



Mestský podnik služieb

príspevková organizácia Mesta Pezinok

Trnavská 10, 902 01 Pezinok

Komentár k plneniu rozpočtu za rok 2011

Mestský podnik služieb je príspevková organizácia Mesta Pezinok, ktorá na základe **Zriaďovacej listiny vykonáva tieto činnosti:**

- prevádzku plavárne a letného kúpaliska
- opravy a údržbu mestských zariadení
- správu mestských a odkúpených bytov
- správu nehnuteľného majetku, vymedzeného Dodatkom č.9

Tieto činnosti zabezpečuje 24 zamestnancami stredísk:

správa: 3 zamestnanci - riaditeľ, vedúci strediska správy služieb a správy bytov, účtovníčka

údržba: 10 zamestnancov - predák, 2 maliari, 2 údržbári, elektrikár, pomocný pracovník
2 upratovačky, 1 murár (od 1.6.2011 - do 13.12.2011)

Pomocné práce boli taktiež dopĺňané a vykonávané pracovníkmi VPP z ÚPSVaR Pezinok

byty: 3 zamestnanci - bytový technik, účtovníčka, bytová referentka

plaváreň: 8 zamestnanci - vedúca strediska správy športových zariadení,
2 pokladničky, 1 plavčík (skončila PP k 30.4.2011), 2 strojníci, 2 upratovačky

kúpalisko: prevádzka je zabezpečovaná zamestnancami na dohodu o vykonaní prác.

Výsledok hospodárenia:

Náklady	612 485,27 €
Výnosy	240 087,86 €
Príspevok Mesta	297 293,48 €
Hospodársky výsledok	- 75 103,93 €

Bankové účty a pokladne:

Bankové účty: počet: 42 (1 MPS, 39 byty, 1 mestské byty, 1 SF)

zostatok: 44 357,28 € MPS
87 485,22 € byty mestské
246 834,56 € byty odkúpené
944,10 € SF

Pokladne: počet : 3 (1 správa, 1 plaváreň, 1 kúpalisko)

zostatok: 153,24 € správa
1 277,00 € plaváreň
0,00 € kúpalisko

Rezervný fond: Je vo výške 167 447,60 €.

z toho: MPS 99 491,83 €
nájomné byty 67 955,77 €

Príspevková organizácia MPS Pezinok v zmysle § 21 ods.2 Zákona č.523/2004 Z.z. je právnická osoba obce , ktorej menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami a ktorá je na rozpočet obce zapojená príspevkom. Za sledované obdobie bolo skutočné percentuálne plnenie vo výške 39,20 % , čím bola splnená podmienka citovaného zákona. Platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu. Príspevková organizácia hospodári v zmysle § 24 uvedeného zákona podľa svojho rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Medzi zriaďovateľom a príspevkovou organizáciou neexistuje iný finančný vzťah, ako príspevok.

Mestský podnik služieb, príspevková organizácia Mesta Pezinok v roku 2011 hospodárila na základe svojho rozpočtu nákladov a výnosov schváleného Mestským zastupiteľstvom v Pezinku uznesením MsZ č.1-185/2010 zo dňa 5.11.2010 a jeho schválených rozpočtových opatrení :

RO č.1 - schválené uznesením MsZ č.1 – 135/2011 zo dňa 7.6.2011 – presuny medzi jednotlivými položkami

RO č. 2 - schválené uznesením MsZ č.1 – 110/2011 zo dňa 7.6.2011- zvýšenie príspevku od zriaďovateľa vo výške 64 322,53 €

RO č. 3 - schválené uznesením MsZ č.1 – 253/2011 zo dňa 13.12.2011 – zníženie príspevku od zriaďovateľa vo výške 25 342,00 €

Príspevková organizácia dosiahla za rok 2011 v celkovom hospodárení stratu vo výške 75 103,93 €.

Vykázaná strata z hospodárenia za rok 2011 je účtovná strata, ktorá vznikla najmä z dôvodu vrátenia nevyčerpaného príspevku z roku 2010 vo výške 64 322,53 €, ktorý bol zaúčtovaný do nákladov, ale sa nerozpočtuje. Ďalší vplyv na účtovnú stratu mali dodávateľské faktúry, ktoré prišli až v roku 2012 v celkovej výške 6 091,01 € a mzdy a odvody za mesiac december 2011 vo výške 22 526,83 €, ktoré boli vyplatené v januári 2012, ale boli zaúčtované do nákladov roku 2011. Na tieto náklady nebol použitý príspevok zriaďovateľa roku 2011, lebo ten sa vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami zúčtuje ako bežný transfer od zriaďovateľa do výnosov (príspevok do výnosov sa účtuje pri finančných úhradách jednotlivých nákladov).

