



# MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva  
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 68 /2019  
Mestská rada: 23.9.2019  
Mestské zastupiteľstvo: 30.9.2019

.....  
**Názov materiálu:**

**Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2019**

.....  
**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. 2019

## **Dôvodová správa**

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2019 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. 2019.
2. odporúča – neodporúča MsZ  
zobrať na vedomie Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu 30. 6. 2019.

### **Mestské zastupiteľstvo**

Uznesenie č.

1. berie na vedomie  
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2019

## Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 30. 6. 2019

### I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 30. 6. 2019

<b>Celkové vl.prijmy:</b>	<b>489 648 €</b>
: z vratiek a dobropisov	1 684 €
: vlastné príjmy	479 549 €
: z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	6 753 €
: sponzorské	1 662 €
 <b>Celkové výdavky:</b>	 <b>1 087 326 €</b>

SALDO uvedené z výkazov rozpočet k 30.6.2019 v RIS SAM 597 678 €

### II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 30. 6. 2019

Sociálny fond: 4 575,92 €

### III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza

Zostatky na bankových účtoch k 30. 6. 2019

• Výdavkový rozpočtový účet:	45 711,73
• Dotačný účet.	100 000,00 €
• Príjmový rozpočtový účet:	7 674,90 €
• Darovací účet:	0,00 €
• Účet sociálneho fondu	4 575,92 €
SPOLU:	157 962,55 €

### IV. Poskytnuté dotácie v roku 2019

VÝDAVKY	Suma prijatých finančných prostriedkov v roku 2019	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 30. 6. 2019	Rozdiel (stĺ .1 – stĺ.2)	Poznámka
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Bežný transfer zo ŠR na r. 2019	600 912,00	600 912,00	0,00	
Bežný transfer nedočerp. vl.pr z r. 2018	833,60	833,60	0,00	
Bežný transfer z rozpočtu mesta	170 129,00	137 200,00	32 929,00	
Transfer na stravovanie dôchodcov z mesta	236,00	236,00	0,00	
Ostatné príjmy z DBS, vratiek, prenájmu	1 684,41	0,00	1684,41	
Vlastné príjmy	463 079,14	341 391,00	121 687,14	
Sponzorské príspevky	1 662,00	0,00	1 662,00	
z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	6752,60	6752,60	0,00	
<b>Spolu</b>	<b>1 245 288,75</b>	<b>1 087 326,20</b>	<b>157 962,55</b>	

Zdroje poskytnutých finančných prostriedkov na financovanie zariadenia k 30. 6. 2019 dosiahli sumu 1 245 288,75 Euro a tvorili ich: dotácia zo ŠR na prvý ½ rok 2019, dotácia z vlastných príjmov nedočerpane v roku 2018, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia za stravu, ubytovanie, zaopatrenie v prvom polroku 2019, vlastné príjmy za stravu od cudzích stravníkov a 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 600 912 €. Z tejto dotácie je možné použiť finančné prostriedky len na financovanie časti zákonom stanovených mzdových nákladov.

## **Plnenie príjmov + komentár**

### **Príjmy:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2019</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2019</b>	<b>% plnenia</b>
BEŽNÉ PRÍJMY	2 461 835,00	1 196 526,79	54,83
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0,00	0,00	0,00
<b>PRÍJMY</b>	<b>2 461 835,00</b>	<b>1 196 526,79</b>	<b>54,83</b>

