

# KOMUNÁLNE SLUŽBY MESTA RUŽOMBEROK

## SPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODÁRENÍ 2023



VYPRACOVAL: ING. JOZEF BAŠARY  
DŇA: 19.04.2023

## Obsah

I.	Základné údaje.....	3
II.	Ekonomické údaje.....	4
II.1	Informácie o údajoch na strane aktív.....	4
II.2	Informácie o údajoch na strane pasív súvahy.....	5
II.3	Tržby a výrobné náklady príspevkovej organizácie.....	7
II.4	Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu.....	7
III.	Realizované investície.....	10
IV.	Činnosť spoločnosti - PRÍNOSY Z ČINNOSTI PRE MESTO RUŽOMBEROK.....	11
V.	Proces kompostovania – fázy výroby, starostlivosť o zeleň.....	11
VI.	Rozvoj spoločnosti – PRIPRAVOVANÉ INVESTÍCIE.....	16
VII.	Prílohy – informačný leták.....	18

# SPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE MESTA RUŽOMBEROK ZA ROK 2023

## I. Základné údaje

Názov:	Komunálne služby Mesta Ružomberok
Sídlo:	<b>Nám. A. Hlinku 1, 034 01 Ružomberok</b>
Právna forma:	<b>príspevková organizácia</b>
Zriaďovateľ:	<b>Mesto Ružomberok</b>
Dátum zriadenia:	<b>01.01.2019</b>
Štatutárny zástupca :	<b>Ing. Jozef Bašary, riaditeľ</b>
IČO:	<b>52113043</b>
DIČ:	<b>2120903609</b>
Predmet činnosti :	SK NACE 38210 – spracúvanie a likvidácia iného ako nebezpečného odpadu
Podiel mesta v % :	100

Organizácia bolo zriadená na základe súhlasu Ministerstva životného prostredia, aby prevádzkovala Kompostáreň vybudovanú v rámci Operačného programu Kvalita Životného prostredia.

Zabezpečené technologické zariadenie sa musí používať na účel deklarovaný v projekte Zhodnocovanie BRO v Ružomberku – s dobou viazanosti projektu do roku 2024. Hlavným monitorovaným cieľom projektu je zabezpečenie vyseparovania a zhodnotenia 3 600 t/rok záhradného BRO. Od druhého polroka 2024 bude možné zariadenie Kompostárne využívať na zhodnocovanie BRO aj z iných subjektov za úhradu ( z iných obcí, podnikateľských subjektov...)

**V roku 2020 ( 1. celý kalendárny rok prevádzky ) – 3 065,21 t BRO**

**V roku 2021 : 3 466,3 t BRO – 96,29 % plnenie cieľa**

**V roku 2022 : 3 581,45 t BRO - 99,55 % plnenie cieľa**

**V roku 2023: 3 318,88 t BRO - 92,19 % plnenie cieľa**

V roku 2023 bolo a chladné jarné obdobie – preto je množstvo vyseparovaného BRO menšia ako v roku 2023. V rámci monitorovaného obdobia pre účely monitorovacej správy donátorovi máj 2023 – apríl 2024 očakávame naplnenie cieľa na 99% - vzhľadom na skorý nástup jari.

## II. Ekonomické údaje

### II.1 Informácie o údajoch na strane aktív

Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Majetok, ktorý má účtovná jednotka v správe	Zostatok k 31.12.2023
<b>Pozemky</b>	<b>48 208,91</b>
<b>Budovy, stavby</b>	<b>491 912,33</b>
<b>Dopravné prostriedky</b>	<b>1 608 061,40</b>
<b>DHM a DNM – stroje, prístroje, softvér, inventár (v obst. cene)</b>	<b>511 644,95</b>
<b>Drobný hmotný a nehmotný majetok</b>	<b>26 232,24</b>
<b>Majetok v operatívnej evidencii</b>	<b>7 025,37</b>
SPOLU	<b>2 693 085,20</b>

Finančný majetok:

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2023
<b>Pokladnica</b>	<b>0,00</b>
<b>Ceniny – stravné lístky</b>	<b>0,00</b>
<b>Bežné účty, z toho:</b>	<b>41 263,41</b>
- bežný účet	<b>41 010,45</b>
- sociálny fond	<b>252,96</b>
- depozitný účet	<b>0,00</b>
Spolu	<b>41 263,41</b>

**Pohľadávky, NBO:**

Pohľadávky a náklady budúcich období	Zostatok k 31.12.2023
<b>Pohľadávky v/po lehote splatnosti</b>	<b>73 350,00</b>
<b>Náklady budúcich období (predplatené poistné, zmluvné služby)</b>	<b>2 674,22</b>
SPOLU	<b>76 024,22</b>

