



Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
mestskej časti Bratislava-Ružinov
dňa 28.06.2022

Rozbor činnosti a hospodárenia Verejnoprospešné služby Ružinov, príspevková organizácia za rok 2021

Predkladateľ:

Jozef Orsovics, v. r.
riaditeľ
Verejnoprospešné služby Ružinov,
príspevková organizácia

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia MZ
2. Rozbor činnosti a hospodárenia

Zodpovedný:

Ing. Martin Patoprstý, v. r.
zástupca starostu

Spracovateľ:

Ing. Viktor Leščinský, v. r.
ekonomický riaditeľ
Verejnoprospešné služby Ružinov,
príspevková organizácia

Bratislava, máj 2022

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo
mestskej časti Bratislava-Ružinov
dňa 28.06.2022
po prerokovaní materiálu

A. *s c h v a ľ u j e*

Rozbor činnosti a hospodárenia Verejnoprospešné služby Ružinov, príspevková organizácia za rok 2021



Verejnoprospešné služby Ružinov, príspevková organizácia

Sídlo: Mierová 288/21, 827 05 Bratislava-Ružinov

Korešpondenčná adresa: Mlynské luhy 19, 821 05 Bratislava

Rozbor činnosti a hospodárenia

**Verejnoprospešné služby Ružinov,
príspevková organizácia**

od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Základné ukazovatele pre vyhodnotenie hospodárskej činnosti k 31.12.2021 (v EUR)

Ukazovatele rozpočtu	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Bežné príjmy	0,- €	2 659 088,- €
Kapitálové príjmy	0,- €	91 428,- €
PRÍJMY SPOLU	0,- €	2 750 516,- €
Bežné výdavky	0,- €	2 591 007,- €
Kapitálové výdavky	0,- €	129 407,- €
VÝDAVKY SPOLU	0,- €	2 720 414,- €
ROZDIEL príjmov a výdavkov	0,- €	+30 102,- €

Ukazovatele súvahy	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
SPOLU MAJETOK = AKTÍVA	0,- €	1 158 714,- €
<i>Neobežný majetok</i>	0,- €	1 091 212,- €
Softvér	0,- €	4 605,- €
Pozemky	0,- €	155 945,- €
Stavby	0,- €	347 052,- €
Samostatné hnutelné veci	0,- €	161 656,- €
Dopravné prostriedky	0,- €	421 954,- €
Drobný dlhodobý majetok	0,- €	0,- €
<i>Pohľadávky</i>	0,- €	2 392,- €
<i>Finančné účty</i>	0,- €	30 728,- €
Pokladňa	6,- €	905,- €
Bankové účty	-6,- €	29 823,- €
SPOLU PASÍVA	0,- €	1 158 714,- €
<i>Vlastné imanie</i>	0,- €	-161 478,- €
Výsledok hosp. bežný	0,- €	-161 478,- €
Výsledok hosp. minulý	0,- €	0,- €
<i>Závazky</i>	0,- €	1 288 316,- €
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,- €	1 062 161,- €
Dlhodobé záväzky – sociálny fond	0,- €	948,- €
Krátkodobé záväzky	0,- €	257 083,- €
Dodávateľia	0,- €	41 770,- €
Iné záväzky	0,- €	3 982,- €
Zamestnanci	0,- €	115 276,- €
Zúčt. s orgán. soc. a zdrav. poistenia	0,- €	76 354,- €
Ostatné priame dane	0,- €	19 700,- €

1. ROZBOR ČINNOSTI VPSR, p.o.

Verejnoprospešné služby Ružinov, príspevková organizácia (skrátene VPSR, p.o.) vznikla na základe Uznesenia č. 257/XV/2020 Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Bratislava-Ružinov dňom 01.10.2020 zápisom do štatistického registra organizácii Štatistického úradu Slovenskej republiky.

Od momentu vzniku VPSR, p.o. získavala všetky potrebné povolenia na svoju činnosť v oblasti nakladania s odpadom tak potrebných pre svoju činnosť a spĺňa všetky svoje zmluvné a zákonné povinnosti v oblasti odpadového hospodárstva. Rovnako boli od momentu vzniku organizácie vykonané všetky potrebné kroky k zabezpečeniu dodávateľských vzťahov v zmysle Zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozhodnutím Miestneho zastupiteľstva č. 311/XVII/2020 zo dňa 15.12.2020 odovzdal zriaďovateľ odo dňa 01.01.2021 na bezodplatnú správu nehnuteľného a hnutelného majetku všetok potrebný disponibilný majetok na výkon verejnoprospešných prác, ktorý v tom čase bol vo vlastníctve alebo správe Mestskej časti Bratislava-Ružinov. Následne došlo k podpisu delimitačných protokolov a reálnemu odovzdaniu a prevzatiu zvereného majetku.

Dňom 01.01.2021 prevzala na seba úlohu starostlivosti o životné prostredie v mestskej časti, údržbu zelene, detských ihrísk, ciest a komunikácií III. a IV triedy, verejných priestranstiev, parkových košov a iné verejnoprospešné práce zadávané takmer 100 %-ne jeho zriaďovateľom.

