



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 29/16

Mestská rada: 18.4.2016

Mestské zastupiteľstvo: 26.4.2016

.....

Názov materiálu:

Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2015

.....

Predkladá: Ing. Branislav MAGDOLEN

Prerokované s : JUDr. Katarína MACHÁČKOVÁ

Spracovali: Ing. Branislav MAGDOLEN

Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

.....

Napísal: Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

V Prievidzi dňa 4.3.2016

Dôvodová správa

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2015 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 31.12.2015
2. odporúča – neodporúča MsZ
schváliť Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2015.

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2015
2. schvaľuje – neschvaľuje
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2015.

Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2015

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 31.12.2015

Celkové príjmy:	1 761 369,49 €
Celkové výdavky:	1 761 253,59 €
Schodok rozpočtového hospodárenia:	0,00 €
Prebytok rozpočtového hospodárenia	115,90 €

Nedočerpané finančné prostriedky boli poukázané k 31.12.2015 na účet zriaďovateľa. Sumu 115,90 € tvorí výnos z poskytnutej štátnej dotácie za mesiac 12/2015 vo výške 0,49 € a nedočerpaná dotácia vo výške 115,41 €. Mzdové prostriedky, ktoré sme k 31.12.2015 poukázali na depozitný účet sme v mesiaci január nedočerpali v plnej výške a rozdiel vo výške 103,55 € sme v termíne k 5.1.2016 taktiež poukázali na účet mesta. Nakoľko termín na vyčerpanie dotácie sa posúval až na marec 2016, vyčerpali sme dotáciu v plnej výške a sumu nedočerpanú k 31.12.2015 sme v mesiaci január použili na úhradu bankových poplatkov.

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 31.12.2015

Sociálny fond 2 411,23 €

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	123 653,11 €
• Darovací účet	0,00 €
• Účet sociálneho fondu	2 411,23 €

IV. Poskytnuté dotácie v roku 2015

Účel použitia	Poskytnutá dotácia v r. 2015	Vyčerpaná dotácia k 31.12.2015	Rozdiel
MF SR	960 000,00	959 884,59	115,41
Vlastné príjmy	787 659,41	787 659,00	0,41
Príjmy z roku 2014	13 710,08	13710,00	0,08

SPOLU:	1 761 369,49	1 761 253,59	115,90

Zdroje na financovanie zariadenia k 31.12.2015 dosiahli výšku 1 761 369,49 euro. Tvorí ich dotácia zo ŠR, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia v roku 2015 a nedočerpané príjmy z roku 2014. 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. Nevyčerpané prostriedky sme poukázali na účet zriaďovateľa a následne sme ich vyčerпали v zákonom stanovenej lehote.

VI. Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2015

VI. Plnenie príjmov + komentár

Príjmy

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2015	Skutočnosť K 31.12.2015	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	1 710 000,00	1 748 418,59	102,25
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	13 710,00	13 710,00	100
PRÍJMY	1 723 710,00	1 762 128,59	102,23

Členenie príjmov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2015	Skutočnosť K 31.12.2015	% plnenia
200 Nedaňové príjmy	750 000,00	788 418,59	105,12
223001 za ubytovanie	480 000,00	507 584,15	105,75
223003 za stravovanie	270 000,00	280 834,44	104,01
223312 sponzorské dary	0,00	0,00	
Vrátené príjmy z r. 2014	13 710,00	13 710,00	100,00
300 Granty a transfery	960 000,00	960 000,00	100,00
312001 – zo ŠR	960 000,00	960 000,00	100,00
			-
PRÍJMY SPOLU	1 723 710,00	1762 128,59	102,23

KOMENTÁR:

Vlastné príjmy zariadenia k 31.12.2015 dosiahli sumu **788 418,59 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 31.12.2015 vo výške 787 659,41 € a túto sumu sme celú vyčerpali na financovanie bežných výdavkov v roku 2015.

Celkovo plánovaný rozpočet vlastných príjmov za poskytované služby k 31.12.2015 sme naplnili na 105,12 %.

