



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 46/21
Mestská rada: 23.8.2021
Mestské zastupiteľstvo: 30.8.2021

.....

Názov materiálu:

Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2021

.....

Predkladá: Ing. Richard FODOR

Prerokované s : JUDr. Katarína MACHÁČKOVÁ

Spracovali: Ing. Richard FODOR

 Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

.....

Napísal: Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

V Prievidzi dňa 24. 7. 2021

Dôvodová správa

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2021 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 30. 6. 2021.
2. odporúča – neodporúča MsZ
zobrať na vedomie Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu 30. 6. 2021.

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2021

Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 30. 6. 2021

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 30. 6. 2021

Celkové príjmy:	1 580 069,37€
- z toho : MF SR	727 036,84 €
: z predošlého roka vl.príjmy	70,20 €
: z predošlého roka depozitný účet	16,17 €
: z rozpočtu mesta	405 586,00 €
: vlastné príjmy	437 027,53 €
: z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	8 332,63 €
: sponzorské	2 000,00 €

Celkové výdavky: 1 337 188,33 €

Schodok rozpočtového hospodárenia: 0,00 €
Prebytok rozpočtového hospodárenia: 242 881,04 €

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 30. 6. 2021

Sociálny fond: 9 372,48 €

III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza k 30.6.2021 242 881,04

Zostatky na bankových účtoch k 30. 6. 2021

- Výdavkový rozpočtový účet: 24 759,88 €
- Dotačný účet: 200 000,00€
- Príjmový rozpočtový účet: 8 748,68 €
- Darovací účet: 0,00 €
- Účet sociálneho fondu: 9 372,48 €

IV. Poskytnuté dotácie v roku 2021

VÝDAVKY	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2021	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 30. 6. 2021	Rozdiel (stĺ .1 – stĺ.2)	Poznámka
	1	2	3	4
Bežný transfer zo ŠR na r. 2021	727 036,84	727 036,00	0,84	
Bežný transfer na CHD	8 332,63	8 332,63	0,00	
Bežný transfer z rozpočtu mesta	405 586,00	223 544,01	182 041,99	
Nedočerpané vl.príjmy za rok 2020	86,37	86,37	0,00	
Vlastné príjmy	437 027,53	377 950,66	59 076,87	
Sponzorské príspevky	2 000,00	238,66	1 761,34	
Spolu	1 580 069,37	1 337 188,33	242 881,04	

Zdroje poskytnutých finančných prostriedkov na financovanie zariadenia k 30. 6. 2021 dosiahli sumu 1 580 069,37 Euro a tvorili ich: dotácia zo ŠR na prvý ½ rok 2021, dotácia z rozpočtu mesta na mzdy, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia za stravu, ubytovanie, zaopatrenie v roku 2021, vlastné príjmy za stravu od zamestnancov, prijaté vlastné príjmy ostatné, prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov, dotácia z ÚPSVaR – z ESF na chránenú dielňu.

Dotácia zo ŠR je určená na financovanie mzdových nákladov zariadenia a bola poskytnutá v sume 727 036,84 €. Z tejto dotácie je možné použiť finančné prostriedky len na financovanie miezd.

Plnenie príjmov + komentár

Príjmy:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2021	Skutočnosť k 30. 6. 2021	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	3 174 026 ,00	1 580 069,37	49,78
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0,00	0,00	0,00
PRÍJMY	3 174 026,00	1 580 069,37	49,78

Členenie vlastných rozpočtovaných príjmov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2021	Skutočnosť k 30. 6. 2021	% plnenia
PRÍJMY BEŽNÉ	1 100 985,00	457 283,68	41,53
200 Nedaňové príjmy	1 081 884,00	446 951,05	41,31
212 003 z prenajatých budov, priestorov	0,00	88,83	
223001 za ubytovanie	751 328,00	309 385,46	41,18
223003 za stravovanie	350 556,00	133 876,72	38,19
292006 z náhrad poistného plnenia	0,00	0,00	0,00
292012 z dobropisov	0,00	3 600,04	0,00
292017 z vratiek	0,00	0,00	0,00
300 Granty a transfery	19 101,00	10 332,63	54,09
311- granty (sponzorské dary)	2 000,00	2 000,00	100,00
312001 – z ÚPSVaR-chránená dielňa	17 101,00	8 332,63	48,72
PRÍJMY KAPITÁLOVÉ	0,00	0,00	0,00
PRÍJMY SPOLU	1 100 985,00	457 283,68	41,53