Ku dňu 01.01.2021 organizácia prevzala väčšiu časť zamestnancov bývalého Ružinovského podniku verejno-prospešných služieb, a.s. v konkurze do svojho kmeňového stavu a začínala s počtom 96 kmeňových zamestnancov. Ku dňu 31.12.2021 organizácia zamestnávala 113 zamestnancov, priemerný evidenčný prepočítaný počet pracovníkov bol 109.

Rozhodnutím Miestneho zastupiteľstva č. 444/XXIII/2021 zo dňa 14.12.2021 odovzdal zriaďovateľ na bezodplatnú správu 2 ks zemetacích strojov zn. FORT. Následne dňa 22.12.2021 došlo k podpisu delimitačných protokolov a reálnemu odovzdaniu a prevzatiu zvereného majetku od 1.1.2022.

Od začiatku roku 2021 vykonávala organizácia zimnú údržbu komunikácii a verejných priestranstiev, pričom zimné zásahy boli vykonané v dňoch 12.1.2021, 13.1.2021, 14.1.2021, 15.1.2021, 11.2.2021, 12.2.2021, 15.2.2021, 16.2.2021 a 17.2.2021. Čistenie verejných priestranstiev po zimných zásahoch (napr. zametanie a zber posypových materiálov) boli vykonávané v dňoch 9.3.2021 a 10.3.2021.

V zimnej sezóne 2021/2022 boli vykonávané zimné zásahy v dňoch 04.12.2021, 05.12.2021, 06.12.2021, 07.12.2021, 08.12.2021, 09.12.2021, 10.12.2021, 12.12.2021, 13.12.2021, 23.12.2021, 24.12.2021, 25.12.2021, 26.12.2021, 27.12.2021, 28.12.2021, 29.12.2021 a 30.12.2021.

Organizačne bola VPSR, p.o. v roku 2021 členená na tri produkčné úseky a štyri obslužné úseky.

Produkčné úseky sú:

- úsek zeleň,
- úsek čistenia a košov (ČKLO),
- úsek detské ihriská a správa (DlaS),

Obslužné úseky sú:

- úsek riaditeľa,
- ekonomický úsek,
- úsek riadenia a kontroly,
- úsek ochrany a údržby.

ÚSEK ZELEŇ

Hlavnou náplňou úseku je starostlivosť o 1 645 091 m² zelených plôch, bezmála 10 000 stromov, kríkov, kríkových skupín, ružové záhony, trvalkové záhony, predzáhradky a ostatné plochy mestskej časti vo všetkých miestnych častiach. Zvýšená pozornosť je venovaná údržbe parkov.

Vykonávané činnosti predstavujú predovšetkým vyhrabávanie lístia a príprava trávnikov, kosby parkových a ruderálnych porastov, výrub stromov, ich orezy, frézovanie pňov, drtenie konárov, rezy z bezpečnostných dôvodov, rezy živých plotov, rezy kríkových skupín, ruží, okopávanie ruží, polievanie výsadiieb, úprava záhonov, úprava terénu, úprava predzáhradok, zber konárov a nezáhradného odpadu. Rozsah vykonávaných činností zhrňuje nasledovná tabuľka (hodnoty predstavujú počet firmodní v realizovaných častiach mestskej časti):

VPSR, p.o. 7 tímov strediska ZELEŇ vykonávané činnosti:	Mesiace roku 2021											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Práce v objektoch VPSR			1		2			5	2	2	1	
Čistenie DI											3	1
Čistenie pozemku		1								1		
Demontáž ohr. na vian. stromčeky		1										
Drtenie konárov			1	3		5	9	2				
Frézovanie pňov			6							14	1	
Hrabanie lístia		9	12								30	17
Jarné hrabanie			15									
Jesenné hrabanie	8										1	1
Kosba - ruderál							3		5			
Kosenie							1	2	19	12		
Nahrnutie ruží pred mrazom											1	
Odburinenie trvalkových záhonov			1				1		1			
Odstraňovanie náletov							1	5	4	19	1	
Okopávanie ruží			4			2		5				
Okopávanie výsadiieb						1						
Okopávanie zahustených výsadiieb						1						
Oprava poškodeného stola												1
Orezy	2	5	2	9	17	18	15	17	15	16	10	8
Polievanie výsadiieb			1				15	13	7			
Predhrabávanie											1	
Rez kríkových skupín			12	11	8	17	28	16	25	25	16	
Rez ruží			1			2		1		2	3	
Rez z bezpečnostných dôvodov		1		1	2		20	31				2
Rez živých plotov				1	4	16	16	19	25	24	13	
Ručné čistenie komunikácií												17
Ručné škarpírovanie												1

VPSR, p.o. 7 tímov strediska ZELEŇ vykonávané činnosti:	Mesiace roku 2021 - pokračovanie											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Upratovanie								1				
Úprava predzáhradok						3	2			3	3	
Úprava terénu		1				3			1	1		
Úprava trvalkových záhonov							1			1		
Úprava záhonov			4	1	8	8	15	16	5	4	3	
Výrub stromov	1	1	3		6					1	1	
Výsadba trvaliek						3			2			
Zasypávanie jám v zeleni				1								
Zber konárov					6			1			1	6
Zber nezáhradného odpadu	7	13	14	12	9	14	9	7	7	4	4	10
Zvýšená údržba			1			1		2		4	19	8

