



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 30/2017
Mestská rada: 9.5.2017
Mestské zastupiteľstvo: 15.5.2017

.....
Názov materiálu:

Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2016

.....
Predkladá: Ing. Branislav MAGDOLEN

Prerokované s : JUDr. Katarína MACHÁČKOVÁ

Spracovali: Ing. Branislav MAGDOLEN

Mgr. Mariana DÖMEOVÁ

.....
Napísal: Mgr. Mariana DÖMEOVÁ

V Prievidzi dňa 10.4.2017

Dôvodová správa

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2016 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 31.12.2016
2. odporúča – neodporúča MsZ
schváliť Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2016.

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2016
2. schvaľuje – neschvaľuje
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2016.

Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2016

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 31.12.2016

Celkové príjmy: 1 875 014,41 €
Celkové výdavky: 1 874 878,26 €

Schodok rozpočtového hospodárenia: 0,00 €
Prebytok rozpočtového hospodárenia: 136,15 €

Prebytok rozpočtového hospodárenia tvoria nedočerpaná dotácia zo ŠR za rok 2016. Nedočerpaná dotácia zo ŠR za rok 2016 v sume 136,15 € bola poukázaná k 31.12.2016 na účet zriaďovateľa. Mzdové prostriedky za mesiac december 2016, ktoré sme k 31.12.2016 poukázali na depozitný účet ZPS Prievidza, sme v mesiaci január 2017 dočerpali v plnej sume. Nedočerpanú dotáciu zo ŠR za rok 2016 sme vyčerpali v mesiaci február 2017 v plnej sume a použili na úhradu energií.

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 31.12.2016

Sociálny fond: 311,13 €

III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza

Zostatky na bankových účtoch k 31.12.2016

- Výdavkový rozpočtový účet: 0,00 €
- Účet dotačný: 0,00 €
- Príjmový rozpočtový účet: 0,00 €
- Depozitný účet: 145 493,42 €
- Darovací účet: 0,00 €
- Účet sociálneho fondu: 311,13 €

IV. Poskytnuté dotácie v roku 2016

VÝDAVKY	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2016	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2016	Rozdiel (stĺ .1 – stĺ.2)	Poznámka
	1	2	3	4
Bežný transfer zo ŠR na r. 2016	960 000,00	959 863,85	136,15	
Bežný transfer zo ŠR nedočerpaná z r. 2015	115,41	115,41	0,00	
Bežný transfer z rozpočtu mesta	43 500,00	43 500,00	0,00	
Vlastné príjmy	868 506,66	868 506,66	0,00	
Dotácia na stravovanie dôchodcov	782,00	782,00	0,00	
Sponzorské príspevky	1 333,00	1 333,00	0,00	
Dotácia z vlastných príjmov z r. 2015	777,34	777,34	0,00	
Spolu	1 875 014,41	1 874 878,26	136,15	

Zdroje na financovanie zariadenia za rok 2016 k 31.12.2016 dosiahli výšku **1 875 014,41** Euro. Tvorili ich dotácia zo ŠR na rok 2016, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia za stravu, ubytovanie, zaopatrenie v roku 2016, vlastné príjmy za stravu od cudzích stravníkov – dôchodcov a zamestnancov, prijaté vlastné príjmy ostatné, prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov, nedočerpaná dotácia zo ŠR z roku 2015, nedočerpané vlastné príjmy z roku 2015.

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 31.12.2016

Plnenie príjmov + komentár

Príjmy:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2016	Skutočnosť K 31.12.2016	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	1 869 812,00	1 874 851,02	100,27
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	777,00	777,34	100,04
PRÍJMY	1 870 589,00	1 875 628,36	100,27