KOMENTÁR:

Príjmy zariadenia k 30. 6. 2021 dosiahli spolu sumu:

457 283,68 €

Vlastnými príjmami nášho zariadenia sú úhrady a poplatky klientov za poskytované služby a to bývanie, stravovanie a zaopatrenie, úhrady za stravu cudzím stravníkom a zamestnanom zariadenia, prijaté vlastné príjmy ostatné (prenájom priestorov, dobropisy, vratky...), prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov, dotácia z ÚPSVaR – z ESF na chránenú dielňu a dobrovoľnícku činnosť.

ktoré tvoria:

A/ BEŽNÉ PRÍJMY:

1. 200 - Nedaňové príjmy: vlastné príjmy spolu v sume : 457 283,68 €

(uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2021, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy),

ktoré tvoria:

kat 212 príjmy z vlastníctva : 88,83 €

212 003 – príjmy z prenajatých budov, priestorov..... 88,83 €

kat 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného predaja služieb:	443 262,18 €
223003 – príjmy za ubytovanie, odkázanosť	309 385,46 €
223001 – príjmy za stravovanie	133 876,72 €

kat 292 ostatné príjmy:	3 600,04 €
292 012 – príjmy z dobropisov	3 600,04 €

Kat 311 – Tuzemské bežné granty	10 332,63
312001 – transfer chránená dielňa	8 332,63
311 – sponzorské	2 000,00

Príjmy zariadenia vždy ku koncu mesiaca poukazujeme z príjmového rozpočtového účtu na účet zriaďovateľa a zároveň požiadame o ich prevod od zriaďovateľa na náš výdavkový rozpočtový účet a následne ich čerpáme na financovanie výdavkov.

Celkovo plánovaný rozpočet vlastných príjmov za poskytované služby k 30. 6. 2021 sme naplnili na 41,53 %.

Prepravujeme sa na veľkú rekonštrukciu na zabezpečenie bezbariérovosti zariadenia. Z dôvodu prípravy rekonštrukcie a následného oddelenia blokov 2 a 10 na vytvorenie sociálnych bytov, nie je naplnená kapacita zariadenia a tým plnenie príjmov za poskytované služby začína vykazovať schodok. K 30.6. je to 93 991 €.

Stravovanie cudzích stravníkov v zariadení sa zrušilo dôvodu protipandemických opatrení. I táto skutočnosť výrazne ovplyvňuje plnenie príjmov za poskytované služby. Očakávané príjmy za stravovanie z tohto dôvodu plníme k polroku len na 38,19 %. Čo je k 30.6.2021 schodok ďalších 41 401 €.

Plnenie výdavkov + komentár

Výdavky:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2021	Skutočnosť K 30. 6. 2021	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	3 174 026,00	1 337 188,33	42,13
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	0,00	0,00	0,00
VÝDAVKY SPOLU	3 174 026,00	1 337 188,33	42,13

Členenie výdavkov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2021	Skutočnosť K 30. 6. 2021	% plnenia
<u>600 - BEŽNÉ VÝDAVKY</u>	<u>3 174 026,00</u>	<u>1 337 188,33</u>	<u>42,13</u>
<i><u>610 - Mzdy, platy a OOV</u></i>	<i><u>1 800 390,00</u></i>	<i><u>714 427,46</u></i>	<i><u>39,68</u></i>
<i><u>620 - Poistné a príspevky do poisťovní</u></i>	<i><u>638 309,00</u></i>	<i><u>244 616,83</u></i>	<i><u>38,32</u></i>
<i><u>630 - Tovary a služby</u></i>	<i><u>730 614,00</u></i>	<i><u>372 771,98</u></i>	<i><u>51,02</u></i>
<i>631001- cestovné tuzemské</i>	<i>0,00</i>	<i>15,30</i>	<i>0,00</i>
<i>632 - Energie, voda, komunikácie</i>	<i>227 000,00</i>	<i>141 814,81</i>	<i>62,47</i>
<i>632001 - Energie</i>	<i>175 000,00</i>	<i>123 030,83</i>	<i>70,30</i>