Pohľadávka v hodnote 73 250,-€, je pohľadávkou voči pôvodnému štatutárnemu zástupcovi Ing. Martinovi Kralovenskému, ktorý v období od 24.06.2019 do 03.07.2019 vykonal neoprávnené výbery v hotovosti z bankového účtu príspevkovej organizácie v celkovej hodnote 75 000 €. Na podaných trestných oznámeniach prebehlo v tejto veci súdne konanie voči obvinenému Ing. M. Královenskému. Podľa mojich informácií bol právoplatne odsúdený a v mesiaci apríl 2022 nastúpil výkon trestu.

Pohľadávka v hodnote 100,00 € je zábezpekou za palubnú jednotku mýtného systému SR pre nákladné vozidlo na zber BRO.

**Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

Dlhodobý majetok v správe účtovnej jednotky je súčasťou majetku Mesta Ružomberok. Mesto Ružomberok má uvedený majetok poistený v rámci svojho majetku. Alikvotnú časť poistenia za jednotlivé druhy majetku mesto fakturuje príspevkovej organizácii, ktorá sa tým zo svojho rozpočtu podieľa na úhrade nákladov na poistenie zvereného majetku. V októbri 2022 uzavrelo Mesto Ružomberok novú poisťovnú zmluvu, ktorej súčasťou je celkový majetok Komunálnych služieb Mesta Ružomberok. Sprostredkovateľom poistenia je spoločnosť respect- Slovakia, s.r.o.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku €	Výška poistenia €
Allianz- Slovenská poisťovňa- havarijné poistenie motorových vozidiel	1 273 259,48	6 794,98
Allianz- Slovenská poisťovňa- Povinné zmluvné poistenie	1 273 259,48	965,06
UNIQA- poistenie majetku - stroje	1 003 557,28	1 517,99

## II.2 Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

### Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12.2022	Presun	Zostatok k 31.12.2023	Opis jednotlivých položiek
Výsledok hospodárenia	-211,74		-4 128,10	Výsledok hospodárenia vznikol najmä v dôsledku evidencie neuhradených faktúr v za dodávky v decembri 2023 ( elektrina, PHM ), miezd za december vyplatených v januári.

Výsledok hospodárenia je strata, ktorá vznikla zaúčtovaním nákladov roku 2023, ktoré boli splatné a uhradené v roku 2024. **Nakoľko sa uvedené náklady prejavujú vo výnosoch až v roku 2024, pri zúčtovaní transferu, porovnaním nákladov a výnosov vzniká strata. Ukazovateľom efektívnosti hospodárenia našej príspevkovej organizácie je plnenie rozpočtu. Rozpočet bol vyčerpaný na 86,80 %. V roku 2023 príspevková organizácia podnikla kroky k minimalizácii nákladov, očakávajú nárast cien energií v nasledujúcich rokoch.**

**Cieľom našej činnosti nie je dosahovanie zisku, ale vykonávanie služieb pre občanov Mesta Ružomberok. Z prostriedkov ušetrovaných v roku 2023 je zabezpečované vybavenie – INFRASET na opravy výtlkov, zariadenia na kosenie a údržbu, opravy v areály na Považskej ulici**

Rezervy – netvorili sa.

### Závazky

Závazky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Dlhodobé záväzky z toho:	291,59	249,96
- záväzky zo sociálneho fondu	291,59	249,96
Krátkodobé záväzky z toho:	13 210,41	19 550,27
- záväzky voči dodávateľom	1 585,69	2 323,24
- záväzky voči zamestnancom	6 347,46	9 936,82
- záväzky voči poisťovniam	4 436,49	6 367,88
- záväzky voči daňovému úradu	840,77	922,33
- záväzky voči štátnemu rozpočtu		
- ostatné záväzky		

**Krátkodobé záväzky (so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka):**

**Dodávatelia:**

- Technické služby – nedoplatok za el. energiu 2 123,24€
- Martin Žabenský – servis stroje prístroje, PC kompostovacia jednotka 200,- €

Záväzky boli uhradené v riadnom výplatnom termíne v januári 2023.

**Dlhodobé záväzky (so zostatkovou splatnosťou nad 1 rok):**

Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 249,96 €. Tvorba SF je mesačne 1,25% z hrubých zúčtovaných miezd. Čerpanie pravidelným príspevkom k stravným lístkom 0,70 €/1 ks.

**- Záväzky po lehote doby splatnosti:**

K 31.12.2023 príspevková organizácia neviduje záväzky po lehote splatnosti.