Členenie príjmov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2016	Skutočnosť K 31.12.2016	% plnenia
PRÍJMY BEŽNÉ	1 869 812,00	1 874 851,02	100,27
200 Nedaňové príjmy	865 008,00	869 120,61	100,48
223001 za ubytovanie	592 700,00	595 696,37	100,51
223003 za stravovanie	262 600,00	263 612,69	100,39
292006 z náhrad poistného plnenia	3 324,00	3 324,00	100,00
292017 z vratiek	6 384,00	6 487,55	101,62
300 Granty a transfery	1 004 804,00	1 005 730,41	100,09
311- granty (sponzorské dary)	1 189,00	1 333,00	112,11
312001 - zo ŠR	960 000 ,00	960 000,00	100,00
312007- z rozpočtu mesta	43 500,00	43 500,00	100,00
Dotácia na stravovanie dôchodcov		782,00	0,00
454 - Nedočerpaná dotácia zo ŠR z r. 2015	115,00	115,41	100,36
PRÍJMY KAPITÁLOVÉ	777,00	777,34	100,04
454 - Nedočerpané vlastné príjmy z r. 2015	777,00	777,34	100,04
PRÍJMY SPOLU	1 870 589,00	1 875 628,36	100,27

KOMENTÁR:

Príjmy zariadenia za rok 2016 spolu dosiahli sumu: 1 875 628,36 €, ktoré tvoria:

A/ BEŽNÉ PRÍJMY:

- 200 - Nedaňové príjmy: vlastné príjmy (uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy)
- 300 – Transfery a granty: sponzorský finančný dar (uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy), dotácia zo ŠR, dotácia z rozpočtu mesta, nedočerpaná dotácia zo ŠR z roku 2015, dotácia na stravovanie dôchodcov (neuvedené vo FIN 1-12 , časť I. 1.1 Príjmy)

B/ KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:

- 454 - Nedočerpané vlastné príjmy z roku 2015 (uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Kapitálový rozpočet 1.1 Príjmy)

Z uvedenej skutočnosti príjmov k 31.12.2016 zo sumy 1 875 628,36 € bolo k 31.12.2016 v skutočnosti čerpané z výdavkového rozpočtového účtu príjmy v sume: 1 874 878,26 € nasledovne:

- vrátené vlastné príjmy od zriaďovateľa (zo sumy: 869 120,61 €):	868 506,66 €
(z odoslaných vlastných príjmov z príjmového rozpočtového účtu),	
- vrátené príjmy zo sponzorských finančných darov od zriaďovateľa	
(z odoslaných z príjmového rozpočtového účtu) celá suma:	1 333,00 €
- dotácia zo ŠR za rok 2016 zo sumy 960 000,00 €:	959 863,85 €
(suma 136,15 € poslaná na účet zriaďovateľa ako nedočerpaná),	
- dotácia z rozpočtu zriaďovateľa celá suma:	43 500,00 €
- nedočerpaná dotácia zo ŠR z roku 2015 celá suma:	115,41 €
- dotácia na stravovanie dôchodcov od zriaďovateľa celá suma:	782,00 €
- nedočerpané vlastné príjmy z roku 2015 celá suma:	777,34 €

A/ BEŽNÉ PRÍJMY:

1. 200 - Nedaňové príjmy k 31.12.2016 dosiahli sumu 869 120,61 €

(uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy),

ktoré tvoria:

kat 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného predaja služieb: 859 309,06 €

- poplatky a úhrady od klientov za poskytované služby a to bývanie, stravovanie a zaopatrenie,
- poplatky za stravu poskytnutú cudzím stravníkom dôchodkového veku a zamestnanom zariadenia.

kat 292 ostatné príjmy: 9 811,55 €

- náhrady poistného plnenia, vratky

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.

Z vlastných príjmov bolo k 31.12.2016, zo sumy 869 120,61 €, od zriaďovateľa vrátené zariadeniu na výdavkový rozpočtový účet spolu 868 506,66 .

Z prijatých vlastných príjmov na príjmovom rozpočtovom účte neboli k 31.12.2016 od zriaďovateľa vrátené prostriedky na náš výdavkový rozpočtový účet spolu v sume: 613,95 €, z toho:

- suma 510,40 € (prijaté od klientov na stravu na príjmový rozpočtový účet od 23.12.2016 do 31.12.2016 a odvedené zriaďovateľovi) a od zriaďovateľa boli poukázané a prijaté až v januári 2017,
- suma 103, 55 € (zo 4.1.2016 vrátené nedočerpané finančné prostriedky z depozitu z roku 2015).

