

NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

DŇA 23.6.2022

K bodu: Záverečný účet VPS,m.p.o. Nemšová k 31.12.2021**Spracoval:** Katarína Strečanská- ekonómka VPS, m.p.o.**Predkladá:** Katarína Strečanská-ekonomka VPS, m.p.o.**Schválil :** Mgr. Kvetoslav Navrátil- vedúci VPS, m.p.o.**Materiál obsahuje:** Dôvodovú správu ,tabuľkovú časť**Počet výtlačkov:** 21

Rozdeľovník : členovia MsZ -13 x
 primátor mesta
 prednostka MsÚ
 MsÚ -odd.správne,soc.vecí,podnikania, život.prostredia a kultúry
 MsÚ- odd.finančné a správy mestského majetku
 MsÚ-odd.výstavby
 MsÚ –hlavná kontrolórka
 MsÚ- archív
 VPS- vedúci VPS,m.p.o.

Prerokované :

a/ na zasadnutí komisie finančnej a správy majetku mesta a na pracovnej porade poslancov MsZ, ktorí navrhujú tento pracovný materiál schváliť

*N á v r h n a u z n e s e n i e***Mestské zastupiteľstvo v Nemšovej na základe prerokovaného materiálu****A/ Schvaľuje**

1. Záverečný účet VPS,m.p.o. Nemšová za rok 2021 s nasledovným výrokom
 „Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“
 - 1.1. Výsledok rozpočtového hospodárenia VPS,m.p.o. Nemšová je prebytok vo výške 17.165,72 eur
 - 1.2. Výsledok hospodárenia VPS, m.p.o zistený rozdielom nákladov a výnosom po zdanení za rok 2001 je zisk vo výške 13.359,99 eur
2. Rozdelenie výsledku hospodárenia VPS, m.p.o. Nemšová
 - Výsledok hospodárenia za rok 2021 v zmysle zákona č.360/2020 Z.z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách sa zisk po zdanení vo výške

13.359,99 eur preúčtuje na účet 428 -Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Verejno-prospešné služby, mestská príspevková organizácia zo zákona o účtovníctve 523/2004 §24 odsek 1 hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Rozpočet VPS, m. p .o. bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16.decembra 2020 uznesením č.250

V roku 2021 bol rozpočet upravený dvoma rozpočtovými opatreniami

- prvá zmena schválená mestským zastupiteľstvom dňa 23.septembra 2021 uznesením č.328 rozpočtovým opatrením č.1

- druhá zmena schválená štatutárom VPS, m.p.o. 31.decembra 2021 rozpočtovým opatrením č.2.

VPS podľa zákona č.523/2004 Z. z. ods.7 uhrádza výdavky na prevádzku, opravy a údržbu hmotného majetku z vlastných zdrojov a z príspevku od zriaďovateľa. Mesto poskytuje príspevkovej organizácii príspevok na činnosť v takej výške, aby jej rozpočet bol vyrovnaný. V prijatom rozpočte bola táto zásada dodržaná.

Celkové príjmy schváleného rozpočtu VPS boli vo výške 643.131 €. VPS mala pre rok 2021 v schválenom rozpočte stanovený príspevok na činnosť, na separovanie odpadu, na údržbu bytov v majetku mesta a príspevok na čistiacu techniku celkovo vo výške 530.500 € na krytie bežných výdavkov. Okrem tohto príspevku VPS hospodári s prostriedkami, ktoré získava vlastnou činnosťou. Tieto boli rozpočtované sumou 112.630 €.

Ich zdrojom boli príjmy z prenajatých bytov vo výške 102.642 € a príjmy z poplatkov za hrobové miesta a platieb z dopravy a náhodilých príjmov vo výške 9.989 €.

Plánované príjmy	643.130 €
Skutočné príjmy	643.131 €
Plnenie príjmov	100 %

Plánované výdavky	643.130 €
Skutočné výdavky	627.313 €
Plnenie výdavkov	98 %

Plnenie príjmov a výdavkov v hlavnej aj podnikateľskej činnosti sú zdokumentované v priloženej tabuľkovej časti a v nižšie uvedenej správe .