Vykázaný účtovný zostatok - stratu hospodárenia za rozpočtový rok príspevková organizácia uhradí v zmysle § 24 ods.11 písm.a Zákona č.523/2004 Z.z. z rezervného fondu príspevkovej organizácie.

Celkové plnenie rozpočtu nákladov za rok 2011 je vo výške 612 485,27 €, t.j. 97,38 %.

Plnenie rozpočtu nebolo prekročené v žiadnej rozpočtovanej položke. Zmenou metodiky účtovania bytov, ktoré MPS, p.o. spravuje je nižšie čerpanie na nákladových účtoch 511- opravy a udržiavanie, 518 – ostatné služby, 538 – dane a poplatky, 549 – iné ostatné náklady a 568 – ostatné finančné náklady.

Celkové plnenie rozpočtu výnosov za rok 2011 je vo výške 537 381,34 €, t.j. 85,44 %.

K nižšiemu plneniu rozpočtovaných výnosov došlo na výnosových účtoch 602 – tržby z predaja služieb, z dôvodu toho, že väčšinu údržbárskych prác vykonávame pre Mesto a mestské organizácie, ktoré nefakturujeme.

Obdobne ako u nákladových účtoch zmenou metodiky účtovania na účtoch 602 – tržby z predaja služieb nájomné za byty, 644 – úroky z omeškania a 662 – úroky, došlo tiež k nižšiemu plneniu.

Vyššie plnenie výnosov je v rozpočtovanej položke účtu 653 – zúčtovanie rezervy z prevádzkovej činnosti, kde sa predpokladalo čerpanie rezervy na dovolenky v nižšej výške , ako bolo skutočné čerpanie dovolení a výnosového účtu 668 – ostatné finančné výnosy, z dôvodu ročného vyúčtovania nájomného – preplatky energií nájomníkov na Plavárni.

Na stredisku Správy bytov došlo v priebehu roka k určitým zmenám.

U bytov v osobnom vlastníctve pribudli do správy MPS :

- od 1.3.2011 K.Franklovej 5 (16 bytov, 8 garáží, 1 kotolňa)
- od 1.4.2011 Holubyho 16 (24 bytov, 9 garážových státí, 1 kotolňa)
- od 1.4.2011 Obrancov mieru 34 (7 bytov)
- od 1.6.2011 bol zrušený poplatok za výkon správy za garáže u bytových domoch K.Franklovej 1, K.Franklovej 3 (v každej 8 garáží v cene poplatku 3,52 €/mesiac/garáž)

U mestských nájomných bytov zo správy odišli:

- v apríli 2011 byt na Holubyho 23 (Karšayová) - vyradený z evidencie, nájomníčka presťahovaná na Orešie 34
- v máji 2011 byt na Holubyho 23 (Dubošová) - vyradený z evidencie, nájomníčka si našla vlastné bývanie
- v júni 2011 byt na Kupeckého 72 (Poláková) - nájomníčka si byt kúpila do osobného vlastníctva, daný bytový dom nie je už v správe MPS

Zo správy bytov k 31.12.2011 odišli bytové domy:

- dona Sandtnera 13 (32 bytov a 21 nebytových priestorov)
- 1.mája 8 (29 bytov , 1 nebytový priestor a 1 kotolňa)

Zmenou správcu k 1.12.2011 boli zo správy bytov vyňaté 3 nájomné byty v inej správe, a to :

- Muškátová 4 – 1 nájomný byt
- Novomestského 4 – 6 – 2 nájomné byty

Ďalej boli zrušené 2 nájomné byty na Holubyho 23, kde bolo riešené náhradné bývanie (p. Čížová a p.Demovič)

Do osobného vlastníctva bol v sledovanom období odpredaný byt na Svätoplukovej 20.

Stav bytového fondu k 31.12.2011 je:

921 bytov, z toho: 99 nájomných bytov

489 bytov v osobnom vlastníctve

333 bytov v bytových spoločenstvách

47 nebytových priestorov a 21 kotolní.

Predkladané **rozpočtové opatrenie č. 4**, ktoré je súčasťou vyhodnotenia MPS, p.o. za rok 2011 tvorí len presun medzi jednotlivými položkami nákladových a výnosových účtov, ktoré však neovplyvňujú celkovú výšku nákladov a výnosov.

Mesto Pezinok, ako zriaďovateľ príspevkovej organizácie poskytol v roku 2011 príspevok na prevádzku v celkovej výške **343 081 €**, z ktorého sme skutočne vyčerpali sumu **297 293,48 €**. Nevyčerpaný príspevok vo výške **45 787,52 €** príspevková organizácia, v zmysle ustanovenia § 24 zákona o rozpočtových pravidlách, zúčtuje s rozpočtom zriaďovateľa a zároveň v celej výške vráti na účet zriaďovateľa.

V Pezinku dňa : 28.5.2012

Ing.Miroslav Lošonský
riaditeľ MPS