Okrem uvedených činností plní úsek organizácie operatívne požiadavky zadaných útvarmi jej zriaďovateľa výhradne prostredníctvom systému RESCO. Štatistiku plnených požiadaviek zachytáva nasledujúca tabuľka:

Mesiac	Pilčici		Zeleň	Obslužné činnosti a kontajnery			
	Výruby	Orezy	Záhradníci	Jarné upratovanie	Jarné uprat. navyše	VKK počas roka	Jesenné upratovanie
Január	0	0	0	0	0	0	0
Február	0	0	0	0	0	0	0
Marec	0	0	0	0	0	0	0
Apríl	0	2	0	0	0	6	0
Máj	18	9	1	102	4	2	0
Jún	2	30	15	0	5	1	0
Júl	3	30	16	0	0	4	0
August	2	26	26	0	0	1	0
September	3	45	27	0	0	1	0
Október	5	14	34	0	0	1	62
November	4	18	24	0	0	2	0
December	4	20	40	0	0	2	0
SPOLU	41	194	183	102	9	20	62
	235			193			

ÚSEK ČISTENIA A KOŠOV

Hlavnou náplňou úseku je pravidelné vysypávanie parkových košov a strojové a ručné čistenie verejných priestranstiev, ulíc, námestí, schodísk a ostatného verejného priestranstva.

Vykonávané činnosti predstavujú predovšetkým vysypávanie parkových košov, likvidácia neriadených skládok, strojové čistenie komunikácií, ručné čistenie komunikácií, ručné škarpírovanie, čistenie pozemkov, čistenie žlabov, odstraňovanie náletov, zametanie, blokové čistenie komunikácií, čistenie DI, zber nezáhradného odpadu a konárov. Rozsah vykonávaných činností zhrňuje nasledovná tabuľka (hodnoty predstavujú počet firmodní v realizovaných častiach mestskej časti):

VPSR, p.o. 5 tímov strediska ČKLO	Mesiace roku 2021											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
vykonávané činnosti:												
Práce v objektoch VPSR								3	1			
Blokové čistenie komunikácií			1			24	4	16		38	41	
Búracie práce							1					
Čistenie			1				1	8	25	76	95	110
Čistenie DI						2	5	9	2	6	5	11
Čistenie kanalizačných vpustí		1							1			1
Čistenie pozemku		1	1	1								
Čistenie žlabov			1	1		1	1	4				
Hrabanie lístia			1									
Likvidácia neriadených skládok		1	5	10		17	25	32	27	22	14	9
Odstraňovanie náletov						4	1					
Oprava domčeka							1					
Oprava poklopov							1	1	1			1
Osádzanie kanalizačných poklopov						1						
Osádzanie zákazových tabuliek					1		2					
Parné škarpírovanie									1			
Predhrabávanie									1			
Rez živých plotov											1	1
Rozvoz skál									3			
Ručné čistenie komunikácií		4	15	8	1	3	34	22	21	13	54	49
Ručné škarpírovanie		4	13	14	2	1	7	19	11	20	6	8
Strojové čistenie komunikácií		5	16	26	3		36	38	44	73	92	52
Škarpírovanie krovínorezom						2		2	1			
Upratovanie								1	1	1		1
Úprava terénu							2					
Vyberanie separovaných košov									1			
Zametanie				1		11	4	20	52	89	98	86
Zasypávanie jám v zeleni									1		2	1
Zber konárov							2	4	3			22
Zber nezáhradného odpadu						2	12	19	32	52	72	70
Zvýšená údržba			1						2			

Okrem uvedených činností plní úsek organizácie operatívne požiadavky zadaných útvarmi jej zriaďovateľa výhradne prostredníctvom systému RESCO. Štatistiku plnených požiadaviek zachytáva nasledujúca tabuľka:

Mesiac	ČKLO				
	Blokové čistenie ulíc	Čistenie ulíc	Skládky	Iné	Ihriská
Január	0	0	0	0	0
Február	0	0	0	0	0
Marec	0	0	0	0	0
Apríl	0	3	0	0	0
Máj	27	15	12	6	0
Jún	29	21	15	18	2
Júl	7	35	22	21	6
August	15	26	17	11	6
September	0	31	21	14	2
Október	36	26	13	15	8
November	38	70	11	4	4
December	0	102	21	7	1
SPOLU	152	338	132	96	30
	748				

ÚSEK DETSKÉ IHRISKÁ A SPRÁVA

Hlavnou náplňou úseku je starostlivosť o detské ihriská a ich hracie prvky (výmena piesku na pieskoviskách, hojdačky, preliezačky, ostatné, ...) jednak zverené do starostlivosti VPSR, p.o. - Albrechtova, Ondrejovova, Čmelíková, Bachova, Šándorová I, Šándorová II, A. Mráza I, A. Mráza II, Exnárová I, Exnárová II, Chlumeckého, Raketová, Družicová, Obežná, Planét, Ostredková, Mesačná, Súmračná, Jadrová, Kozmonautická, , Muškátová, Rumančeková I, Rumančeková II, Komárnická I, Kašmírska, Miletičova I, Priemyselná, Kulíšková, Tekovská, Ondavská, Kaštielska, Haburská I, Haburská II, Svidnícka, Medzilaborecká, Paričková, Budovatelská, Martinčekova, Rezedova I, Staré záhrady nové, Astrova, Mierová, Hraničná, Medzilaborecká II – tak aj nezverené do starostlivosti VPSR, p.o. - Jašíková, Sputniková, Biocentrum, Herlianska I, Herlianska II, Komárnická II, Doležalova, Vietnamská, Banšelova II, Banšelova III, Miletičova II, Gemerská, Palkovičova, Bajzova, Líščie nivy, Svidnícka II, Sinokvetná, Cyrilova, Kupeckého, Nezábudková, Sedmikrásková, Rezedova II, Narcisova a Šalviova.