Celkovo plánovaný rozpočet vlastných príjmov za poskytované služby k 31.12.2016 sme naplnili na 100,48 %.

2. 300 Granty a transfery k 31.12.2016 dosiahli sumu 1 005 730,41 €

(uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy),

ktoré tvoria:**Kat. 311 – Granty: 1 333,00 €**

- prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov

Z grantov bola od zriaďovateľa k 31.12.2016 vrátená zariadeniu plná suma a aj vyčerpaná.

kat. 312 Transfery v rámci verejnej správy: 1 003 500,00 €**312001 Dotácia zo ŠR bola poskytnutá v plnej sume: 960 000,00 €**

Z týchto dotácií sme financovali bežné výdavky oboch stredísk.

Dotácia bola čerpaná na dofinancovanie rozdielu medzi vlastnými príjmami a výdavkami.

K 31.12.2016 sme z tejto dotácie vyčerpani sumu: **959 863,85 €**.

Výška nevyčerpaných prostriedkov tak dosiahla sumu 136,15 €. Nedočerpanú dotáciu zo ŠR na rok 2016 sme v zmysle zákona mohli čerpať k 31.3.2017 a v tejto lehote sme v mesiaci február 2017 všetky prostriedky z dotácie zo štátneho rozpočtu za rok 2016 vyčerpani.

312007 Dotácia z rozpočtu zriaďovateľa: 43 500,00 €

Dotácia na stravu dôchodcov od zriaďovateľa : 782,00 €

Kat. 454 Nedočerpaná dotácia zo ŠR z roku 2015: 115,41 €

Nedočerpanú dotáciu zo ŠR za rok 2015 sme v zmysle zákona vyčerpani v roku 2016 v plnej sume.

B/ KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:**1. 454 - Nedočerpané vlastné príjmy z roku 2015 dosiahli sumu: 777,34 €**

(uvedené z výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016, časť I. Kapitálový rozpočet 1.1 Príjmy)

Plnenie výdavkov + komentár**Výdavky:**

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2016	Skutočnosť K 31.12.2016	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	1 869 812,00	1 874 100,92	100,23
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	777,00	777,34	100,04
VÝDAVKY SPOLU	1 870 589,00	1 874 878,26	100,23

Členenie výdavkov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2016	Skutočnosť K 31.12.2016	% plnenia
<u>600 - BEŽNÉ VÝDAVKY</u>	<u>1 869 812,00</u>	<u>1 874 100,92</u>	<u>100,23</u>
<u>610 - Mzdy, platy a OOV</u>	<u>994 000,00</u>	<u>995 967,44</u>	<u>100,20</u>
<u>620 - Poistné a príspevky do poisťovní</u>	<u>341 000,00</u>	<u>338 849,05</u>	<u>99,37</u>
<u>630 - Tovary a služby</u>	<u>527 712,00</u>	<u>532 180,59</u>	<u>100,85</u>
631 - Cestovné náhrady	35,00	34,90	99,71
631001 - Tuzemské	35,00	34,90	99,71
632 - Energie, voda, komunikácie	208 990,00	208 854,25	99,94
632001 - Energie	161 291,00	161 155,08	99,92
632002 - Vodné, stočné	42 819,00	42 819,20	100,00
632003 - Poštové služby a telekomunikač. služby	4 880,00	4 879,97	100,00

