



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 29/2015

Mestská rada: 21.4.2015

Mestské zastupiteľstvo: 27.4.2015

.....

Názov materiálu:

Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014

.....

Predkladá: Ing. Branislav MAGDOLEN, riaditeľ ZPS Prievidza

Spracovali: Ing. Branislav MAGDOLEN

Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

.....

Napísal: Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

V Prievidzi dňa 4.3.2015

Dôvodová správa

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014 v zmysle zákona o obecnom zriadení č 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov.

Návrh na uznesenie

Mestská rada

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014
2. odporúča – neodporúča MsZ
schváliť Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014.

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014
2. schvaľuje – neschvaľuje
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2014.

Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2014

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 31.12.2014

Celkové príjmy: 1 735 651,81 €
Celkové výdavky: 1 735 620,47 €

Schodok rozpočtového hospodárenia: 0,00 €
Prebytok rozpočtového hospodárenia 31,34 €

Nedočerpané finančné prostriedky boli poukázané k 31.12.2014 na účet zriaďovateľa. Sumu 31,34 € tvorí výnos z poskytnutej štátnej dotácie vo výške 13,92 € a nedočerpaná dotácia vo výške 17,42 €. Mzdové prostriedky, ktoré sme k 31.12.2014 poukázali na depozitný účet sme v mesiaci január nedočerpali v plnej výške a rozdiel vo výške 10,09 € sme v termíne k 5.1.2015 taktiež poukázali na účet mesta. Nakoľko termín na vyčerpanie dotácie sa posúval až na marec 2015, vyčerpali sme dotáciu v plnej výške a sumu nedočerpanú k 31.12.2014, spolu 27,51 € sme v mesiaci január použili na úhradu bankových poplatkov. Rovnako sme nedočerpali vlastné príjmy z roku 2013 určené na financovanie KV v plnej výške. Nedočerpané finančné prostriedky v sume 0,89 € sme taktiež poukázali na účet zriaďovateľa. Ale túto sumu sme vrátili ešte v priebehu roka 2014.

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 31.12.2014

Sociálny fond 2 150,48 €

III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza

Zostatky na bankových účtoch k 31.12.2014

- Výdavkový účet 0,00 €
- Účet dotačný 0,00 €
- Príjmový účet 0,00 €
- Depozitný účet 114 590,81 €
- Darovací účet 0,00 €
- Účet sociálneho fondu 2 150,48 €

IV. Poskytnuté dotácie v roku 2014

Účel použitia	Poskytnutá dotácia v r. 2014	Vyčerpaná dotácia k 31.12.2013	Rozdiel
MF SR	960 000,00	959 968,66	31,34

Vlastné príjmy Príjmy z roku 2013	766 703,00 8 949,70	766 703 8 948,81	0,00 0,89
SPOLU:	1 735 652,70	1 735 620,47	32,23

Zdroje na financovanie zariadenia k 31.12.2014 dosiahli výšku 1 735 652,70 euro. Tvorí ich dotácia zo ŠR, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia v roku 2014 a nedočerpané príjmy z roku 2013. Nedocherpané príjmy z roku 2013 predstavovali sumu 8 949,70. My sme z tejto sumy vyčerpali čiastku 8 948,81 € a rozdiel 0,89 € sme ešte v priebehu roku 2014 poukázali späť na účet zriaďovateľa a preto. Dotácia zo štátneho rozpočtu je určená na financovanie bežnej prevádzky zariadenia a dosahuje sumu 960 000,00 €. Z tejto dotácie je možné použiť finančné prostriedky len na dofinancovanie rozdielu medzi výdavkami a vlastnými príjmami. To znamená, že na financovanie výdavkov musíme prednostne použiť finančné prostriedky získane z vlastných príjmov a až potom na ich dofinancovanie použiť štátnu dotáciu. Dotácia z vlastných príjmov dosiahla k 31.12.2014 výšku 766 703,00 € a tú sme celú vyčerpali. Dotáciu zo štátneho rozpočtu sme v plnej výške vyčerpali v zákone stanovenej lehote a to v mesiaci január 2015.