### **Členenie príjmov:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2019</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2019</b>	<b>% plnenia</b>
<b>PRÍJMY BEŽNÉ</b>	<b>2 461 835,00</b>	<b>1 261 757,63</b>	<b>54,83</b>
<b>200 Nedaňové príjmy</b>	<b>931 088,00</b>	<b>481 232,83</b>	<b>51,97</b>
212 003 z prenajatých budov, priestorov	88,00	88,83	100,94
223001 za ubytovanie	651 000,00	341 749,90	52,50
223003 za stravovanie	280 000,00	137 709,69	49,18
292006 z náhrad poistného plnenia			
292012 z dobropisov		1 684,41	
292017 z vratiek			
<b>300 Granty a transfery</b>	<b>1 529 913,00</b>	<b>780 524,80</b>	<b>56,96</b>
311- granty ( sponzorské dary)		1 662,00	
312001 – zo ŠR	<b>1 201 824,00</b>	<b>600 912,00</b>	50,00
312001 – z ÚPSVaR-chránená dielňa	<b>14 500,00</b>	<b>6 752,60</b>	46,57
312007- z rozpočtu mesta	<b>312 854,00</b>	<b>170 129,00</b>	54,38
312007- z rozpočtu mesta - na stravovanie dôchodcov	<b>735,00</b>	235,60	32,05
<b>454 - Nedočerpaná dotácia zo ŠR z r. 2017</b>	<b>834,00</b>	<b>833,60</b>	<b>100,46</b>
<b>PRÍJMY KAPITÁLOVÉ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>2 461 835,00</b>	<b>1 196 526,79</b>	<b>54,83</b>

### **KOMENTÁR:**

**Príjmy zariadenia k 30. 6. 2019 dosiahli spolu sumu:**

**1 196 526,79 €**

**Tieto príjmy sú tvorené vlastnými príjmami zariadenia a dotáciami zo štátneho rozpočtu a od zriaďovateľa**

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

ktoré tvoria:

A/ BEŽNÉ PRÍJMY:

**1. 200 - Nedaňové príjmy: v sume : 481 232,83 €**

( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2019, 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: 479 459,59 €

223003 – príjmy za ubytovanie, odkázanosť 341 749,90 €

223001 – príjmy za stravovanie 137 709,69 €

kat 292 ostatné príjmy: 1 684,41 €

292 012 – príjmy z dobropisov 1 684,41 €

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.

**2. 300 – Granty a transfery spolu v sume: 8 416,60 €**

- 311 – Granty - prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov 1 662,00 €

312001 - ÚPSVaR - chránená dielňa 6 752,60 €

( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2019, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy )

**Celkovo vlastné príjmy zariadenia dosiahli k 30. 6. 2019 výšku 489 647,43 €. Rozpočet sme naplnili na 51,78 %.**

( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2019, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy )

**Plnenie výdavkov + komentár**

Výdavky:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2019	Skutočnosť K 30. 6. 2019	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	2 461 835,00	1 087 326,20	44,17
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	0,00	0,00	0,00
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>2 461 835,00</b>	<b>1 087 326,20</b>	<b>44,17</b>

Členenie výdavkov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2019	Skutočnosť K 30. 6. 2019	% plnenia
<b><u>600 - BEŽNÉ VÝDAVKY</u></b>	<b><u>2 461 835,00</u></b>	<b><u>1 087 326,20</u></b>	<b><u>44,17</u></b>
<b><u>610 - Mzdy, platy a OOV</u></b>	<b><u>1 469 474,00</u></b>	<b><u>597 380,50</u></b>	<b><u>40,65</u></b>
<b><u>620 - Poistné a príspevky do poisťovní</u></b>	<b><u>482 262,00</u></b>	<b><u>203 048,32</u></b>	<b><u>42,10</u></b>
<b><u>630 - Tovary a služby</u></b>	<b><u>505 386,00</u></b>	<b><u>282 912,81</u></b>	<b><u>55,98</u></b>
<b><u>631- Cestovné tuzemské 631001</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>165,04</u></b>	