Autodoprava- v tabuľkovej časti sú podrobne vyšpecifikované výdaje na dopravu na PHM, opravy a údržbu vozidiel v správe VPS, zákonné poistenie vozidiel, výdaje na STK a iné výdaje na dopravu v celkovej výške 28.657 €. VPS zabezpečuje vývoz triedeného odpadu-plasty, sklo, BIO odpad, konáre a iné komodity z rodinných domov, vývoz kontajnerov zo zberného dvora a iné vývozy na základe požiadaviek občanov.

Správa a údržba ciest – Výdaje na zimnú údržbu sa vyvíjajú na základe počasia. Keďže v roku 2021 bolo pre nás priaznivé počasie, zimná údržba bola zrealizovaná v našej réžii s našimi zamestnancami.

V tabuľke je zobrazený prehľad nákladov na úhrn a posyp chodníkov a miestnych komunikácií v rokoch 2015-2021 na základe dodávateľských faktúr.

r.2015	r.2016	r.2017	r.2018	r.2019	r.2020	r.2021
2.451 eur	1.101 eur	4.017 eur	1.380 eur	1.296 eur	0 eur	1.290 eur

Verejná zeleň- v tomto podprograme je cieľom zabezpečiť čistotu a poriadok v meste ,úprava verejných priestranstiev kosením, zametáním, čistením a starostlivosťou o existujúcu zeleň. Plocha udržiavaných priestranstiev -verejná zeleň, sídlisko, okolie bytoviek, zeleň v materských školách činí cca 647.000 m2. Zúčtované sú tu výdaje na PHM , spotrebný materiál -silon do kosačiek ,hlavice, náhradné diely a taktiež výdaje za opravu kosačiek v celkovej výške 4.283 eur. V roku 2021 bola zakúpená motorová píla STIHL vo výške 827 eur.

Rozvoj obcí- najväčšiu položku vo výdajovej časti tvorili výdaje na plynulý chod organizácie, hlavne mzdové výdaje na zamestnancov VPS, mzdové výdaje na zamestnancov pracujúcich na Dohody, povinné poistné a príspevky do poisťovní, príspevky na DDP a príspevky do SF. Taktiež tu boli zúčtované výdaje na energie, služby, opravy, spotrebný materiál , pracovné odevy ,poplatky , výdaje na stravovanie zamestnancov a ostatné výdaje rozpísané v tabuľkovej časti. V roku 2021 boli v rozpočte taktiež výdaje na opravu priestorov v budove VPS vo výške 2400 €. Celkove výdaje v tomto podprograme sú naplnené vo výške 421.144 €.

Verejné osvetlenie- Vo výdajovej časti v podprograme verejné osvetlenie boli zúčtované výdaje na údržbu verejného osvetlenia-elektroinštalčný materiál a na elektrickú energiu v celkovej výške 45.562 €. Na základe odporúčaní firmy ELEGA na optimalizáciu odberných miest na verejnom osvetlení na ul. Záhumnie a Slovenskej armády boli nainštalované kompenzačné zariadenia na elektromeroch vo výške 1.092 €.

Bývanie a občianska vybavenosť- VPS má v správe 124 bytových jednotiek , ktoré zastrešuje pravidelnými prehliadkami kotlov, komínov, povinnými revíziami a servisom .V tomto podprograme sú zúčtované mzdové náklady na administratívu -spracovanie zmlúv, evidenčných listov, vyúčtovanie energií, účtovanie nájomného v bytoch, na zamestnanca VPS , ktorý zabezpečuje pravidelnú údržbu v kotolniach a opravy v bytoch . V roku 2021 boli prevedené nasledovné služby a opravy v bytoch:

- servisné prehliadky kotlov ,skúšky plynových zariadení v kotolniach, odborné prehliadky v kotolniach - 2.732 €
- výmena vodomeroch na SV – 300 €
- oprava okien a dverí -premazanie a nastavenie a výmena kovaní- 1.040 €
- čistenie kanalizácie - 150 €
- MN 34-izolácia železobetónového venca – 2.028 €
- pravidelné revízie komínov – 360 €
- dezinfekcia bytu, chodieb, schodiska na bytovke na ul. Odbojárov 7 - 925 €
- kontrola hasiacich prístrojov + výmena – 458 €
- a iné drobné opravy vykonávané v bytových priestoroch vykonávané podľa potreby

Nad rámec hlavnej činnosti VPS vykonáva podnikateľskú činnosť.

Zo zákona 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov § 28 ods.2 platné od 1.1.2018 platia nasledovné zásady :

- príjmy a výdaje na podnikateľskú činnosť sa rozpočtujú
- príjmy a výdaje sa sledujú sa na samostatnom účte
- náklady na podnikanie sú plne kryté výnosmi z podnikania.

Príjmy z podnikateľskej činnosti boli vo výške 38.599 €.

Gro príjmov na podnikateľskej činnosti tvoria príjmy z pohrebníctva, kde organizácia zabezpečuje pozostalým pohrebné služby, ako sú hlavne prevoz zosnulého, predaj rakvy, kopanie a úprava jamy , asistencia pri pohreboch a iné služby súvisiace s pohrebom .V nasledujúcej tabuľke predkladáme prehľad príjmov na podnikateľskej činnosti za roky 2017-2021.

	r.2017	r.2018	r.2019	r.2020	r.2021
Príjmy za cint.sluzby /kopanie jám,pohreby.../	9.135	10.858	9.485	10.548	11.013
Príjmy za pohrebnú dopravu	5.545	5.185	4.781	4.664	8.737
Príjmy za obruby	410	660	410	0	0
Príjmy za rakvy	12.028	11.518	11.317	11.654	15.745
Spolu príjmy	27.118	28.221	25.993	26.866	35.495

Výdaje na podnikateľskej činnosti boli vo výške 37.251 €.

V roku 2021 bol zakúpený DDHM- rozkladací vozík na truhlu, prepravné nosidlo , vykonali sa drobné opravy na cintorínoch, zakúpili sa dosky na opravu lavičiek, vodoinštalčný materiál a iný spotrebný materiál na údržbu a opravy podľa potreby. Taktiež bol zakúpený na podnikateľský účel Minibager Spider s príslušenstvom v hodnote 3.650 eur.

Rozdielom hodnôt medzi triedou 6-výnosy a triedou 5-náklady v rátane splatnej dane je zisk vo výške 13.359,99 eur.

Príspevkové organizácie sú povinné zostavovať účtovné výkazy v obvyklej štruktúre. Taktiež VPS spracováva daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby, ktorého je prílohou aj nižšie uvedená tabuľka s prehľadom tržieb a nákladov organizácie.

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2021
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	21.597,59	29.615,81
604	Tržby za tovar	03	12.222,72	16.677,87
504	Predaný tovar	04	8.635,30	11.456,30
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	25.185,01	34.837,38
501	Spotreba materiálu	06	31.840,82	37.313,66
502	Spotreba energie	07	52.978,96	47.238,44
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	8.534,05	11.158,62
512	Cestovné	10	0,00	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	11	294,08	216,80
518	Ostatné služby	12	16.281,53	18.789,12
521	Mzdové náklady	13	274.054,37	300.947,17
524	Zákonné sociálne poistenie	14	89.911,27	103.547,82
525	Ostatné sociálne poistenie	15	6.084,26	7.854,58
527	Zákonné sociálne náklady	16	18.656,33	20.075,15
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	713,10	758,27
532	Daň z nehnuteľností	19	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	736,83	756,06
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	3.208,00	1.259,00
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	503.293,60	549.914,69