VI. Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2014

VI. Plnenie príjmov + komentár

Príjmy

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2014	Skutočnosť K 31.12.2014	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	1 710 000,00	1 740 381,74	101,78
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	8 950,00	8 948,81	99,99
PRÍJMY	1 718 950,00	1 749 330,55	101,77

Členenie príjmov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2014	Skutočnosť K 31.12.2014	% plnenia
200 Nedaňové príjmy	750 000,00	780 413,08	104,06
223001 za ubytovanie	480 000,00	493 904,96	102,90
223003 za stravovanie	270 000,00	282 951,12	104,80
223312 sponzorské dary	0,00	3 557,00	
Vrátené príjmy z r. 2013	8 950,00	8 948,81	99,99
300 Granty a transfery	960 000,00	959 968,66	100,00
312001 – zo ŠR	960 000 ,00	959 968,66	100,00

			-
PRÍJMY SPOLU	1 718 950,00	1 749 330,55	101,77

KOMENTÁR:

Vlastné príjmy zariadenia k 31.12.2014 dosiahli sumu **780 413,08 euro**. Príjmom zariadenia sú poplatky prijaté od klientov za poskytované služby. Príjmy zariadenia vždy ku koncu mesiaca poukazujeme na účet zriaďovateľa. V ďalšom mesiaci požiadame o ich prevod na náš účet a následne ich čerpáme na financovanie výdavkov. Vlastné príjmy ako zdroj financovania nám boli od mesta vrátené k 31.12.2014 vo výške 766 703,00 € a túto sumu sme celú vyčerpali na financovanie bežných výdavkov v roku 2014.

Celkovo plánovaný rozpočet vlastných príjmov za poskytované služby k 31.12.2014 sme naplnili na 104,06 %.

Ďalším príjmom zariadenia sú už spomínané dotácie. K 31.12.2014 nám boli poskytnuté v plnej výške **960 000 €**. Tieto prostriedky sme čerpali na dofinancovanie rozdielu medzi vlastnými príjmami a výdavkami. K 31.12.2014 sme z tejto dotácie minuli 959 968,66 €. Výška nevyčerpaných prostriedkov tak dosiahla sumu 31,34 €. Dotáciu sme v zmysle zákona mohli čerpať ešte aj v mesiaci január 2015 a v tejto lehote sme všetky prostriedky z dotácie zo štátneho rozpočtu vyčerpali.

200 Nedaňové príjmy

kat 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného predaja služieb

Vlastnými príjmami nášho zariadenia sú úhrady klientov za poskytované služby a to bývanie, stravovanie a zaopatrenie. Stravu poskytujeme nielen našim klientom ale i cudzím stravníkom dôchodkového veku. Denne sa v zariadení varí cca 300 obedov. Ubytovacia kapacita je počas celého roka plne využívaná.

Príjmy z úhrad klientov :

223003 – príjmy za ubytovanie 493 904,96 €

223001 – príjmy za stravovanie 282 951,12 €

Celkovo tieto zdroje predstavujú..... **776 856,08 €**

Ďalším príjmom nášho zariadenia sú sponzorské dary od subjektov mimo verejnej správy. Sú to dary od klientov, ktorí sú spokojní s poskytovaním služieb a chcú sa podieľať na spolufinancovaní spoločenského života v našom zariadení. Výška týchto darov v roku 2014 dosiahla sumu 3 557,00 €.

223 312007 – tuzemské bežné transfery **3 557,00 €**

Celkovo tak na položke 223 dosahujeme zinkasované finančné prostriedky vo výške **780 413,08 €**.

Plánované príjmy sa nám podarilo naplniť na 104,06 %.

300 Granty a transfery

kat. 312 transfery na rozvoj sociálnej sféry

Poskytnuté dotácie k 31.12.2014 dosiahli výšku **960 000 €**. Z týchto dotácií sme financovali bežné výdavky oboch stredísk.

VIII. Plnenie výdavkov + komentár

Výdavky

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2014	Skutočnosť K 31.12.2014	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	1 710 000,00	1 726 671,66	100,97
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	8 950,00	8 948,81	99,99
VÝDAVKY SPOLU	1 718 950,00	1 735 620,47	100,97