633 - Materiál a služby	248 266,00	248 643,64	100,15
633001 - Interiérové vybavenie	10 154,00	10 336,53	101,80
633002 - Výpočtová technika	1 649,00	1 648,56	99,97
633004 - Prevádzkové stroje, príst.,zar....	4 743,00	4 786,75	100,92
633006 - Všeobecný materiál	37 962,00	38 106,31	100,38
633009 - Knihy, noviny, časopisy	3,00	3,49	116,33
633010 - Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	7 721,00	7 721,08	100,00
633011 - Potraviny	185 369,00	185 368,80	100,00
633013 - Softvér a licencie	500,00	500,00	100,00
633015 - Palivá ako zdroj energie	0,00	7,43	0,00
633016 - Reprezentačné	165,00	164,69	99,81
634 - Dopravné	2 387,00	2 661,89	111,52
634001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	1 127,00	1402,04	124,40
634002 - Servis, údržba, opravy	606,00	606,09	100,01
634003 - Poistenie	654,00	653,76	99,96
635 - Rutinná a štandardná údržba	14 403,00	14 408,78	100,04
635001 – Interiérového vybavenia	0,00	6,00	0,00
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov	3 713,00	3 712,54	99,99
635005 - Špeciálnych strojov,	3 624,00	3 624,00	100,00
635006 – Budov, objektov, alebo ich častí	7 066,00	7 066,24	100,00
637 - Služby	53 631,00	57 577,13	107,36
637001 - Školenia, kurzy, semináre	153,00	153,00	100,00
637004 - Všeobecné služby	38 568,00	40 636,76	105,36
637012 - Poplatky a odvody	0,00	1 878,17	0,00
637015 - Poistné	3 168,00	3 167,69	99,99
637016 - Prídely do sociálneho fondu	9 412,00	9 411,51	99,99
637027 - Odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru	2 330,00	2 330,00	100,00
<u>640 – Bežné transfery</u>	<u>7 100,00</u>	<u>7 703,84</u>	<u>100,05</u>
642 - Transfery jednotlivcom....	7 100,00	7 103,84	100,05
642012 - Na odstupné	953,00	953,00	100,00
642013 - Na odchodné	2 382,00	2 381,94	100,00
642015 - Na nemocenské dávky	3 765,00	3 768,90	100,10
<u>700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</u>	<u>777,00</u>	<u>777,34</u>	<u>100,04</u>
<u>717 - Realizácia stavieb a ich technic. zhodn.</u>	<u>777,00</u>	<u>777,34</u>	<u>100,04</u>
717003 - Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	777,00	777,34	100,04

KOMENTÁR:

600 – BEŽNÉ VÝDAVKY

Schválený rozpočet **1 870 589,00 €**
Čerpanie **1 874 878,26 €**
Plnenie: **100,23 %**

Zariadenie sa snažilo pri Návrhu III. zmeny rozpočtu na rok 2016 zahrnúť čo najpresnejší predpoklad finančných prostriedkov do rozpočtu k 31.12.2016, aby bolo čerpanie rozpočtu čo najviac priblížené k plneniu schváleného rozpočtu na rok 2016.

Vzhľadom k tomu, že pri schválení rozpočtu na rok 2016 a návrhoch na zmeny rozpočtu na rok 2016 sa nedajú s presnosťou predpokladať a odhadnúť do rozpočtu skutočné finančné prostriedky z vlastných príjmov a dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov, bolo čerpanie rozpočtu oproti schválenému rozpočtu len mierne prekročené o sumu 4 289,26 €, t.j 100,23 %..

Na základe uvedeného malo zariadenie možnosť tieto prostriedky v roku 2016 čerpať v oblasti výdavkov nad rámec rozpočtovaných položiek.

PREHLAD ČERPANIA ROZPOČTU PODĽA JEDNOTLIVÝCH KATEGÓRIÍ

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie na 100,20 % z rozpočtu.

Rozpočet na tejto položke sme vyčerpali v plánovanej výške.

K 31.12. 2016 sme zamestnávali 134 zamestnancov. 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 2016 bolo vyššie čerpanie rozpočtu oproti roku 2015 z dôvodu navýšenia miezd zamestnancov od 1.6.2016 a evidovaný vyšší počet zamestnancov.

Kategória 620 - Poistné s príspevok do poisťovní

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie na 99,37 % z rozpočtu.

Rozpočet na tejto položke sme vyčerpali v plánovanej výške.

Čerpanie v tejto kapitole je odvodené od čerpania rozpočtu v kapitole 610 – mzdy, platy ...