Úsek zabezpečuje taktiež zásobovanie pitnou vodou (Jastrabia ulica, Domové role) a údržbu inventáru mestskej časti (lavičky, zámková dlažba na verejných priestranstvách a pod.)

Rozsah vykonávaných činností zhrňuje nasledovná tabuľka (hodnoty predstavujú počet firmodní v realizovaných častiach mestskej časti):

VPSR, p.o. 3 tímy strediska DIaŠ vykonávané činnosti:	Mesiace roku 2021											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Betónovanie základov na koše	2											
Blokové čistenie komunikácií					2	3						
Budovanie oplotenia											4	
Búracie práce			1	6			5	5	5			
Čistenie	1										1	
Čistenie DI	20	24	14	11	13	2		6	2		1	
Oprava dosiek na lavičky	2			1								
Demontáž hojdačky	2	1		2	1	1						
Demontáž ohr. na vian. stromčeky	3											
Likvidácia neriadených skládok				1		2			1			
Montáž krycích plachiet (pieskovisko)					2							
Montáž tieniacích plachiet			3								4	
Murárske práce			7	3	1		5	6	8	3		
Odstránenie domčeka				5	1							
Odstránenie košov a lavičiek							1				4	
Odstraňovanie grafitov	1	2										
Odstraňovanie náletov					1							
Odstraňovanie plotu					2							
Oprava brány				1	1	2	2	1				
Oprava domčeka			2	1			1					
Oprava herných prvkov	3	3	2	1	1	1		2	2	1		
Oprava chodníka							2	1		1		
Oprava koša		1				5	3	11	3	2		
Oprava odkvapových rúr		2										
Oprava plotu				1				1	1	1		
Oprava poklopov				1	3		1		1		1	
Oprava rozbitej info tabule					1							
Oprava šachových stolov					1	1						
Oprava žlabov				1								
Opravy lavičiek		5	1	1	1	3	17	6	3	1		
Osádzanie nádob na soľ		4									2	
Osádzanie kanalizačných poklopov	1			1								
Osádzanie hojdačiek					1							
Osádzanie košov	5	3	1	5	4		1	6	2			
Osádzanie lavičiek							1					
Osádzanie solárnych lúčov						3					5	
Osádzanie zákazových tabuliek		1		2	1		3	1				
Čistenie komunikácií						4						
Úprava terénu a záhonov					3				1			
Výmena piesku					15	10	11		1			
Zadebnenie budovy			2				1					
Zametanie					2							
Zasypávanie jám v zeleni			1									

Okrem uvedených činností plní úsek organizácie operatívne požiadavky zadaných útvarmi jej zriaďovateľa výhradne prostredníctvom systému RESCO. Štatistiku plnených požiadaviek zachytáva nasledujúca tabuľka:

Mesiac	DI a HS			
	Ihriská	Koše	Lavičky	Iné
Január	0	0	0	0
Február	0	0	0	0
Marec	0	0	0	0
Apríl	0	0	0	0
Máj	2	3	0	4
Jún	5	9	1	1
Júl	4	6	0	1
August	4	1	9	2
September	2	11	4	9
Október	4	6	2	0
November	7	5	2	11
December	7	2	0	7
SPOLU	35	43	18	35
	131			

Od 1.1.2021 spoločnosť vykonala množstvo opatrení na zvýšenie akcieschopnosti organizáciou vykonávaných prác a zabezpečenia efektivity hospodárenia. Organizačná činnosť bola zameraná na vytvorenie takej organizačnej štruktúry, ktorá zodpovedá aktuálnym požiadavkám zadávateľa v ich množstve, rozsahu vykonávaných činností, ich opakovaniu a zároveň akceptáciou nevyhnutých princípov procesného a operatívneho riadenia. Do štruktúry boli postupne doplňovaný potrebný nevyhnutný počet zamestnancov na plnenie požiadaviek.