**Záväzky z prijatých kapitálových transferov**

Druh transferu	Stav záväzku k 31.12.2022	Stav záväzku k 31.12.2023
Zúčtovanie kapit. transferu z rozp. obce (zostatková hodnota majetku z rozp. obce) - 355	547 208,84 €	<b>507 458,34 €</b>
Zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR (zostatková hodnota majetku zo ŠR) - 355	520 247,20 €	<b>198 452,70 €</b>
SPOLU	1 067 456,04 €	705 911,04 €

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola nulová.

**II.3 Tržby a výrobné náklady príspevkovej organizácie**

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a	b	c	1	2
602	Tržby z predaja služieb	01	348,00	152,00
	Tržby celkom /01/		348,00	152,00
501	Spotreba materiálu	02	31 619,28	34 139,05
502	Spotreba energie	03	9 908,84	3 729,01
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	04		
511	Oprava a udržiavanie	05	12 475,51	13 057,53
512	Cestovné	06	119,92	53,90
513	Náklady na reprezentáciu	07	100,80	
518	Ostatné služby	08	10 960,26	11 562,05
521	Mzdové náklady	09	134 887,20	104 617,51
524	Zákonné sociálne poistenie	10	47 252,93	36 658,36
525	Ostatné sociálne poistenie	11	1 113,30	962,36
527	Zákonné sociálne náklady	12	10 369,41	7 759,60
528	Ostatné sociálne náklady	13		
531	Daň z motorových vozidiel	14		
538	Ostatné dane a poplatky	15	360,26	304,04
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	16		1 544,98
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	17	361 545,00	365 004,84
	Výrobné náklady celkom /r.02 až r.17/		620 712,71	579 393,23

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Príspevková organizácia nevyvíjala podnikateľskú činnosť.

**II.4 Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

Rozpočet príspevkovej organizácie na rok 2023 bol schválený 21.12.2022 Mestským zastupiteľstvom – uznesením č. 192/2022.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena OEM0320-II/2023-MČ schválená dňa 20.02.2023 primátorom mesta
- druhá zmena OEM0320-IV/2023-MČ schválená dňa 05.04.2023 primátorom mesta
- tretia zmena OEM0320-VI/2023-MČ schválená dňa 19.06.2023 primátorom mesta
- štvrtá zmena OEM0320-X/2023-MČ schválená dňa 23.10.2023 primátorom mesta
- piata zmena OEM0320-XI/2023-MČ schválená dňa 29.11.2023 primátorom mesta
- šiesta zmena OEM0320-XII/2023-MČ schválená dňa 28.12.2023 primátorom mesta

## Príjmy a výdavky bežného rozpočtu

Výdavky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Mzda a odvody	159500	192500	177650
Mzda a odvody (zdroj 46)		300	300
Cestovné náhrady	300	300	120
Energie	7000	10050	9143
Poštové služby	50	50	13
Komunikačná infraštruktúra- internet	300	300	120
Telekomunikačné služby	400	400	335
Interierové vybavenie	250	250	0
Výpočtová technika	1000	1000	882
Telekomunikačná technika	0	200	148
Prevádzkové stroje, prístroje, náradie	3000	5300	4878
Špeciálne stroje, prístroje	200	200	0
Všeobecný materiál	3000	3000	2480
Ochranné prac. Prostriedky	1000	1658	1390
Potraviny- pitná voda	500	500	341
Softvér	100	100	78
Palivo ako zdroje energie- stroje	13030	15030	11869
Reprezentačné	500	200	101
Palivo - dopravné prostriedky	10500	12500	11485
Palivo - dopravné prostriedky (zdroj 46)	50	50	48
Servis, údržba, opravy dopr. prostr.	5000	6676	6565
Poistenie dopravných prostriedkov	6800	7772	7772
Karty, známky, diaľničné poplatky	100	100	50
Údržba prevádzkových strojov	10000	10373	6945
Údržba budov, objektov	1000	1000	257



**Komunálne služby Mesta Ružomberok, Nám. A. Hlinku 1, 034 01 Ružomberok, IČO: 52113043**

Nájomné - budovy objekty			
Nájomné - stroje, prístroje	600	728	727
Kurzy, semináre	100	1272	553
Všeobecné služby	7000	9904	5989
Špeciálne služby	800	720	720
Zdravotné prehliadky		3200	261
Štúdie, expertízy, posudky	1200	2450	2010
Poplatky a odvody	400	400	235
Stravovanie zamestnancov	6500		
Poistenie majetku	5500	2320	1518
Prídela do sociálneho fondu	1000	1600	1518
Vrátenie príjmov z minulých rokov		6000	6000
Dane a poplatky	400	400	235
Dohody o vykonaní práce	0	4000	4000
Príspevok na stravu zamestnancov		7500	6716
Nemocenské dávky	500	235	235
Bežné výdavky celkom	251430	310653	269640
Príjmy - prostriedky z predchádzajúcich rokov		25873	25873
Bežný transfer od zriaďovateľa	251380	284430	284430
Vlastné príjmy (zdroj 46)	50	350	348
Bežné príjmy celkom	251430	310653	310651