632002 - Vodné, stočné	47 000,00	16 269,54	34,62
632003 - Poštové služby a telekomunikač. služby	5 000,00	2 514,44	50,29
633 - Materiál a služby	386 686,00	170 371,58	44,06
633001 - Interiérové vybavenie	5 000,00	4 251,86	85,04
633002 - Výpočtová technika	500,00	0,00	0,00
633004 - Prevádzkové stroje, prístroj.,zar....	1 000,00	582,48	58,25
633006 - Všeobecný materiál	133 291,00	51 716,84	38,80
633009 - Knihy, noviny, časopisy	200,00	105,08	52,54
633010 - Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	10 900,00	7 557,20	69,33
633011 - Potraviný	235 560,00	106 089,58	45,04
633015 - Palivá ako zdroj energie	70,00	44,71	63,87
633016 - Reprezentačné	165,00	23,83	14,44
634 - Dopravné	5 510,00	2 745,46	49,83
634001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	2 350,00	1 212,98	51,62
634002- Servis, údržba, opravy	2 450,00	1 532,48	62,55
634003- Poistenie	710,00	0,00	0,00
634005- Karty, známky, poplatky	0,00	0,00	0,00
635 - Rutinná a štandardná údržba	11 400,00	7 768,86	68,15
635001- Interiérového vybavenia		0,00	0,00
635002 - Výpočtovej techniky	100,00	0,00	0,00
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov	7 300,00	6 339,76	86,84
635006 – Budov, objektov, alebo ich častí	4 000,00	1 429,10	35,73
635009 - Softvér	0,00	0,00	0,00
637 - Služby	100 018,00	50 055,97	50,04
637001 - Školenia, kurzy, semináre	4 400,00	2 230,00	50,68
637004 - Všeobecné služby	69 700,00	27 164,23	38,97
637006- Náhrady	0,00	4 665,24	0,00
637012 - Poplatky a odvody	1 850,00	400,00	21,62
637014- stravovanie		3 275,67	0,00
637015 - Poistné	3 168,00	3 167,69	99,99
637016 - Prídel do sociálneho fondu	11 000,00	6 843,52	62,21
637027 - Odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru	2 200,00	0,00	0,00
637030 - Preddavky na rozpočtové výdavky	0,00	809,62	0,00
637031 – pokuty a penále	0,00	1 500,00	0,00
637035 – Dane, poplatky za komunálny odpad	7 700,00	0,00	0,00
<u>640 –Bežné transfery</u>	<u>4 713,00</u>	<u>5 372,06</u>	<u>113,98</u>
642 - Transfery jednotlivcom....	4 713,00	5 372,06	113,98
642012 - Na odstupné	4 713,00	5 372,06	113,98
642013 - Na odchodné	0,00	0,00	0,00
642015 - Na nemocenské dávky	0,00	0,00	0,00
<u>700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

KOMENTÁR:

600 – BEŽNÉ VÝDAVKY

Schválený rozpočet 3 174 026,00 €
Čerpanie 1 337 188,33 €
Plnenie: 42,13 %

V čerpaní rozpočtu k 30. 6. 2021 nie je zahrnuté čerpanie za mesiac jún 2021 – vyplatenie a zúčtovanie miezd: položky: 610 - mzdy, platy a OOV, 620 - poistné a príspevky do poisťovní, Čerpanie rozpočtu sa prejaví až v mesiaci júl 2021 pri vyúčtovaní a vyplatení miezd za jún 2021. Z uvedeného dôvodu je čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2021 nižšie v %, čo skresľuje skutočnosť.

PREHLAD ČERPANIA ROZPOČTU PODĽA JEDNOTLIVÝCH KATEGÓRIÍ

Kategória 610- Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV.

Nakoľko v termíne k 30. 6. 2021 nebolo zrealizované vyplatenie miezd za mesiac jún/2021, vykazujeme na tejto položke nižšie čerpanie. Po jeho zúčtovaní bude plnenie za prvý polrok dosahovať plánovanú výšku.