V roku 2016 bolo vyššie čerpanie na poistné, ktoré bolo odvodené aj z čerpania rozpočtu na položke 642 012- odstúpné a 642013 – odchodné, z čoho vyplývajú aj navýšené výdavky na odvod poistného do poisťovní.

Kumulatívne bolo čerpanie rozpočtu na položke 610 a položke 620 plnené na 99,79 %.

Kategória 630 – Tovary a služby

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie na 100,85 % z rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu bolo mierne prekročené oproti plánovanému rozpočtu.

Čerpanie bolo vyššie len o 4 468,59 € z dôvodu získania zdrojov financovania z vlastných príjmov vyšších oproti tvorbe a schválení rozpočtu o približný predpoklad vlastných príjmov na rok 2016 a ich čerpanie, ktoré sa presne nedajú odhadnúť a zahrnúť v presnej sume do rozpočtu.

Vzhľadom ku skutočnosti, že ich vynaloženie si prevádzka vyžadovala, prekročili sme plánovaný rozpočet a plnenie.

Na položke tovary a služby bolo čerpanie na prevádzku na základe zmlúv s dodávateľmi, verejného obstarávania, z dôvodu nevyhnutných havarijných stavov a základné prevádzkové potreby pre chod zariadenia.

Najviac finančných prostriedkov bolo vynaložených na čerpanie energií, na základe platných cien. Ďalšou výraznou položkou bolo čerpanie na potraviny nevyhnutné na zabezpečenie stravy pre klientov, cudzích stravníkov a zamestnancov. Ďalšou výraznejšou položkou, bolo čerpanie na všeobecné služby a všeobecný materiál dôležité na každodenný chod zariadenia.

Ďalšími nevyhnutnými výdavkami pre chod zariadenia bolo čerpanie na údržbu a opravy budov, zariadení, na interiérové vybavenie pre klientov: polohovateľné posteľe, kreslá, matracov do postelí.

Prehľad čerpania na jednotlivých položkách:

Položka 631 – Cestovné náhrady

Čerpanie na tejto položke dosiahlo plnenie 99,71 % z rozpočtu.

Položka 632 – Energie, voda a komunikácie

Čerpanie na tejto položke dosiahlo plnenie 99,94 % z rozpočtu.

Rozpočet sme čerpali podľa očakávaného predpokladu.

Vzhľadom na predchádzajúce obdobie r. 2015 sme rozpočtované prostriedky na tejto položke o niečo navýšili z dôvodu zvýšených nákladov na energie v roku 2016. Náklady v roku 2016 oproti roku 2015 mierne stúpili na položke vodné, stočné. Táto suma ale nie je v rámci celého objemu nákladov na energie vysoká.

Položka 633 – Tovary a služby

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 100,15 % z rozpočtu .

Rozpočet sme čerpali podľa približne očakávaného predpokladu.

Náklady a čerpanie výdavkov na tovary a služby v roku 2016 boli oproti roku 2015 výrazne vyššie o sumu 16 304 €. Vyššie náklady boli nevyhnutné na chod prevádzky a potreby klientov.

Zvýšené požiadavky a náklady boli na položke 633001 - Interiérové vybavenie pre klientov, kedy bolo nutné zakúpiť aspoň časť vybavenia nevyhnutného pre ich potreby a potreby zariadenia. Z uvedeného dôvodu, sme žiadali zriaďovateľa o dofinancovanie interiérového vybavenia a bol navýšený rozpočet z prostriedkov zriaďovateľa na výdavky interiérového vybavenia . Uvedené finančné prostriedky sme preto využili na financovanie výdavkov na zabezpečenie činnosti zariadenia na polohovateľné postele, kreslá, matrace do postelí.

Zvýšené náklady oproti roku 2015 boli aj na položke 633011 – Potraviny, na nákup potravín a skladových zásob materiálu na zabezpečenie plynulého chodu prevádzky jedálne a prípravy stravy pre všetkých klientov, cudzích stravníkov a zamestnancov zariadenia.