Členenie výdavkov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2014	Skutočnosť K 31.12.2014	% plnenia
600 - BEŽNÉ VÝDAVKY	1 710 000,00	1 726 671,66	100,97
<u>610 – Mzdy, platy a OOV</u>	<u>890 000,00</u>	<u>884 645,91</u>	<u>99,40</u>
<u>620 – Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.</u>	<u>313 000,00</u>	<u>309 036,21</u>	<u>98,73</u>
<u>630 – Tovary a služby</u>	<u>507 000,00</u>	<u>532 989,54</u>	<u>105,13</u>
631 – Cestovné výdavky	-	228,80	-
632 – Energie, voda, kom.	190 000,00	195 331,51	102,81
632001 energie	144 000,00	152 647,65	106
632002 vodné-stočné	40 000,00	37 147,13	92,87
632003 poštové a tel. služby	6 000,00	5 536,73	92,28
632004-komunikačná infraštruktúra	-	-	-
633 – Materiál a služby	236 465,00	248 413,55	105,05
633001 interiérové vybavenie	-	-	-

633002 výpočtová technika	500,00	684,60	136,92
633003 telekomunikačné zariadenia.	-	-	-
633004 prevádzkové stoje	800,00	162,90	20,36
633006 všeobecný materiál	68 300,00	58 383,75	85,48
633007 špeciálny materiál	-	-	-
633009 knihy, noviny, časopisy	100,00	38,73	38,73
633010 pracovné odevy	8 000,00	2 691,39	33,64
633011 potraviny	158 600,00	186 333,28	117,49
633017 reprezentačné	165,00	118,90	72,06
634 – Dopravné	5 000,00	6 148,79	122,98
634001 palivá, mazivá, oleje	3 000,00	1 368,85	45,63
634002 servis, údržba	1 300,00	4 132,15	317,86
634003 poistenie	700,00	647,76	92,54
634006 pracovné odevy	-	-	-
635 – Údržba	35 000,00	34 778,74	99,37
635001- údržba interiérov	-	-	-
635002- výpočtovej techniky	100	-	-
635003 - telekomunikácií	-	-	-
635004-údržba prevádzkových strojov	1 400,00	413,30	29,52
635006 údržba budov	33 500,00	34 365,44	102,58
635200 údržba ostatné	-	-	-
637 – Služby	40 535,00	48 088,15	118,63
637001 školenia, kurzy, semináre	200,00	196,00	98
637004 všeobecné služby	24 867,00	25 042,50	100,71
637014 stravovanie	5 500,00	6 133,96	111,53
637015 poistné	3 168,00	3 167,69	100
637016 prídelač do SF	6 800,00	8 048,00	118,35
700 KAPITÁL. VÝDAVKY	8 950,00	8 948,81	100
713004 nákup prev. strojov	-	-	-
717003 stavebné úpravy	8 950,00	8 948,81	100
718004 prevádzkové stroje	-	-	-

KOMENTÁR:

600 – Bežné výdavky

Schválený rozpočet **1 710 000,00 €**
Čerpanie **1 726 671,66**

Plnenie: 100,97 %

Vzhľadom k tomu, že sa nám podarilo prekročiť plnenie rozpočtu v oblasti vlastných príjmov o cca 30 000 euro, získali sme zdroje na financovanie bežných výdavkov v roku 2014 s ktorými sme v rozpočte nepočítali. Z tohto dôvodu sme mali možnosť tieto prostriedky v roku 2014 čerpať v oblasti výdavkov nad rámec rozpočtovaných položiek.

Čerpanie podľa jednotlivých položiek:

kat. 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a OOV .

K 31.12. 2014 sme zamestnávali 125 zamestnancov. Zamestnanci sú odmeňovaní na základe zákona č. 553/2003 Z. z. . Pracovníci kuchyne pracujú v dvojzmennej a pracovníci zdravotného úseku v trojzmennej prevádzke. Rozpočet na tejto položke sme vyčerpali v plánovanej výške.

kat. 620 – poistné s príspevok zamestnávateľa do poisťovní a NÚP

Čerpanie na tejto položke je odvodené od čerpania na položke 610.

kat. 630 – tovary a ďalšie služby.

Na položke tovary a služby sme zaznamenali mierne prekročenie plnenia. Bolo to spôsobené tým, že vďaka prekročeniu plnenia príjmov sme získali zdroje financovania, ktoré by sme pri nečerpaní museli vrátiť do štátneho rozpočtu. Vzhľadom ku skutočnosti, že ich vynaloženie si prevádzka vyžadovala, prekročili sme plánované plnenie. Zrealizovali sme maliarske práce v celom objekte vo výške 12 977,10 € firmou Dobromal, Opravu balkónov, ich poškodenej dlažby a zhrdzavených konštrukcií firmou Lemaz vo výške 6 244,42 €.

PREHĽAD ČERPANIA NA JEDNOTLINÝCH PODPOLOŽKÁCH

Pol.632 – energie, voda a komunikácie.