Pozitívny vývoj v činnosti a organizácii je možné preukázať jedným zo základných a najsledovanejších ukazovateľom činnosti VPSR, p.o., ku ktorým bezpochyby patrí kosenie verejnej zelene o rozlohe cca 165 ha, pričom jej priebeh za posledných 6 rokov zachytáva nasledujúca tabuľka:

Rok / činnosť	1. KOSBA		2. KOSBA		3. KOSBA		4. KOSBA	
	od	do	od	do	od	do	od	do
	počet dní		počet dní		počet dní		počet dní	
2017	04.04.	12.05.	12.05.	16.06.	19.06.	31.07.	09.08.	17.10.
	38 dní		35 dní		42 dní		69 dní	
2018	16.04.	06.06.	29.05.	26.07.	26.07.	06.10.	08.10.	09.11.
	51 dní		58 dní		72 dní		32 dní	
2019	01.04.	14.05.	06.05.	04.07.	21.06.	24.08.	15.08.	14.10.
	43 dní		59 dní		64 dní		60 dní	
2020	30.03.	26.05.	19.05.	14.07.	13.07.	30.09.	11.09.	28.10.
	57 dní		56 dní		79 dní		47 dní	
2021	12.04.	20.05.	21.05.	17.06.	19.06.	06.07.	30.08.	20.09.
	38 dní		27 dní		17 dní - prerušenie		21 dní	
2022	11.04.	04.05.	05.05.	02.06.	03.06.			
	23 dní		28 dní					

Z uvedených dát je vidieť zlepšenie činnosti organizácie v roku 2021 vyjadrené priemerným skrátením doby trvania každej kosby, pričom za rok 2021 došlo k priemernému zrýchleniu kosieb o 50 % oproti priemeru predchádzajúcich 4 rokov, čo možno pripísať zlepšenej organizácii práce vo výkone, v údržbe techniky a aj v organizácii kontrole vykonávanej práce.

2. ROZBOR HOSPODÁRENIA VPSR, p.o.

2.a Príjmy a výdavky

Rozpočet VPSR, p.o. bol určený na základe očakávaného vývoja „VPS-ky“ na výšku 2.280 tis. €. Tento prvotný rozpočet však nezahrňal základné potreby organizácie známe v čase jej vzniku (mzdy cca 100 zamestnancov, základnú údržbu majetku a techniky) pri vtedy známych podmienkach činnosti organizácie. Práve zmena podmienok a akcelerácia činnosti bola základným mottom zmeny finančných parametrov a hospodárenia a zvýšenia príspevku na výšku 2 630 tis. €.

PRÍJMY

VPSR, p.o. zaznamenala v roku 2021 celkové príjmy vo výške 2 750 516,- €, z nich tržby za prenájom (bežná činnosť) vo výške 14 092,- €, príspevok vo výške 2 630 000,- € a prijala poslanecké priority na realizované projekty vo výške 14 995,- €. Čiastka 91 429,- € boli kapitálové transféry na investície z rozpočtu obce účtované taktiež do príjmov.

Pol.	Pod pol.	Názov	Rozpočet 2021 po zmene	Skutočnosť 2021	Rozdiel
312	007	Bežný príspevok z rozpočtu MsČ BA-R	2 630 000,00 €	2 630 000,00 €	- €
322	005	Kapitálový príspevok z rozpočtu MsČ BA-R	0,00 €	91 428,00 €	+91 428,00 €
223	001	Platby za predaj služieb	6 990,00 €	14 092,16 €	+7 102,16 €
311		Granty – poslanecké priority na projekty	0,00 €	14 995,39 €	+14 995,39 €
		SPOLU PRÍJMY	2 636 990,00	2 750 515,55 €	+113 525,55

VÝDAVKY

VPSR, p.o. zaznamenala v roku 2021 celkové výdavky vo výške 2 720 413,- €. V podnikateľskej činnosti realizovala výdavky v celej rozpočtovej štruktúre za realizované projekty kryté poslaneckými prioritami vo výške 14 995,- €. V bežnej činnosti sme zaznamenali výdavky na realizáciu nových investícií do majetku vo výške 129 407,- € - z nich 91 428,- € je krytých kapitálovými transférmi z rozpočtu obce a zvyšná časť 37 979,- € je realizovaná z bežných výdavkov. Najväčšiu časť výdavkov predstavujú výdavky v bežnej činnosti na realizáciu úloh definovaných v zriaďovateľskej listine v štruktúre podľa tabuľky - uvedené sú rozpočtované hodnoty výdavkov a ich skutočná výška:

Pol.	Pod pol.	Názov	Rozpočet 2021 po zmene	Skutočnosť 2021	Rozdiel
611		Tarifný, základný plat vrátane náhrad	900 000,00 €	924 688,02 €	+24 688,02 €
612	001	Osobný príplatok	201 150,00 €	162 716,78 €	-38 433,22 €
612	002	Ostatné príplatky okrem osobných prípl.	59 850,00 €	45 778,02 €	-14 071,98 €
613		Pohotovosť	94 500,00 €	48 955,55 €	-45 544,45 €
614		Odmeny	21 000,00 €	37 784,53 €	+16 784,53 €
621		Poistné do VZP	90 200,00 €	74 447,17 €	-15 752,83 €
623		Poistné do ostatných ZP-Dôvera, Union	46 400,00 €	42 008,60 €	-4 391,40 €
625	001	Poistné do SP- na nemocenské poistenie	19 900,00 €	16 959,35 €	-2 940,65 €
625	002	Poistné do SP - na starobné poistenie	199 500,00 €	159 490,86 €	-40 009,14 €
625	003	Poistné do SP - na úrazové poistenie	11 400,00 €	9 752,85 €	-1 647,15 €
625	004	Poistné do SP - na invalidné poistenie	37 300,00 €	32 074,86 €	-5 225,14 €
625	005	Poistné do SP- na poistenie v nezamest.	12 400,00 €	10 688,64 €	-1 711,36 €
625	006	Poistné do SP- na garančné poistenie	3 500,00 €	3 029,43 €	-470,57 €
625	007	Poistné do SP - do rezervného fondu	67 600,00 €	57 659,51 €	-9 940,49 €
627		Príspevok do doplňk. dôch. poisťovní	1 000,00 €	1 171,41 €	+171,41 €
#		OSOBNÉ NÁKLADY	1 765 700,00 €	1 627 205,58 €	-138 494,42 €
631	001	Cest. náhrady tuzemské	200,00 €	92,52 €	-107,48 €
632	001	Spotrebovaná elektrická energia a plyn	22 700,00 €	21 424,21 €	-1 275,79 €

