

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

Informácia o hospodárskom výsledku MsPS mesta Strážske k 31. 12. 2020

Materiál určený pre: Rokovanie MsZ

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

Dátum spracovania: jún 2021

Vypracoval: Slávka Kováčová, ekonóm - účtovník

Činnosť pohrebníckych služieb zabezpečuje MsPS počas celého kalendárneho roka. V roku 2020 bolo vykonaných 39 pohrebov v meste Strážske a okolitých obciach. Priebežne sa uzatvárajú nájomné zmluvy na hrobové miesta.

Podnikateľská činnosť prešla novou zmenou vzhľadom k platnosti novely zákona o odpadoch, keď sa separovaný zber stal predmetom podnikania. Náklady vzrástli oproti r. 2019 o +10 216,87 €. Nárast nákladov bol vyšší v položke ostatné všeob.služby (skladkovanie odpadu TKO-obce) + 2813,40 €, mzdové náklady s odvodmi + 6 934,46 €, dane a poplatky za TKO + 4 882,53, daň z motor. vozidiel + 131,62 €, ostatné finančné náklady a nákl. na prev. činnosť + 850,58, tvorba rezerv + 1117,31€, splatná daň z príjmu + 889,55 €. Šetrenie nastalo v položke spotreby materiálu - 4 634,50 €, v spotrebe energií - 676,10, odpisy DHM - 2091,98 €.

Výnosy vzrástli o + 12 948,07 € (fakturácia so zazmluvnenou oprávnenou organizáciou zodpovednosti výrobcov v systéme združeného nakladania s odpadmi ENVI-PAK, a.s Bratislava a prenájom áut TS o + 10 613,05 €, zvýšenie tržieb z pohrebníctva o + 2 335,02 €.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

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

Pre rok 2020 bol pre MsPS schválený príspevok uznesením MsZ č. 249/2019 zo dňa 12. 12. 2019 vo výške 625 483,-€ a vlastné príjmy MsPS vo výške 22 500,- € na bežné výdavky, spolu vo výške 647 983,- €. Schválený rozpočet pre MsPS na rok 2020 bol upravený 1. zmenou rozpočtu dňa 4. 6. 2020 uznesením MsZ č. 251/2020 o vlastné príjmy MsPS navýšením o 10 000,00 € na bežné výdavky a 38 206,10 € na kapitálové výdavky.

Úhrnná suma príspevku pre rok 2020 od zriaďovateľa a spolu s vlastnými príjmami bežného a kapitálového transféru tvorí rozpočet vo výške 696 189,10 €.

I. Hlavné ukazovatele hospodárenia

Ukazovateľ	Merná jednotka	K 31.12.2020
1. Priemerný počet zamestnancov	os.	30
Z toho: hlavná činnosť	os.	22
podnikateľská činnosť	os.	8
2. Priemerná hrubá mesačná mzda (zamestnanci odmeňovaní podľa ZP)	€	735,72
priemerná čistá mesačná mzda	€	585,97
3. Príspevok od zriaďovateľa (bežný+kapit.transf.)	€	603 033,11
4. Výnosy celkom:	€	908 378,76
hlavná činnosť	€	759 109,25
podnikateľská činnosť	€	149 269,51
5. Náklady celkom:	€	881 716,14
hlavná činnosť	€	741 679,31
podnikateľská činnosť	€	140 036,83
6. Výsledok hospodárenia - zisk	€	26 662,62
hlavná činnosť	€	17 429,94
podnikateľská činnosť	€	9 232,68

Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2020

	Pohľadávky z obchodného styku	Záväzky z obchodného styku
Do lehoty splatnosti	24 546,18	15 690,86
Po lehote splatnosti	5 103,68	83,77
Spolu účet 311, resp. 321	29 649,86	15 774,63

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.

Informácia vyjadruje analýzu dosiahnutého zisku r. 2020 vo výške 17 429,94 €, skutočné náklady a výnosy, ktoré ovplyvňovali tento hospodársky výsledok.

II. Hlavná činnosť

Obdobie 1-12/2020

TS		ŠZ		Spolu		HV (zisk)
náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	
553 485,43	570 888,03	188 193,88	188 221,22	741 679,31	759 109,25	17 429,94

Obdobie 1-12/2019

TS		ŠZ		Spolu		HV (zisk)
náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	
521 016,09	530 304,84	158 629,12	159 931,11	679 645,21	690 235,95	10 590,74
Porovnanie r. 2020-2019						6 839,20
32 469,34	40 583,19	29 564,76	28 290,11	62 034,10	68 873,30	

Pre MsPS v hlavnej činnosti je stav hospodárenia k 31. 12. 2020 z pohľadu nákladovosti oproti r. 2019 viac nákladný o + 62 034,10 €. Nárast nákladov nastal v spotrebe materiálu o + 13 815,44 €, v spotrebe energií + 22 867,39 (prevádzka ZŠ), ostatné služby + 11 796,02 €, nárast odpisov z majetku v správe + 14 120,97 €, dane a poplatky TKO +8 115,15 €, tvorba zákon. rezerv z prevádzky + 1 580,75 €, ostatné fin.náklady-poistenie + 1180,92 €.