Čerpanie na tejto položke dosahuje 102,81 % rozpočtovaných prostriedkov. Vzhľadom na predchádzajúce obdobie sme rozpočtované prostriedky na tejto položke výrazne znížili. V roku 2014 však náklady oproti roku 2013 mierne stúpili na položke tepelná energia a rozpočet sme preto prekročili. Táto suma ale nie je v rámci celého objemu nákladov na energie vysoká.

Pol: 633 – Tovary a služby

Čerpanie rozpočtu dosiahlo 105,05 %-né plnenie. Rozpočet sme čerpali podľa očakávaného predpokladu. Zvýšené čerpanie ovplyvnila výška zdrojov, ktorú sme mierne prekročili. Uvedené finančné prostriedky sme preto využili na financovanie obstarania

tovarov, ktorých nákup sme už dlhodobejšie odkladali. Zakúpili sme jeden počítač, nakoľko počítač ktorý sme používali na spracovanie miezd a evidenciu dochádzky bol výkonovo nepostačujúci a nákup skartovačky, ktorej používanie si vyžaduje dodržiavanie opatrení v zmysle ochrany osobných údajov.. Ostatné výdavky boli len výdavkami na zabezpečenie bežnej činnosti zariadenia. Nákup potravín a skladových zásob materiálu na zabezpečenie plynulého chodu prevádzky.

Pol: 634 – Dopravné

Na položke dopravné nám v roku 2014 výšku čerpania rozpočtu narušili neočakávané závady na vozovom parku. Zrealizovali sme výmenu spojky, prevodovky. Opakované drobnejšie závady na elektronike. Na tejto položke ešte zaznamenávame výdavky na spotrebu pohonných hmôt a náklady na poistenie vozidiel. Tieto sme však čerpali podľa očakávania. A na položke pohonné hmoty naopak z dôvodu zavedenia úsporných opatrenia vykazujeme značné úspory finančných prostriedkov. Čerpanie rozpočtu na 122,96 %.

Pol: 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Pre rok 2014 sme na položku opráv a údržby rozpočtovali finančné prostriedky určené na pravidelné maľovanie zariadenia. Opravu poškodených balkónov a tieto sa nám podarilo zrealizovať.

Pol: 637 – ostatné tovary a služby:

Podobne ako na dopravné, zaznamenávame i na tejto položke prekročenie čerpania. Náklady nám zvýšila aplikácia nových právnych predpisov do praxe. Ochrana osobných údajov. Zavedenie pracovnej zdravotnej služby. Prekročili sme i rozpočet na položke tvorba sociálneho fondu. Stalo sa tak z dôvodu, že pri úprave rozpočtu v decembri 2014, sme navyšovali náklady na mzdové prostriedky zamestnancov z dôvodu vyplácania koncoročných odmien. A túto zmenu sme do tvorby sociálneho fondu zabudli zapracovať. Táto položka korešponduje s položkou mzdových výdavkov. Plnenie rozpočtu na 118,63 %.

700 – Kapitálové výdavky

Plnenie rozpočtu k 31.12.2014 na 99,99 %

Z vlastných príjmov sme realizovali výmenu starých drevených okien za plastové a taktiež rekonštrukciu nevyhovujúcich kúpeľní za bezbariérové. Celkovo v sume 8 948,81 €.

V. Pohľadávky a záväzky

Stav pohľadávok k 31.12.2014 dosahuje výšku 2 138,93 €

Jedná sa o pohľadávku vo výške 763,13 euro, ktorá vznikla nášmu zariadeniu krádežou televízora Samsung v zariadení na ul. M. Rázusa a nakoľko sa v zákonom stanovenej lehote nepodarilo zistiť páchatel'a je priestupok uložený.

Ďalej ako pohľadávky evidujeme nedoplatky klientov za poskytnuté služby vo výške 1 375,80 euro.

Stav záväzkov k 31.12.2014 predstavuje sumu 6 880,71 €. Jedná sa o záväzky voči dodávateľom:

- 1 052,18 €PTH Prievidza
- 177,60 €.... Slovak Telekom
- 2 335,98 €.... PTH Prievidza
- 106,80 €.... OTIS
- 783,97 €.... Inmedia
- 1 025,86 €SSE
- 1 088,78 €Stredoslovenská vodárenská spoločnosť
- 309,54 €Tekoo