Ďalším príjmom zariadenia sú už spomínané dotácie. K 31.12.2015 nám boli poskytnuté v plnej výške **960 000 €**. Tieto prostriedky sme čerpali na dofinancovanie rozdielu medzi vlastnými príjmami a výdavkami. K 31.12.2015 sme z tejto dotácie minuli 959 884,59 €. Výška nevyčerpaných prostriedkov tak dosiahla sumu 115,41 €. Dotáciu sme v zmysle zákona mohli čerpať ešte aj v mesiaci január 2016 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 320 obedov. Ubytovacia kapacita je počas celého roka plne využívaná.

Príjmy z úhrad klientov :

223003 – príjmy za ubytovanie	507 584,15 €
223001 – príjmy za stravovanie	280 834,44 €
Celkovo tieto zdroje predstavujú.....	788 418,59 €

Plánované príjmy sa nám podarilo naplniť na 105,12 %.

300 Granty a transfery

kat. 312 transfery na rozvoj sociálnej sféry

Poskytnuté dotácie k 31.12.2015 dosiahli výšku **960 000 €**. Z týchto dotácií sme financovali bežné výdavky oboch stredísk.

VIII. Plnenie výdavkov + komentár

Výdavky

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2015	Skutočnosť K 31.12.2015	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	1 710 000,00	1 747 543,59	102,19
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	13 710,00	13 710,00	100,00
VÝDAVKY SPOLU	1 723 710,00	1 761 253,59	102,18

Členenie výdavkov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2015	Skutočnosť K 31.12.2015	% plnenia
600 - BEŽNÉ VÝDAVKY	1 710 000,00	1 747 543,59	102,19
<u>610 – Mzdy, platy a OOV</u>	<u>925 000,00</u>	<u>924 999,66</u>	<u>100,00</u>
<u>620 – Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.</u>	<u>310 000,00</u>	<u>309 453,42</u>	<u>99,82</u>
<u>630 – Tovary a služby</u>	<u>475 000,00</u>	<u>513 090,51</u>	<u>108,02</u>
631 – Cestovné výdavky	-	-	-
632 – Energie, voda, kom.	200 000,00	206 976,98	103,49
632001 energie	154 000,00	163 765,13	106,34
632002 vodné-stočné	40 000,00	38 008,20	95,02
632003 poštové a tel. služby	6 000,00	5 203,65	86,73
632004-komunikačná infraštruktúra	-	-	-
633 – Materiál a služby	224 465,00	232 309,25	103,49
633001 interiérové vybavenie	-	-	-
633002 výpočtová technika	500,00	500,00	100,00
633003 telekomunikačné zariadenia.	-	-	-
633004 prevádzkové stoje	800,00	800,00	100,00
633006 všeobecný materiál	39 300,00	42 979,16	109,36
633007 špeciálny materiál	-	-	-
633009 knihy, noviny, časopisy	100,00	146,44	146,44
633010 pracovné odevy	8 000,00	7 943,80	99,30
633011 potraviny	175 600,00	179 774,85	102,38
633017 reprezentačné	165,00	165,00	100,00

634 – Dopravné	5 000,00	5 075,07	101,50
634001 palivá, mazivá, oleje	3 000,00	2 954,00	98,47
634002 servis, údržba	1 300,00	1 430,15	110,01
634003 poistenie	700,00	690,92	98,70
634006 pracovné odevy	-	-	-
635 – Údržba	5 000,00	4 726,20	94,52
635001- údržba interiérov	-	-	-
635002- výpočtovej techniky	100	-	-
635003 - telekomunikácií	-	-	-
635004-údržba prevádzkových strojov	1 400,00	1 226,20	87,59
635006 údržba budov	3 500,00	3 500,00	100,00
635200 údržba ostatné	-	-	-
637 – Služby	40 535,00	64 003,01	157,90
637001 školenia, kurzy, semináre	200,00	163,00	81,50
637004 všeobecné služby	24 867,00	46 673,48	187,69
637014 stravovanie	5 500,00	5 435,00	98,82
637015 poistné	3 168,00	3 370,53	106,39
637016 prídely do SF	6 800,00	8 361,00	122,96
700 KAPITÁL. VÝDAVKY	13 710,00	13 710,00	100
713004 nákup prev. strojov	3 000,00	3 600,00	120,00
717003 stavebné úpravy	10 710,00	10 110,00	94,40
718004 prevádzkové stroje	-	-	-