Položka 634 – Dopravné

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 111,52 % z rozpočtu .

Rozpočet sme čerpali s miernym prekročením podľa očakávaného predpokladu.

Na položke dopravné sme v roku 2016 plánovali nižšie náklady na prevádzku služobných motorových vozidiel z dôvodu neplánovaných opráv a údržby oproti roku 2015 a tomu bol aj prispôsobený rozpočet.

Na položke pohonné hmoty sme z dôvodu zavedenia úsporných opatrenia vykazovali značné úspory finančných prostriedkov.

Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 100,04 % plnenie z rozpočtu.

Plánované opravy sa nám podarilo zrealizovať v plánovanom rozpočte.

V roku 2016 boli oproti roku 2015 rozpočtované vyššie finančné prostriedky na opravy a údržbu na základe nepredpokladaných vzniknutých havarijných stavov na viacerých zariadeniach, ktoré bolo nutné opraviť a z uvedeného dôvodu muselo zariadenie vynaložiť nečakane vyššie finančné náklady na údržbu a opravy budov, strojov, zariadení (lapač tukov, výtah, kanalizácia...), ako aj z dôvodu nevyhnutných iných výdavkov: maľovanie interiérových a prevádzkových priestorov, bytov klientov, oprava a údržba strojov a zariadení nevyhnutné pre chod zariadenia. Z dôvodu havarijných stavov bola od zriaďovateľa poskytnutá dotácia z rozpočtu mesta na dofinancovanie údržby a opráv a navýšený tak rozpočet z prostriedkov zriaďovateľa.

Na ostatné drobné opravy a údržbu budov a prevádzkového vybavenia boli finančné prostriedky zahrnuté v rámci rozpočtovania v miere potrebnej na chod prevádzky.

Položka 637 – ostatné tovary a služby:

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 107,36 % z rozpočtu.

Plánované čerpanie na tejto položke bolo mierne prekročené oproti rozpočtu z dôvodu schváleného rozpočtu o približný predpoklad vlastných príjmov k 31.12.2016 a predpokladu čerpania uvedenej položky. Čerpanie sa navýšilo o príjem finančných prostriedkov z vlastných príjmov, ktoré sa presne nedajú odhadnúť a zahrnúť v presnej sume do rozpočtu.

Uvedené finančné prostriedky prijaté mimo rozpočtu sme použili na čerpanie na položke 637004 – všeobecné služby a na položku 637012 – poplatky a odvody, kde pri tvorbe rozpočtu na tejto položke nebol rozpočet tvorený na základe čerpania z roku 2015.

700 – Kapitálové výdavky

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 100,04 % z rozpočtu.

Z nedočerpaných vlastných príjmov z roku 2015 sme realizovali kapitálové výdavky na stavebné úpravy, výmenu starých drevených okien za plastové, ktoré navýšili hodnotu budovy.

V. Pohľadávky a záväzky

1. Pohľadávky

Stav pohľadávok k 31.12.2016 predstavuje sumu: 14 050,66 €

Jedná sa o pohľadávky evidované na účte 318 a účte 351 a ide o nasledovné pohľadávky:

1. Suma: 763,13 €. Pohľadávka 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. Pohľadávka k 31.12.2016 nebola uhradená.
2. Suma: 2 699,38 €. Jedná sa o pohľadávky z dôvodu nedoplatkov klientov za poskytnuté služby k 31.12.2016.
3. Suma 10 588,15 €. Jedná sa o pohľadávky za stravu vybraté od klientov za mesiac 12/2016 dané do výnosov zariadenia a neodvedené zriaďovateľovi k 31.12.016.

2. Záväzky

Stav záväzkov k 31.12.2016 predstavuje sumu: 23 309,49 €.

Jedná sa o záväzky evidované na účte 321 – Dodávatelia.

Ide o došlé faktúry od dodávateľov zaevidovaných k 31.12.2016, ktorých náklady sa týkali roku 2016, ale splatné boli až v roku 2017.

Jedná sa hlavne o dodávky energií , telefónnych poplatkov a potravín k 31.12.2016.