Zamestnanci sú odmeňovaní na základe zákona č. 553/2003 Z. z. Zamestnanci jedálne pracujú v dvojzmennej prevádzke a zamestnanci zdravotného úseku v trojzmennej prevádzke. V roku 2021 aplikujeme výstupy z auditu kvality sociálnych služieb ktorý prebieha v našom zariadení. Na jeho základe dochádza k zmene organizačnej štruktúry a mení sa skladba pracovníkov.

Kategória 620 - Poistné s príspevok do poisťovní

Čerpanie v tejto kapitole je odvodené od čerpania rozpočtu v kapitole 610 – mzdy, platy ... a položke 642 – odstupné a odchodné ... Nakoľko v termíne k 30. 6. 2021 nebolo zrealizované vyplatenie miezd a odvodov za mesiac jún/2021, vykazujeme na tejto položke nižšie čerpanie. Po jeho zúčtovaní bude plnenie za prvý polrok dosahovať plánovanú výšku.

Kategória 630 – Tovary a služby

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie na 51,02 % z rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu bolo mierne prekročené oproti plánovanému rozpočtu.

Prehľad čerpania na jednotlivých položkách:

Položka 632 – Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke dosiahlo plnenie 62,47 % z rozpočtu.

Viac finančných prostriedkov bolo vynaložených na energie nakoľko vykurovacía sezóna v prvom polroku kladie vyššie nároky na čerpanie práve v tomto období.

Položka 633 – Tovary a služby

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 44,06 % z rozpočtu .

Rozpočet sme čerpali podľa približne očakávaného predpokladu.

Zvýšené požiadavky a náklady boli na položke 633001 - Interiérové vybavenie , kedy bolo nutné aplikovať výstupy z auditu. Kúpovali sme zásteny na zabezpečenie intimity vo viac lôžkových izbách klientov, nábytok do ambulancie a pre inštruktorov sociálnej rehabilitácie čerpanie rozpočtu 85,04 %. Ostatné položky čerpáme priebežne podľa očakávania.

Položka 634 – Dopravné

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 49,83 % z rozpočtu. Zvýšené nároky na zásobovanie ochrannými prostriedkami si vyžiadalo zvýšené náklady na pohonné hmoty a údržbu vozidiel. Na týchto položkách evidujeme zvýšené čerpanie.

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 68,15 % z rozpočtu. Zvýšené čerpanie zaznamenávame na položke oprava prevádzkových strojov. Strojné vybavenie stravovacej prevádzky je už značne opotrebované a vysoké zaťaženie spôsobuje jeho časté výpadky a poruchovosť.

Položka 637 – ostatné tovary a služby:

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 50,04 % z rozpočtu. Evidujeme tu aj ročnú splátku poisťného. Na položke 637006 náhrady evidujeme výdavky na rekreačné poukazy zamestnancov. Pokuty a penále 637031 - za pokutu vo výške 1 500 € stanovenú rozhodnutím MPSVR SR sa škodová komisia rozhodla nevyvodit' osobnú zodpovednosť voči zamestnancom, nakoľko porušenia vyplynuli z všeobecných technických požiadaviek na stavbu, ktorých zmena nie je v rozsahu pôsobnosti pracovníkov ZPS. Ostatné položky čerpáme priebežne podľa očakávania

640 – Bežné transfery

642 - Transfery jednotlivcom....

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 113,98 % z rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu na tejto položke už k 30.6.2021 prekročilo rozpočet na celý rok.

Z dôvodu zmeny organizačnej štruktúry nám vznikajú náklady na vyplácanie odstupného pre pracovníkov, ktorých pracovné miesta sa rušia. Tieto miesta rušíme z dôvodu nutnosti vytvorenia nových pracovných miest ktoré nám do novej organizačnej štruktúry zadefinoval audit. Túto problematiku sme konzultovali s finančným odborom mesta ďalšie náklady na odstupné budeme v spolupráci s ním riešiť úpravou rozpočtu.

700 – Kapitálové výdavky

Čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2021 nevykazujeme.