KOMENTÁR:

600 – Bežné výdavky

Schválený rozpočet **1 710 000,00 €**
Čerpanie **1 747 543,59 €**

Plnenie: 102,19%

Vzhľadom k tomu, že sa nám podarilo prekročiť plnenie rozpočtu v oblasti vlastných príjmov o cca 38 000 euro, získali sme zdroje na financovanie bežných výdavkov v roku 2015 s ktorými sme v rozpočte nepočítali. Z tohto dôvodu sme mali možnosť tieto prostriedky v roku 2015 čerpať v oblasti výdavkov nad rámec rozpočtovaných položiek.

Čerpanie podľa jednotlivých položiek:

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

K 31.12. 2015 sme zamestnávali 126 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.

PREHĽAD ČERPANIA NA JEDNOTLINÝCH PODPOLOŽKÁCH

Pol.632 – energie, voda a komunikácie.

Čerpanie na tejto položke dosahuje 103,49 % rozpočtovaných prostriedkov. Vzhľadom na predchádzajúce obdobie sme rozpočtované prostriedky na tejto položke výrazne znížili. V roku 2015 však náklady oproti roku 2014 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 103,49 %-né plnenie. Rozpočet sme čerpali podľa očakávaného predpokladu. Zvýšené čerpanie ovplyvnila výška zdrojov, ktorú sme prekročili. Uvedené finančné prostriedky sme preto využili na financovanie výdavkov na zabezpečenie bežnej činnosti zariadenia. Nákup potravín a skladových zásob materiálu na zabezpečenie plynulého chodu prevádzky.

Pol: 634 – Dopravné

Na položke dopravné sa nám v roku 2015 podarilo dodržať výšku čerpania rozpočtu. Mierne zvýšené čerpanie zaznamenávame iba na položke servis a údržba vozidiel. A na položke pohonné hmoty naopak z dôvodu zavedenia úsporných opatrenia vykazujeme značné úspory finančných prostriedkov. Čerpanie rozpočtu na 101,50 %.

Pol: 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Pre rok 2015 sme na položku opráv a údržby rozpočtovali iba minimálne finančné prostriedky potrebné na drobné opravy budov i prevádzkového vybavenia. Plánované opravy sa nám podarilo zrealizovať v plánovanom náklade. Plnenie rozpočtu 94,52 %

Pol: 637 – ostatné tovary a služby:

Podobne ako na položke tovary a služby, 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 tvorbe rozpočtu na tejto položke, sme nezohľadňovali náklady na mzdové prostriedky zamestnancov z dôvodu vyplácania koncoročných odmien. Táto položka korešponduje s položkou mzdových výdavkov. Plnenie rozpočtu na 122,96 %.

700 – Kapitálové výdavky

Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 na 100 %

Z vlastných príjmov sme realizovali nákup veľkokapacitnej elektrickej panvice pre stravovaciú prevádzku na stredisku J. Okáľa a taktiež rekonštrukciu nevyhovujúcich kúpeľní za bezbariérové. Celkovo v sume 13 710,00 €.

V. Pohľadávky a záväzky

Stav pohľadávok k 31.12.2015 dosahuje výšku 2 338,75 €

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 1 575,62 euro.

Stav záväzkov k 31.12.2015 predstavuje sumu 6 050,00 €. Jedná sa o záväzky voči dodávateľom:

- 3 375,83 €PTH Prievidza
- 1 485,68 € PTH Prievidza
- 194,19 €... Unipharma Bojnice
- 898,24 €... Milsy Bánovce nad Bebravou
- 96,06 € Imtrade