Zostatok hotovosti na bežnom účte č. 5150386183/0900 k 31. 12. 2023: **41 010,45 €**

Zostatok hotovosti na účte soc. fondu č. 5150386183/0900 k 31. 12. 2023: **252,96 €**

Zostatok hotovosti v pokladni k 31. 12. 2023: **0,00 €**

**Príjmy:**

- **Príspevková organizácia bola v roku 2023 financovaná prostredníctvom dotácií od zriaďovateľa a vlastných príjmov v sume 348 €.** Vlastné príjmy získala na základe objednávky zriaďovateľa na spoluprácu pri realizácii Ružomerského jarmoku. Zamestnanci komunálnych služieb pomáhajú pri preprave technického vybavenia jarmoku. Výdavky z vlastných príjmov boli použité na úhradu miezd zamestnancov a pohonných hmôt dopravných prostriedkov.  
Zariadenie kompostárne zabezpečené v rámci projektu dotovaného EU sa môže používať počas doby viazanosti len na účely zhodnocovania BRO v rámci Mesta Ružomberok a jeho obyvateľov.

*Výdavky:*

**Výdavky boli v roku 2023 plánované vo výške 310 653,- € v skutočnosti dosiahli 269 292,40 €- čerpanie plánovaného rozpočtu bolo na úrovni 86,80 %. Zostatok výdavkov roku 2023 v sume 41 010,45€ bol použitý na úhradu miezd a odvodov za obdobie 12/2023, ktoré boli vyplatené v januári 2024 a tiež na úhradu faktúr za obdobie roku 2023, ktoré boli uhradené v januári 2024. Časť zostatku finančných prostriedkov je použitá na nákup technológie na opravu asfaltových povrchov za tepla a pripravuje sa nákup vybavenia na kosenie.**

**Mzdy a odvody** -- tvoria najvyšší objem výdavkov rozpočtu, s tým súvisiace prídely do sociálneho fondu, doplnkové dôchodkové poistenie, príspevok na stravné. Príspevková organizácia zamestnávala v roku 2023 9 zamestnancov – riaditeľ, projektový manažér, účtovníčka a 6 zamestnancov prevádzky Kompostárne, z toho sú dvaja vodiči s oprávnením na nákladné automobily.

**Nákup prevádzkových strojov, prístrojov a náradia** – nákup prístrojov a náradia potrebného k procesu kompostovania, ale aj na údržbu kompostovacej techniky, dopravných prostriedkov mestského mobiliáru. V roku 2023 Komunálne služby Mesta Ružomberok zakúpili v rámci obnovy výpočtovej techniky kompostovacej jednotky nový počítač. Kompostáreň sa svojimi aktivitami častejšie podieľa na starostlivosti o mestskú zeleň, ale aj čistenie niektorých zanedbaných častí mesta (okolie zimného štadióna). V rámci týchto činností bola pracovná technika rozšírená o krovinoz, záhradný vysavač. Prínosom je tiež príviesny vozík, ktorý využívajú aj pracovníci mesta pri verejnoprospešných prácach v spolupráci s UPSVaR.

**Všeobecný materiál** – materiál kancelársky, hygienický, materiál na údržbu prevádzky (farby na údržbu kontajnerov na uskladnenie náradia).

**Údržba prevádzkových strojov** – Významnou položkou výdavkov na údržbu boli opravy a servisné prehliadky dopravných prostriedkov, strojov a zariadení v sume 6 945,61 €. Spoločnosť spravuje stroje a vybavenie v nákupnej hodnote viac ako 2 000 000 €, záruky dodávateľov skončili po 2 rokoch v priebehu roka 2020.

**Všeobecné služby.** Technické služby Mesta Ružomberok prefakturovali príspevkovej organizácii služby za prepravu BRO zo zberných dvorov v hodnote 4 030,67 €. Pravidelnou položkou výdavkov bola technická podpora, pripojenie na elektrickú sieť z odberného miesta Technických služieb mesta Ružomberok. Ďalšou významnou výdavkovou položkou je dovoz pitnej vody a odvoz (likvidácia splaškových vôd). Kompostáreň zatiaľ nie je pripojená na vodovod a kanalizáciu.

