

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 2022 bol pre MsPS schválený príspevok uznesením MsZ č.263/2021 zo dňa 09.12.2021 vo výške 730 748, € a vlastné príjmy MsPS vo výške 24 200,- € na bežné výdavky, spolu vo výške 754 948,- €.

Schválený rozpočet pre MsPS na rok 2022 bol upravený 1. zmenou rozpočtu dňa 14.7.2022 uznesením MsZ č. 268/2022 o vlastné príjmy MsPS, ako zostatok prostriedkov z podnikateľskej činnosti navýšením o 31 308,84 € na kapitálové výdavky .

Na MsZ dňa 6.10.2022 uznesením MsZ č.268/2022 bol príspevok navýšený o 27 103,- € na bežné výdavky.

Úhrnná suma príspevku pre rok 2022 od zriaďovateľa činí 757 851 € , vlastné príjmy bežného a kapitálového transféru sú vo výške 55 508,84 €. Celkom plánovaný rozpočet MsPS pre rok 2022 je vo výške **813 359,84 €**.

I. Hlavné ukazovatele hospodárenia

Ukazovateľ	Merná jednotka	K 30.9.2022
1. Priemerný počet zamestnancov	os.	31
Z toho: hlavná činnosť	os.	23
podnikateľská činnosť	os.	8
2. Priemerná hrubá mesačná mzda (zamestnanci odmeňovaný podľa ZP)	€	887,52
priemerná čistá mesačná mzda	€	695,08
3. Príspevok od zriaďovateľa (bežný+kapit.transf.)	€	497 000,-
4. Výnosy celkom:	€	858 920,75
hlavná činnosť	€	678 451,95
podnikateľská činnosť	€	180 468,80
5. Náklady celkom:	€	849 174,82
hlavná činnosť	€	675 880,11
podnikateľská činnosť	€	173 294,71
6. Výsledok hospodárenia - zisk	€	9 745,93
hlavná činnosť	€	2 571,84
podnikateľská činnosť	€	7 174,09

Prehľad pohľadávok a záväzkov k 30.9.2022

	Pohľadávky z obchodného styku	Záväzky z obchodného styku
Do lehoty splatnosti	23 886,10	34 196,72
Po lehote splatnosti	5 088,53	169,26
Spolu účet 311, resp. 321	28 974,63	34 365,98

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 1-9/2022

Technické služby		Športové zariadenia		Spolu		Hosp. výsledok spolu
náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	2 571,84 zisk
485 867,04	496 352,06	190 013,07	182 099,89	675 880,11	678 451,95	

TS= HV + 10 485,02 /zisk ŠZ = HV - 7 913,18 /strata

Celkom očakávaný hospodársky výsledok k 31.12.2022 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, rozpustenie nákladov budúcich období.

Od 1.6.2021 sa v školiacom stredisku začal prevádzkovať bufet Kolkáraň. Bufet poskytuje občerstvovacie služby pre návštevníkov kúpaliska a pre ostatnú verejnosť. Prevádzkový výsledok strediska bufet bol za **rok 2021 strata - 14 301,73 €**. Nízke tržby spôsobila nedostatočná návštevnosť kupujúcich a pretrvávajúci COVID 19. Žiaľ, ani rok 2022 nebol na tejto prevádzke úspešný. K 30.9.2022 bufet vykázal záporný hospodársky výsledok vo výške **straty - 13 216,83 € v podnikateľskej činnosti**.

Na základe zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách VS, paragraf 28, je riaditeľ príspevkovej organizácie povinný zabezpečiť, aby bola do konca rozpočtového roka strata vyrovnaná, alebo urobiť opatrenia na ukončenie podnikateľskej činnosti, aby sa v ďalšom rozpočtovom roku už nevykonávala.

Preto za dva roky účtovnej straty vo výške - 27 518,56 € štatutár MsPS v rámci prijatých opatrení týmto navrhuje ukončenie prevádzky na stredisku Bufet-Kolkáraň k 31.01.2023.

