
podnikateľská činnosť	€	101 611,20
5. Náklady celkom:	€	564 593,57
hlavná činnosť	€	469 247,65
podnikateľská činnosť	€	95 345,92
6. Výsledok hospodárenia - zisk	€	26 840,73
hlavná činnosť	€	20 575,45
podnikateľská činnosť	€	6 265,28

Prehľad pohľadávok a záväzkov k 30.9.2019

	Pohľadávky z obchodného styku	Záväzky z obchodného styku
Do lehoty splatnosti	19 020,51	10 660,32
Po lehote splatnosti	4 924,75	0,00
Spolu účet 311, resp. 321	23 945,26	10 660,32

V priebehu kalendárneho roka jednotlivé útvary spoločnosti zabezpečovali činnosti v rozsahu svojich oprávnení a v rámci zriaďovateľskej listiny vo verejno prospešný záujem, pričom prioritou bolo plniť úlohy k spokojnosti obyvateľov nášho mesta.

II. Hlavná činnosť

Obdobie 1-9/2019

TS		ŠZ		Spolu		HV (zisk)
náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	20 575,45
364 497,96	390 083,52	104 749,69	99 739,58	469 247,65	489 823,10	

Obdobie 1-9/2018

TS		ŠZ		Spolu		HV (zisk)
náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	5 155,88
365 004,01	384 355,80	111 107,28	96 911,37	476 111,29	481 267,17	

Pre MsPS v hlavnej činnosti je stav hospodárenia k 30.9.2019 z pohľadu nákladovosti oproti r. 2018 menej nákladný o - 6 863,64 €.

Vo výnosových položkách došlo k nárastu o + 8 555,93 €
Celkový hospodársky výsledok k 30.9.2019 oproti roku 2018 je vyšší o 15 419,57 €

Očakávaný hospodársky výsledok k 31.12.2019 môže byť odhadom nižší, nakoľko v koncoročnej závierke budú ešte účtované transakcie, ako je tvorba opravných položiek, rezerv, zúčtov. neuplatnenej DPH za koeficient TS, doúčtovanie refakturácií za poistenie majetku, refakturácií za elektrickú energiu, cestná daň, daň z príjmu.

a) Náklady za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Spotreba materiálu	501	27 073,28	23 362,80	3 710,48
Spotreba energií	502	22 663,58	4 993,72	17 669,86
Opravy a udržiavanie	511	8 601,71	4 089,21	4 512,50
Cestovné	512	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	518	36 020,70	34 303,12	1 717,58
Mzdové náklady	521	167 410,46	134 428,93	32 981,53
Náklady na zdrav.pois. a SP	524	56 436,53	45 705,85	10 730,68
Ostatné soc.pois.	525	2 691,34	2 238,58	452,76
Zákon.soc.náklady-SF	5271	13 419,25	10 939,11	2 480,14
Dane a poplatky	538	12 673,43	12 047,45	625,98
Ostatné náklady na hosp.čin.	545,548	14 466,08	14 466,08	0,00
Manká a škody na DDHM	549.1	0,00	0,00	0,00
Odpisy	551	104 387,30	74 642,30	29 745,00
Ost.finančné nákl.-poistenie	568	3 402,40	3 279,22	123,18
Daň z úroku	591	1,59	1,59	0,00
Spolu		469 247,65	364 497,96	104 749,69

b) Výnosy za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Tržby z predaja služieb	602	8 348,00	0,00	8 348,00
Tržby z predaja DHM	641	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prevádzky	648	1 221,41	0,07	1 221,34
Úroky	662	8,42	8,42	0,00
Príspevok na bežné transféry	691	387 560,03	324 630,99	62 929,04
Príspevok z kapit. transférov	692	84 688,10	57 446,90	27 241,20
Výnosy samosprávy z bež.trans	693	0,00	0,00	0,00
Výnosy samospr. z BT-Rec.fond	697	0,00	0,00	0,00
Výnosy z kap.trans., ŠR	694	4 504,50	4 504,50	0,00
Výnosy z kapit. transf. EÚ	696	3 078,90	3 078,90	0,00
Zákonné rezervy	652	413,74	413,74	0,00
Spolu		489 823,10	390 083,52	99 739,58

4. Podnikateľská činnosť

Prehľad nákladov a výnosov (kumulatívne):

Obdobie 1-9/2019	Spolu		HV v €= zisk
	Náklady	Výnosy	
		95 345,92	101 611,20

Obdobie 1-9/2018	Spolu		HV v €= zisk
	Náklady	Výnosy	
		76 754,42	99 133,31

a) Náklady na podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebníctvo
Spotreba materiálu	501	14 999,35	7 065,75	7 933,60
Spotreba energií	502	4 165,41	1 737,66	2 427,75
Opravy a udržiavanie	511	0,00	0,00	0,00
Cestovné	512	0,00	0,00	0,00
Reprezentačné nákl.	513	146,34	146,34	0,00
Ostatné služby z refakt.	518	13 609,29	13 072,27	537,02
Mzdové náklady	521	35 839,72	35 839,72	0,00
Náklady na ZP a SP	524	12 156,44	12 156,44	0,00
Ostatné SP	525	707,58	707,58	0,00
Prídel do SF,zák. SN	527.9	3 381,13	3 381,13	0,00
Daň z motor.vozidiel	531	0,00	0,00	0,00
Dane a poplatky z refaktu.	538	-832,78	-841,11	8,33
Ost.finan.náklady	568	0,00	0,00	0,00
Zákonné a zmluv. pokuty	544,545	1,49	1,49	0,00
Ost.nákl.na prev.činnosť	548	0,00	0,00	0,00
Manká a škody	549	0,00	0,00	0,00
Odpisy DDHM	551	10 883,70	10 883,70	0,00
Splatná daň z príjmov	591	288,25	288,25	0,00
SPOLU		95 345,92	84 439,22	10 906,70

b) Výnosy za podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebníctvo
Tržby z predaja služieb	602	100 090,04	88 912,16	11 177,88
Ostatné výnosy z prev.	648	978,79	339,16	639,63
Zúčtov.zákon.rezerv	652	542,37	542,37	0
Uroky	662	0,00	0,00	0
Spolu		101 611,20	89 793,69	11 817,51

Podnikateľská činnosť podľa novely zákona o odpadoch je v separovanom zbere predmetom podnikania. Hospodársky výsledok k 30.9. 2019 oproti r. 2018 poklesol o -16 113,61 €. Zníženie hospodárskeho výsledku ovplyvnilo preúčtovanie nákladov z hlavnej činnosti do podnikateľskej za skládokovanie odpadov so stavom k 30.9.2019, kým v roku 2018 sa preúčtovanie realizovalo až v 10/2018.

Predaj vyseparovaných zložiek sa realizuje so zazmluvnenou oprávnenou organizáciou zodpovednosti výrobcov v systéme združeného nakladania s odpadmi ENVI-PAK, a.s. Bratislava. Tržby z predaja služieb za separovaný zber boli k 30.9.2019 vo výške 46 438,76 € bez DPH. Celkové výnosy za podnikateľskú činnosť (techn. služby, separ.zber, pohrebníctvo) k 30.9.2019 boli vo výške 101 611,20 €.