## Realizované investície :

V roku 2023 neboli realizované investičné aktivity

### III. Činnosť spoločnosti - PRÍNOSY Z ČINNOSTI PRE MESTO RUŽOMBEROK

- V roku 2023 bolo do kompostárne BRO dovezených na zhodnotenie 3 318,88 t **BRO**.
- Bol zabezpečený výrub náletových drevín na Hlavnom mestskom cintoríne a za zimným štadiónom
- Bola zabezpečená súčinnosť s TS a.s., pracovníkmi VPP pri kosení, odvoze pokosenej trávy, hrabaní a odvoze lístia, zimná údržba vyhradených plôch – autobusové zastávky, schodišťa...

### IV. Proces kompostovania – fázy výroby, starostlivosť o zeleň



Dovoz BRO – nové vozidlo - valník



Manipulácia s konármi – nová lopata s pridžiavačom



Drvenie konárov v drviči TANA



Drť z konárov



Zmiešavanie zložiek BRO – drť z konárov, tráva



Nakladanie do kompostovacieho kontajnera



Triedenie kompostu – Separátor



Prekopávanie – kompostu – stabilizácia a dozrievanie na skladovacej ploche

## Aktivity pri starostlivosti o zeleň 2023

S využitím vozidla Citroen začali KS Ružomberok vykonávať aktivity v oblasti údržby zelene – kosenie, orezávanie drevín, odstraňovanie invázných rastlín. V spolupráci s VPP hrabanie a odvoz lístia.



Práce za zimným štadiónom



Práce Hlavný mestský cintorín



Odstraňovanie invázných rastlín – pohánkovec – vykonávané v jarných mesiacoch

## V. Rozvoj spoločnosti – PRIPRAVOVANÉ INVESTÍCIE

Prípravované opatrenia súvisia s cieľom rozšírenia separovaného zberu, naplnenia kapacity Kompostárne BRO na 3 600 t/rok. Do konca roku 2023 bolo rozmiestnených cca 2 100 ks nádob na separovaný zber v rodinných domoch a školských zariadeniach mesta, **v roku 2021 boli rozmiestnené kontajner 1 100 l v ZŠ Zárevúca, Sládkovičova a cintorín Hrboltová a Černová**. Na hlavnom mestskom cintoríne bol umiestnená veľkoobjemový kontajner 7 m<sup>3</sup>. V roku 2022 bol umiestnenú kontajner 7 m<sup>3</sup> vo Vlkolínci



Je potrebné zvýšiť rozsah separovania u rodinných domoch všade tam, kde nemajú vlastné kompostovisko a postupne **začať so separáciou v inštitúciách mesta** - športové areály, cintoríny, záhradkárske osady..  
Na plnenie týchto aktivít bude zabezpečená distribúcia prípadne aj nákup ďalších nádob, kontajnerov na BRO. Od 2. polroka roka bude možné odoberať BRO aj z okolitých obcí a iných subjektov v meste

### **Dlhodobé zámery rozvoja :**

- **Napojenie Kompostárne BRO na vodovod a kanalizáciu**
- **Vysporiadanie pozemkov a oprava prístupovej cesty do kompostárne.**
- **Rozšírenie služieb pre Mesto Ružomberok – starostlivosť o zeleň, revitalizácia plôch, opravy – nátery prvkov drobnej infraštruktúry – v spolupráci s pracovníkmi VPP – **zakúpenie vybavenia na údržbu zelene a zimnú údržbu – od mája 2024 začíname s aktivitami v mestských častiach Černová, Hrboltová, Biely Potok , Vlkolíne****
- **Rozšírenie služieb v oblasti zberu kuchynského spracovania BRO aj o kuchynský odpad — zabezpečenie vozidla na prepravu – pripravujeme žiadosť o NFP**
- **Rozšírenie služieb pri manipulácii s odpadmi ( hlavne stavebný, veľkoobjemový, textil – zabezpečenie vozidla na prepravu veľkoobjemových kontajnerov ( 7 m 3 ) – je pripravovaná žiadosť o NFP.**
- **Vybudovanie fotovoltaickej elektrárne na zásobovanie el. energiou ( ročná spotreba cca 20 000 kWh )**
- **V rámci rozšírenia činnosti – oprava výtlkov, údržba zelene prebiehajú práce v areály na Považskej ulici ( vybudovanie dielne, skladovacích priestorov, zázemie pre pracovníkov )**