Pol.	Pod pol.	Názov	Rozpočet 2021 po zmene	Skutočnosť 2021	Rozdiel
632	002	Vodné, stočné a povrchové vody	12 100,00 €	6 915,04 €	-5 184,96 €
632	003	Poštové služby	600,00 €	530,05 €	-69,95 €
632	004	Komunikačná infraštruktúra - internet	3 750,00 €	8 065,00 €	+4 315,00 €
632	005	Telekomunikačné služby	6 800,00 €	4 452,21 €	-2 347,79 €
633	001	Interiérové vybavenie	4 000,00 €	4 046,99 €	+46,99 €
633	002	Výpočtová technika	6 500,00 €	1 779,85 €	-4 720,15 €
633	003	Telekomunikačná technika - mobily, telefóny	1 500,00 €	1 550,03 €	+50,03 €
633	004	Prevádzkove stroje, prístroje, zariadenia	20 000,00 €	22 758,75 €	+2 758,75 €
633	005	Špec.str., príst., zar.,technika a nárad.	- €	1 842,00 €	+1 842,00 €
633	006	Všeobecný materiál	100 000,00 €	115 605,59 €	+15 605,59 €
633	007	Špeciálny materiál	- €	8 694,00 €	+8 694,00 €
633	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice a pomôcky	400,00 €	1 139,88 €	+739,88 €
633	010	Pracov. odevy, obuv a prac. pomôcky	14 400,00 €	19 626,53 €	+5 226,53 €
633	011	Potraviny-pitný režim	2 000,00 €	1 705,27 €	-294,73 €
633	013	Softvér-výdavky na obstaranie a licencie	800,00 €	1 853,00 €	+1 053,00 €
633	015	Palivá ako zdroj energie	- €	4 254,32 €	+4 254,32 €
633	016	Reprezentačné	1 000,00 €	545,58 €	-454,42 €
633	019	Komunikačná infraštr. - spotr. materiál	500,00 €	- €	-500,00 €
633	200	Ostatný materiál	5 000,00 €	- €	-5 000,00 €
634	001	Palivo, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	80 000,00 €	81 460,22 €	+1 460,22 €
634	002	Servis, údržba a opravy mot. vozidiel	97 000,00 €	105 165,64 €	+8 165,64 €
634	003	Poistenie motorových vozidiel	6 000,00 €	9 002,66 €	+3 002,66 €
634	004	Prepravné a nájom dopr. prostr.	100,00 €	190,48 €	+90,48 €
634	005	Karty, známky, poplatky mot. vozidiel	4 000,00 €	4 123,39 €	+123,39 €
635	001	Údržba interiérového vybavenia	2 000,00 €	- €	-2 000,00 €
635	002	Údržba výpočtovej techniky	1 000,00 €	- €	-1 000,00 €
635	003	Údržba telekomunikačnej techniky	800,00 €	840,03 €	+40,03 €
635	004	Údržba strojov a techniky	20 000,00 €	22 581,40 €	+2 581,40 €
635	005	Údržba špec. str., príst., zar.,techniky,	- €	3 211,63 €	+3 211,63 €
635	006	Opravy a udržiavanie budov a ich častí	2 000,00 €	45 669,46 €	+43 669,46 €
635	009	Údržba softvéru	1 680,00 €	1 680,00 €	0,00 €
635	010	Údržba komunikačnej infraštruktúry	13 000,00 €	- €	-13 000,00 €
635	200	Údržba ostatného majetku	10 000,00 €	420,00 €	-9 580,00 €
636	002	Prevádz. strojov, príst., zar., tech., nár.	- €	126,40 €	+126,40 €
636	003	Nájomné strojov, prístrojov, zariadení	16 600,00 €	12 678,00 €	-3 922,00 €
636	004	Operatívny leasing	10 700,00 €	10 850,53 €	+150,53 €
637	001	Školenia, kurzy, semináre	4 000,00 €	3 518,20 €	-481,80 €
637	003	Propagácia, reklama a inzercia	- €	2 039,40 €	+2 039,40 €
637	004	Všeobecné služby	289 000,00 €	323 254,35 €	+34 254,35 €
637	005	Špeciálne služby	- €	240,00 €	+240,00 €
637	011	Štúdie, expertízy, posudky	- €	297,00 €	+297,00 €
637	012	Poplatky a odvody	1 500,00 €	2 101,55 €	+601,55 €
637	014	Stravovanie	53 400,00 €	59 583,60 €	+6 183,60 €