<b>632 - Energie, voda, komunikácie</b>	<b>207 063,00</b>	<b>117 905,95</b>	<b>56,94</b>
632001 - Energie	155 063,00	98 049,08	63,23
632002 - Vodné, stočné	47 000,00	18 102,55	38,52
632003 - Poštové služby a telekomunikač. služby	5 000,00	1 754,32	35,09
<b>633 - Materiál a služby</b>	<b>232 345,00</b>	<b>129 408,75</b>	<b>55,70</b>
633001 - Interiérové vybavenie	1 500,00	5 502,70	
633002 - Výpočtová technika	0,00	702,48	
633003 - Telekomunikačná technika	0,00	10,96	
633004 - Prevádzkové stroje, príst.,zar....	1 000,00	733,78	73,38
633006 - Všeobecný materiál	34 000,00	25 880,18	76,12
633009 - Knihy, noviny, časopisy	50,00	0,00	
633010 - Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	11 000,00	3 275,69	29,78
633011 - Potraviny	185 600,00	93 263,21	50,25
633015 - Palivá ako zdroj energie	30,00	21,01	70,03
633016 - Reprezentačné	165,00	18,74	11,36
<b>634 - Dopravné</b>	<b>2 560,00</b>	<b>2 405,10</b>	<b>93,95</b>
634001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	1 350,00	879,89	65,18
634002- Servis, údržba, opravy ....	500,00	1 456,21	291,24
634003- Poistenie	710,00	0,00	
634005- Karty, známky, poplatky	0,00	69,00	
<b>635 - Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>13 400,00</b>	<b>3 798,80</b>	<b>28,35</b>
635001- Interiérového vybavenia	3000,00	0,00	
635002 - Výpočtovej techniky	100,00	0,00	
635003 - Telekomunikačnej techniky	0,00	0,00	
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov	3 300,00	3 115,64	94,41
635006 – Budov, objektov, alebo ich častí	7 000,00	683,16	6,76
635009 - Softvér	0,00	<b>0,00</b>	0,00
<b>637 - Služby</b>	<b>50 018,00</b>	<b>29 229,17</b>	<b>58,44</b>
637001 - Školenia, kurzy, semináre	100,00	310,00	310,00
637004 - Všeobecné služby	24 000,00	18 860,99	78,59
637012 - Poplatky a odvody	1 850,00	221,01	11,95
637015 - Poistné	3 168,00	3 167,69	99,99
637016 - Prídela do sociálneho fondu	11 000,00	5 819,84	52,91
637027 - Odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru	2 200,00	0,00	
637030 - Preddavky na rozpočtové výdavky	0,00	849,64	
637035 – Dane, poplatky za komunálny odpad	7 700,00	0,00	
<b><u>640 – Bežné transfery</u></b>	<b><u>4 713,00</u></b>	<b><u>3 984,57</u></b>	<b><u>84,54</u></b>
<b>642 - Transfery jednotlivcom....</b>	<b>4 713,00</b>	<b>3 984,57</b>	<b>84,54</b>
642012 - Na odstupné	0,00	0,00	0,00
642013 - Na odchodné	713,00	1 097,33	153,90
642015 - Na nemocenské dávky	4 000,00	2 887,24	72,18
<b><u>700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

#### KOMENTÁR:

#### 600 – BEŽNÉ VÝDAVKY

Schválený rozpočet 2 461 835,00 €

Čerpanie 1 087 326,20 €

Plnenie: 44,17 %

V čerpaní rozpočtu k 30. 6. 2019 nie je zahrnuté čerpanie za mesiac jún 2019 – vyplatenie a zúčtovanie miezd: položky: 610 - mzdy, platy a OOV, 620 - poistné a príspevky do poisťovní, 637016 - tvorba SF, 637027 – odmeny zamestnancom mimo PP, 642 - Čerpanie PN, odstupné, odchodné. Čerpanie rozpočtu sa prejaví až v mesiaci júl 2019

pri vyúčtovaní a vyplatení miezd za jún 2019.

Z uvedeného dôvodu je čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2019 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. 2019 nebolo zrealizované vyplatenie miezd za mesiac jún/2019, 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 2019 je vyššie čerpanie rozpočtu oproti roku 2018 z dôvodu navýšenia miezd zamestnancov od 1. 1. 2019.

### **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. 2019 nebolo zrealizované vyplatenie miezd a odvodov za mesiac jún/2019, 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 55,98 % 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 56,94 % z rozpočtu.