Otvorenie prevádzky sa bude realizovať iba počas letnej sezóny mesiacov 6-8/2023.

a) Náklady za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Spotreba materiálu	501	46 036,00	35 451,95	10 584,05
Spotreba energií	502	66 610,76	7 564,07	59 046,69
Opravy a udržiavanie	511	8 589,37	4 655,50	3 933,87
Cestovné	512	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	518	57 676,54	49 181,87	8 494,67
Mzdové náklady	521	204 794,90	175 142,89	29 652,01
Náklady na zdrav.pois. a SP	524	70 572,07	61 281,01	9 291,06
Ostatné soc.pois.	525	2 961,92	2 591,64	370,28
Zákon.soc.náklady-SF	5271	22 192,74	19 950,48	2 242,26
Dane a poplatky	538	20 148,40	19 998,40	150,00
Ostatné náklady na hosp.čin.	544,548	15 940,15	15 940,15	0,00
Manká a škody na DDHM	549.1	0,00	0,00	0,00
Odpisy	551	157 538,00	91 754,00	65 784,00
Ost.finančné nákl.-poistenie	568	2 818,94	2 354,76	464,18
Daň z úroku	591	0,32	0,32	0,00
Spolu		675 880,11	485 867,04	190 013,07

b) Výnosy za hlavnú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS	ŠZ
Tržby z predaja služieb	602	31 077,20	0,00	31 077,20
Tržby z predaja DHM	641	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prevádzky	648	8 638,70	0,53	8 638,17
Úroky	662	1,69	1,69	0,00
Zaučtov. Zák.rezerv z prevádz.	652	257,38	257,38	0,00
Príspevok na bežné transféry	691	491 146,78	412 042,46	79 104,32
Príspevok z kapit. transférov	692	143 911,10	80 630,90	63 280,20
Výnosy samosprávy z bež.trans	693	0,00	0,00	0,00
Výnosy z kap.trans., ŠR	694	340,20	340,20	0,00
Výnosy z kapit. transf. EÚ	696	3 078,90	3 078,90	0,00
Spolu		678 451,95	496 352,06	182 099,89

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

Informácia o hospodárskom výsledku MsPS mesta Strážske k 30. 09. 2022

Materiál určený pre: Rokovanie MsZ

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

Dátum spracovania: november 2022

Vypracoval: Slávka Kováčová, ekonóm-účtovník

4. Podnikateľská činnosť

Prehľad nákladov a výnosov (kumulatívne):

Obdobie 1-9/2022	Náklady	Výnosy	Hospod.výsledok	
Technické služby, Separ.zber	115 294,65	128 742,57	13 447,92	zisk
Pohrebničníctvo	13 241,07	20 184,07	6 943,00	zisk
Bufet	44 758,99	31 542,16	-13 216,83	strata
SPOLU	173 294,71	180 468,80	7 174,09	zisk

a) Náklady na podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh nákladu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebničníctvo	Bufet
Spotreba materiálu	501	17 718,25	9 188,50	7 505,59	1 024,16
Spotreba energií	502	8 509,33	3 014,82	2 570,94	2923,57
Predaný tovar bufet	504	13 192,02	0,00	0,00	13 192,02
Opravy a udržiavanie	511	10 561,79	10 054,79	507,00	0,00
Cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprezentačné nákl.	513	216,66	216,66	0,00	0,00
Ostatné služby, z refakt.	518	17 223,82	16 427,46	381,69	414,67
Mzdové náklady	521	66 523,08	44 420,97	1 575,06	20 527,05
Náklady na ZP a SP	524	21 101,26	14 895,09	538,89	5 667,28
Ostatné SP	525	788,97	788,97	0,00	0,00
Prídel do SF,zák. SN	527.9	6 388,25	5 282,11	95,90	1010,24
Daň z motor.vozidiel	531	0,00	0,00	0,00	0,00
Dane a poplatky z refaktu.	538	10 467,65	10 401,65	66,00	0,00
Ost.finan.náklady	568	369,58	369,58	0,00	0,00
Zákonné a zmluv. pokuty	544,545	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost.nákl.na prev.činnosť	548	0,05	0,05	0,00	0,00
Manká a škody	549	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy DDHM	551	234,00	234,00	0,00	0,00
Splatná daň z príjmov	591	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU		173 294,71	115 294,65	13 241,07	44 758,99

b) Výnosy za podnikateľskú činnosť (kumulatívne):

Druh výnosu	Účet	Spolu	TS, SZ	Pohrebničníctvo	Bufet
Tržby z predaja služieb	602	148 843,39	128 576,82	20 184,07	82,50
Tržby za tovar bufet	604	31 459,73	0,00	0,00	31 459,73
Ostatné výnosy z prev.	648	-0,70	-0,63	0,00	-0,07
Zúčtov.zákon.rezerv	652	166,38	166,38	0,00	0,00
Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu		180 468,80	128 742,57	20 184,07	31 542,16

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v súlade s § 28 odstavec 3, zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, **berie na vedomie**, prijaté opatrenia štatutára MsPS na ukončenie prevádzkovania strediska Bufet-Kolkáreň k **31. 1. 2023**.