Pol.	Pod pol.	Názov	Rozpočet 2021 po zmene	Skutočnosť 2021	Rozdiel
637	015	Poistenie majetku a zodp. za škodu	1 300,00 €	1 227,66 €	-72,34 €
637	016	Prídel do sociálneho fondu	9 500,00 €	9 275,85 €	-224,15 €
637	027	Odmeny na zákl. dohôd	15 000,00 €	7 625,41 €	-7 374,59 €
637	030	Preddavky	- €	60,00 €	+60,00 €
637	031	Pokuty a penále	- €	1,42 €	+1,42 €
637	032	Mylné platby	- €	0,08 €	+0,08 €
642	012	Na odstupné	- €	460,15 €	+460,15 €
642	013	Na odchodné	1 500,00 €	5 273,99 €	+3 773,99 €
642	015	Náhrada PN	6 200,00 €	8 816,61 €	+2 616,61 €
642	200	Ostatné	- €	150,00 €	+150,00 €
711	003	Výdavky na obstaranie softvéru	3 550,00 €	3 552,00 €	+2,00 €
713	004	Výdavky na obstaranie prevádzkovej techniky	6 480,00 €	15 272,88 €	+8 792,88 €
713	005	Výdavky na obstaranie špeciálnej techniky	0,00 €	40 800,00 €	+40 800,00 €
714	004	Výdavky na obstaranie nákladných vozidiel	0,00 €	45 120,00 €	+45 120,00 €
717	001	Realizácia nových stavieb	0,00 €	18 917,28 €	+18 917,28 €
717	002	Rekonštrukcia a modernizácia (toalety)	5 740,00 €	5 744,40 €	+4,40 €
		Realizácia poslaneckých priorít	- €	14 995,39 €	+14 995,39 €
		SPOLU	2 630 000,00 €	2 720 413,46 €	+90 413,46 €

2.b Majetok a záväzky

DLHODOBY NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK

Organizácia disponuje s majetkom v celkovej hodnote 1 102 295,74 € (v zostatkovej hodnote). Od zriaďovateľa má zverený do bezodplatnej starostlivosti nehnuteľný majetok, inventár, stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky a drobný hmotný majetok v celkovej hodnote 1 056 652,77 € (z nich v roku 2021 obstaraný nakladač, a 2 ks valníkových vozidiel v zostatkovej hodnote 82 267,16 €). Zvyšnú časť majetku predstavuje vlastný majetok príspevkovej organizácie.

POHĽADÁVKY

Z výkonu činnosti so zvereným majetkom VPSR, p.o. eviduje k 31.12.2021 pohľadávky vo výške 2 392,06 €. Žiadna z pohľadávok nevykazuje známky nedobytnosti.

ZÁVÄZKY

Z výkonu hospodárskej činnosti VPSR, p.o. eviduje k 31.12.2021 krátkodobé záväzky vo výške 257 083,- €, z toho po lehote splatnosti vo výške 0,- €.

Štruktúra záväzkov predstavuje záväzky voči:

- dodávateľom vo výške 41 769,87 €,
- zamestnancom vo výške 115 275,85 €,
- inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 96 054,89 €,
- ostatné záväzky vo výške 3 985,05 €.

Všetky záväzky v roku 2021 organizácia vyrovnávala v lehote ich splatnosti.

FONDY

Zo zúčtovaných miezd je vytvorený sociálny fond vo výške 948,26 €.

FINANČNÉ ÚČTY

VPSR, p.o. eviduje k 30.6.2021 zostatok v pokladni vo výške 904,66 € a zostatok na bankových účtoch vo výške 29 822,93 €.

2.c Výnosy a náklady

Zaznamenané prekročenie nákladovej oblasti oproti plánovaným hodnotám nákladov aj výnosov organizácie predstavuje **vyššie náklady za vykonané činnosti** (mimoriadne čistenia a likvidácie čiernych skládok, odvoz bioodpadu, psie výbehy, orezy stromov a kríkov, odvozy odpadov, polozenie trávnikov, osadenie solárnych lúčp a logistické činnosti pri zabezpečovaní testovania obyvateľstva), ktoré boli **kryté príjmami z bežného transféru (príspevku p.o.) v celkovej výške 123 499,- €**. **Negatívny výsledok ovplyvnil taktiež spôsob účtovania** nákupu softvéru organizácie začiatkom roku 2021 (vo výške 5 405,- €), nákup strojov v lete 2021 (6 480,- €), nákupu kamier pri schvaľovaní zberného dvora organizácie (vo výške 3 285,- €) a realizáciou opravy zvereného majetku organizácii (šatne a toalety zamestnancov, garážové brány vo výške 18 917,- €) **z bežných výdavkov**, ktoré boli zčasti zaradené ako technické zhodnotenie majetku (všetky náklady a výdavky mali byť kryté kapitálovým transférom) **v celkovej výške 37 979,- €**.

VÝNOSY

VPSR, p.o. účtovala na výnosových účtoch v celkovej výške 2 896 163,- €. V podnikateľskej činnosti realizovala tržby za realizované projekty kryté poslaneckými prioritami vo výške 14 995,- €. V bežnej činnosti sú hlavnými zložkami výnosov bežné transféry z rozpočtu obce vo výške 2 630 000,- €, výnosy z kapitálových transférov rozpočtu obce vo výške 233 943,- € (zahrňujúce odpisy zvereného majetku ako zúčtovanie transférov) minoritnú časť predstavujú výnosy v bežnej činnosti za prenájom a k nemu prislúchajúce služby vo výške 17 224,- €.