Rozpočet je mierne prekročený z plánovaného predpokladu čerpania.

Náklady a čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2019 sú mierne zvýšené, z dôvodu dlhšieho vykurovacieho obdobia.

#### **Položka 633 – Tovary a služby**

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 55,70 % z rozpočtu .

Rozpočet sme čerpali podľa približne očakávaného predpokladu.

Zvýšené požiadavky a náklady boli na

Položke 633001 - Interiérové vybavenie pre klientov, kedy bolo nutné zakúpiť nábytok nevyhnutný na doplnenie základného vybavenia obytných jednotiek

Položka 633002 – výpočtová technika. Čerpanie na tejto položke je zvýšené oproti očakávaniu. Zavedenie elektronického systému v zdravotníctve si vyžiadalo z našej strany investíciu do hardwarového vybavenia. Zakúpili sme počítač do kancelárie hlavnej sestry na stredisko J.Okáľa.

Položka 633006 – Všeobecný materiál – Zakúpili sme zásoby čistiacich prostriedkov na tretí štvrtrok na sklad. Čerpanie v rámci celého roka naplníme podľa očakávania.

Položka 633010 – Pracovné odevy. Pracovné odevy pre zamestnancov zakupujeme raz ročne. V prvom polroku sme zakúpili pracovnú obuv a v druhom polroku do čerpania premietne nákup pracovných odevov.

Položka 63315 – Palivá ako zdroj energie. 70,03 %-né plnenie rozpočtu. Kosenie trávnikov v areáli oboch zariadení vykonávame v letných mesiacoch a preto je zvýšené čerpanie viditeľné už v prvom polroku.

### **Položka 634 – Dopravné**

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 93,95 % z rozpočtu . Zvýšené čerpanie ovplyvnila nutnosť opravy na vozidle Sharan i viacmiestny Mercedes si vyžadoval opravu kvôli termínu vykonania STK. Obe vozidlá sú už značne opotrebované a ich poruchovosť je častá.

### **Položka 635 – Rutinná a štandardná údržba.**

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 28,35 % plnenie z rozpočtu.

Zvýšené čerpanie zaznamenávame iba na položke 635004 údržba prevádzkových strojov. Zaznamenávame poruchovosť práčok a prevádzkových strojov v kuchyni. Zát'az na och prevádzku je vysoká a to sa odzrkadľuje na ich poruchovosti.

Naopak náklady na údržbu objektov plánujeme zrealizovať v letných mesiacoch a preto je čerpanie na tejto položke v prvom polroku nižšie.

### **Položka 637 – ostatné tovary a služby:**

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 58,44 % z rozpočtu.

Vysoké čerpanie vykazujeme na položke školenia 637001. Rozhodli sme sa na základe kontroly z NKU, ktorá u nás prebiehala v prvom polroku roku 2019 o vyššiu investíciu do vzdelávania zamestnancov. Za prvý polrok bol celkový náklad na vzdelávanie zamestnancov 310 €, čo ale prevyšuje plánovaný ročný náklad o vyše 100%. Investície do vzdelávania však plánujeme v budúcnosti ešte zvyšovať. Zvyšuje odbornosť zamestnancov a tým i kvalitu nami poskytovaných služieb.

### **640 – Bežné transfery**

#### **642 - Transfery jednotlivcom....**

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 84,54 % z rozpočtu.

K 30.06.2019 je čerpanie rozpočtu na transferoch na odchodné, z dôvodu ukončenia pracovného pomeru a odchodu na starobný dôchodok zdravotnej sestry. Máme i vysoké náklady na vyplácanie transferov na nemocenské dávky. Zvýšená fyzická zát'az najmä u manuálne pracujúcich profesií sa odzrkadľuje i na ich zvýšenej pracovnej neschopnosti.

Z uvedených dôvodov bolo čerpanie k 30.06.2019 zvýšené.

### **700 – Kapitálové výdavky**

Čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2019 nevykazujeme.