Zníženie nákladov bolo vykázané v položke opravy a údržba - 7 560,05 €, mzdové náklady s odvodmi - 1961,- €, ostatné nákl. na hospod.činnosť - 1921,49 €.

Celkové výnosy k 31. 12. 2020 z hlavnej činnosti oproti r. 2019 vzrástli o + 68 873,30 €. Reálne tržby za poskytnuté služby boli vyššie o + 1 431,50 €, ostatné výnosy z prevádzky + 728,94 €. Účtovné výnosy z bežného transféru sa zvýšili o 53 903,63 € a z kapitálového transféru za správu majetku + 13 270,97 €. Zákonné rezervy poklesli o - 461,74 €.

a) Náklady za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Spotreba materiálu	501	55 770,53	37 834,60	17 935,93
Spotreba energií	502	57 247,16	5 839,49	51 407,67
Opravy a udržiavanie	511	4 724,18	3 653,18	1 071,00
Cestovné	512	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	518	62 735,22	60 147,69	2 587,53
Mzdové náklady	521	251 148,23	211 661,05	39 487,18
Náklady na zdrav.pois. a SP	524	86 063,28	72 712,65	13 350,63
Ostatné soc.pois.	525	3 819,45	3 251,35	568,10
Zákon.soc.náklady-SF	5271	23 140,98	20 008,38	3 132,60
Dane a poplatky	538	16 212,92	16 162,92	50,00
Ostatné náklady na hosp.čin.	544,548	19 323,10	19 323,10	0,00
Manká a škody na DDHM	549.1	0,00	0,00	0,00
Odpisy	551	152 820,17	95 981,17	56 839,00
Tvorba zákon.rezerv.z prevádz	552	1 628,75	490,38	1 138,37
Ost.finančné nákl.-poistenie	568	7 043,74	6 417,87	625,87
Splatná daň z príjmov	591	1,60	1,60	0,00
Spolu		741 679,31	553 485,43	188 193,88

b) Výnosy za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Tržby z predaja služieb	602	10 259,50	0,00	10 259,50
Tržby z predaja DHM	641	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prevádzky	648	2 238,34	1 593,03	645,31
Úroky	662	8,43	8,43	0,00
Príspevok na bežné transféry	691	598 033,11	474 222,40	123 810,71
Príspevok z kapit. transférov	692	141 242,09	87 736,39	53 505,70
Výnosy samosprávy z bež.trans	693	0,00	0,00	0
Výnosy samospr. z BT-Rec.fond	697	0,00	0,00	0
Výnosy z kap.trans., ŠR	694	3 227,18	3 227,18	0
Výnosy z kapit. transf. EÚ	696	4 100,60	4 100,60	0
Zákonné rezervy	652	0,00	0,00	0,00
Spolu		759 109,25	570 888,03	188 221,22

4. Podnikateľská činnosť

Prehľad nákladov a výnosov (kumulatívne):

Obdobie 1-12/2020	Spolu		HV v € = zisk
	Náklady	Výnosy	
	140 036,83	149 269,51	9 232,68

Obdobie 1-12/2019	Spolu		HV v € = zisk
	Náklady	Výnosy	
129 819,96	136 321,44	6 501,48	
Porovnanie r. 2020 - 2019	10 216,87	12 948,07	2 731,20

a) Náklady na podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebníctvo
Spotreba materiálu	501	17 688,32	10 313,41	7 374,91
Spotreba energií	502	4 719,14	2 741,82	1 977,32
Opravy a udržiavanie	511	0,00	0,00	0,00
Cestovné	512	90,20	0,00	90,20
Reprezentačné nákl.	513	158,95	158,95	0,00
Ostatné služby všeob.	518	19 930,88	19 196,30	734,58
Mzdové náklady	521	43 469,95	43 469,95	0,00
Náklady na ZP a SP	524	14 683,42	14 683,42	0,00
Ostatné SP	525	861,14	861,14	0,00
Prídel do SF, zák. SN	527.9	4 403,25	4 283,98	119,27
Daň z motor. vozidiel	531	2 709,20	2 454,80	254,40
Dane a poplatky z refaktu.	538	11 797,47	11 747,47	50,00
Ost. finan. náklady	568	1 694,29	1 694,29	0,00
Zákonné a zmluv. pokuty	544,545	640,00	640,00	0,00
Ost. nákl. na prev. činnosť	548	127,00	127,00	0,00
Manká a škody	549	0,00	0,00	0,00
Odpisy DDHM	551	12 398,82	12 398,82	0,00
Tvorba zákon. rezerv	552	1 998,17	1 998,17	0,00
Splatná daň z príjmov	591	2 666,63	2 666,63	0,00
SPOLU		140 036,83	129 436,15	10 600,68

b) Výnosy za podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebníctvo
Tržby z predaja služieb	602	147 743,19	129 154,92	18 588,27
Ostatné výnosy z prev.	648	645,46	81,06	564,4
Zúčtov. zákon. rezerv	652	880,86	880,86	0
Uroky	662	0,00	0,00	0
Spolu		149 269,51	130 116,84	19 152,67
ZISK		9 232,68	680,69	8 551,99