NÁKLADY

Pre rok 2021 mala VPSR, p.o. plánovaný objem dosiahnutých nákladov vo výške 2 630 000,- €.

Pre jednotlivé hlavné kategórie nákladov je možné skonštatovať nasledovné plnenie:

a) Spotreba materiálu (účet 501)

Plán na rok 2021 vo výške 189 300,- €

Skutočnosť vo výške 227 715,- € (nárast o 20 % oproti plánu)

Prekročenie plánu nákladov bolo spôsobené zvýšenou spotrebou nakúpenej techniky (do limitu hodnoty majetku) a náhradných dielov na údržbu vo výške 4 601,- €, všeobecného a špeciálneho materiálu materiálu (posypová soľ, zeolit, papierové sáčky na psie exkrementy, zatrávňovacie rohože, plastové koše, dielenský materiál, dosky na lavičky, tonery a pod.) v celkovej výške 24 300,- € a zvýšenou spotrebou pohonných hmôt z dôvodu navýšenia počtu techniky o 9 514,- €.

b) Spotreba energie (účet 502)

Plán na rok 2021 vo výške 30 222,- €

Skutočnosť vo výške 40 688,- € (nárast o 35 % oproti plánu)

Prekročenie plánu nákladov bolo spôsobené predovšetkým nadspotrebou zemného plynu.

c) Opravy a udržiavanie (účet 511)

Plán na rok 2021 vo výške 85 611,- €

Skutočnosť vo výške 140 068,- € (nárast o 60 % oproti plánu)

Prekročenie bolo spôsobené extrémnym rastom množstva a tiež ceny opravovanej techniky a majetku (prestavba a brány 10 pólových garáží).

d) Služby (účet 518)

Plán na rok 2021 vo výške 388 502,- €

Skutočnosť vo výške 427 322,- € (nárast o 10 % oproti plánu)

Prekročenie bolo spôsobené rastom cien a množstva likvidovaného odpadu (o 13 659,- €) a realizáciou externých výkonov kosby a orezov. Ostatné položky služieb zaznamenali pokles.

e) Osobné náklady (účty skupiny 52x)

Plán na rok 2021 vo výške 1 904 812,- €

Skutočnosť vo výške 1 958 135 € (nárast o 2,7 % oproti plánu)

Prekročenie bolo spôsobené vyšším počtom zamestnancov zahrnutých do zimnej služby oproti predchádzajúcim rokom a plánovaným nákladom za účelom zvýšenia reakcieschopnosti na aktuálnu zimnú situáciu.

f) Dane a poplatky (účty skupiny 53x)

Plán na rok 2021 vo výške 13 842,- €

Skutočnosť vo výške 1 205,- € (pokles o 92 % oproti plánu)

Pokles bol spôsobený zmenou metodiky účtovania v príspevkovej organizácii.

Súhrnný pohľad na náklady a výnosy poskytuje nasledovná tabuľka:

Ukazovatele Výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
VÝNOSY	6,- €	2 896 163,- €
Tržby z predaja služieb (602)	0,- €	32 220,- €
Ostatné prevádzkové výnosy (64x)	6,- €	0,- €
Výnosy z bežných transférov (príspevkov) (691)	0,- €	2 630 000,- €
Výnosy z kapitálových transférov (692)	0,- €	233 943,- €

NÁKLADY	6,- €	3 057 640,- €
Spotreba materiálu (501)	0,- €	227 715,- €
Spotreba energie (502)	0,- €	40 688,- €
Opravy a udržiavanie (511)	0,- €	140 068,- €
Cestovné (512)	0,- €	93,- €
Náklady na reprezentáciu (513)	0,- €	540,- €
Ostatné služby (518)	0,- €	427 322,- €
Mzdové náklady (521)	0,- €	1 374 794,- €
Zákonné sociálne poistenie (524)	0,- €	471 550,- €
Ostatné sociálne poistenie (525)	0,- €	2 322,- €
Zákonné sociálne náklady (527)	0,- €	109 468,- €
Dane a poplatky (53x)	0,- €	1 205,- €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (54x)	0,- €	455,- €
Odpisy dlhodobého majetku (551)	0,- €	253 175,- €
Finančné náklady (56x)	6,- €	8 244,- €

Ďalší vývoj organizácie je limitovaný zabezpečením základného financovania potrieb organizácie a jej vykonávaných činností. Extrémny rast vstupov (PHM, energie a pod.) organizácie v roku 2022 nepokrýva pridelený rozpočet vo výške 2 481 600,- € a spôsobuje finančnú nedostatočnosť, ktorú organizácia zvláda s problémami a šetriť dokáže len na nákladoch, ktoré sama ovplyvňuje – predovšetkým na počte zamestnancov. Dôsledkom tohto stavu a potrebného zníženia počtu zamestnancov organizácia nebude schopná v roku 2022 vykonávať verejnoprospešné práce v takom rozsahu a kvalite ako to bolo v roku 2021.