



# MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva  
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 61/20  
Mestská rada: 21.9.2020  
Mestské zastupiteľstvo: 28.9.2020

.....  
**Názov materiálu:**

**Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2020**

.....  
**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. 2020

## **Dôvodová správa**

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2020 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. 2020.
2. odporúča – neodporúča MsZ  
zobrať na vedomie Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu 30. 6. 2020.

### **Mestské zastupiteľstvo**

Uznesenie č.

1. berie na vedomie  
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2020

## Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 30. 6. 2020

### I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 30. 6. 2020

<b>Celkové vl.prijmy:</b>	<b>507 108,16 €</b>
: z vratiek a dobropisov	1 586,00 €
: vlastné príjmy	490 218,63 €
: z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	8 652,70 €
: sponzorské	6 558,00 €
: príjmy s prenajatých priestorov	92,83

**Celkové výdavky: 1 345 332,00 €**

SALDO uvedené z výkazov rozpočet k 30.6.2020 v RIS SAM 838 223,84 €

### II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 30. 6. 2020

Sociálny fond: 7 675,03 €

### III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza

Zostatky na bankových účtoch k 30. 6. 2019

• Výdavkový rozpočtový účet:	35 042,89 €
• Dotačný účet:	100 000,00 € SPOLU na výdavky 135 042,89 €
• Príjmový rozpočtový účet:	27 562,73 €
• Darovací účet:	0,00 €
• Účet sociálneho fondu	7 675,03 €
SPOLU:	170 280,65 €

### IV. Poskytnuté dotácie v roku 2020

VÝDAVKY	Suma prijatých finančných prostriedkov v roku 2020	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 30. 6. 2020	Rozdiel (stĺ.1 – stĺ.2)	Poznámka
	1	2	3	4
Bežný transfer zo ŠR na r. 2020	658 601,18	654 105,83	4 495,35	
Transfer z rozpočtu mesta	340 773,00	245 161,81	95 611,19	
Transfer na stravovanie dôchodcov z mesta			0,00	
Vlastné príjmy	465 790,01	430 853,66	34 936,35	
Sponzorské príspevky	6 558,00	6 558,00	0,00	
z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	8 652,70	8 652,70	0,00	
<b>Spolu</b>	<b>1 480 374,89</b>	<b>1 345 332,00</b>	<b>135 042,89</b>	

Zdroje poskytnutých finančných prostriedkov na financovanie zariadenia k 30. 6. 2020 dosiahli sumu 1 480 374,89 Euro a tvorili ich: dotácia zo ŠR na prvý ½ rok 2020, dotácia z rozpočtu Mesta Prievidza, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia za stravu, ubytovanie, zaopatrenie v prvom polroku 2020, vlastné príjmy za stravu od cudzích stravníkov a zamestnancov, prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov a z dotácie z ÚPSVR – ESF na chránenú dielňu.

Dotácia zo ŠR je určená na financovanie mzdových nákladov zariadenia a bola poskytnutá v sume 658 601,18 €. Z tejto dotácie je možné použiť finančné prostriedky len na financovanie časti zákonom stanovených mzdových nákladov. Dotácia z rozpočtu Mesta Prievidza na financovanie zvýšených nákladov v čase pandémie a riešenie havarijnej situácie v kuchyni ZPS. V prvom polroku dosiahla výšku celkovo 340 773,00 € v tom bežné príjmy 336 933,00 € a 3 840,00 € kapitálové príjmy na nákup el.sporáka.

### **Plnenie príjmov ako zdroja financovania + komentár**

#### **Príjmy:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2020</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2020</b>	<b>% plnenia</b>
BEŽNÉ PRÍJMY	2 855 951,00	1 476 534,89	51,70
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	3 840,00	3 840,00	100,00
<b>PRÍJMY</b>	<b>2 859 791,00</b>	<b>1 480 374,89</b>	<b>51,77</b>

#### **Členenie príjmov:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2020</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2020</b>	<b>% plnenia</b>
<b>PRÍJMY BEŽNÉ</b>	<b>2 855 951,00</b>	<b>1 476 534,89</b>	<b>51,70</b>
<b>200 Nedaňové príjmy</b>	<b>968 344,00</b>	<b>464 574,01</b>	<b>50,38</b>
212 003 z prenajatých budov, priestorov	100,00	92,83	92,83
223001 za ubytovanie	677 000,00	320 352,36	47,32
223003 za stravovanie	291 244,00	142 542,82	48,94
292006 z náhrad poistného plnenia			
292012 z dobropisov		1 586,00	
292017 z vratiek			
<b>300 Granty a transfery</b>	<b>1 886 391,00</b>	<b>1 010 744,88</b>	<b>53,58</b>
311- granty ( sponzorské dary)		6 558,00	
312001 – zo ŠR	1 324 440,00	658 601,18	49,73
312001 – z ÚPSVaR-chránená dielňa	14 500,00	8 652,70	59,67
312007- z rozpočtu mesta	546 716,00	336 933,00	61,63
312007- z rozpočtu mesta - na stravovanie dôchodcov	735,00		
<b>Nedočerpané vl.pr. z r. 2019</b>	<b>1 216,00</b>	<b>1 216,00</b>	<b>100,00</b>
<b>PRÍJMY KAPITÁLOVÉ</b>	<b>3 840,00</b>	<b>3 840,00</b>	<b>100,00</b>
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>2 859 791,00</b>	<b>1 480 374,89</b>	<b>51,77</b>

**KOMENTÁR:****Príjmy zariadenia ako zdroj financovania k 30. 6. 2020 dosiahli spolu sumu:****1 480 374,89 €****Tieto príjmy sú tvorené vlastnými príjmami zariadenia poukázaných na výdavkový účet ZPS ako zdroj financovania zariadenia a dotáciami zo štátneho rozpočtu, od zriaďovateľa a dotáciou z ÚPSVaR na chránenú dielňu**

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/ BEŽNÉ PRÍJMY:****1. 200 - Nedaňové príjmy: v sume : 491 897,46 €****( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2020, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy ),****ktoré tvoria:**

kat 212 príjmy z vlastníctva :	92,83 €
--------------------------------	---------

212 003 – príjmy z prenajatých budov, priestorov	92,83 €
--	---------

kat 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného predaja služieb:	490 218,63 €
--	--------------

223003 – príjmy za ubytovanie, odkázanosť	329 242,35 €
---	--------------

223001 – príjmy za stravovanie	163 976,28 €
--------------------------------	--------------

kat 292 ostatné príjmy:	1 586,00 €
-------------------------	------------

292 012 – príjmy z dobropisov	1 586,00 €
-------------------------------	------------

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. Tento prevod však trvá určitý čas preto v priebehu roku vlastné príjmy zariadenia a príjmy ako zdroj financovania ktorý môžeme použiť na financovanie výdavkov vykazujú rozdiel.

Zvýšené čerpanie vykazujeme na položke 300 z dôvodu zvýšeného nákladu na financovanie miezd pracovníkov v čase pandémie a to ako z rozpočtu mesta tak i z dotácie na chránenú dielňu. Naopak zníženie príjmov na položke 200 spôsobila rovnako pandémia. Z dôvodu vyhlásenia krízového stavu bolo zastavené prijímanie nových klientov do zariadenia a tým nám vznikali neobsadené miesta čo spôsobilo výpadok vlastných príjmov za poskytované služby a poskytovanie stravy cudzím stravníkom bolo zastavené celkom a tým sa znížilo plnenie rozpočtu na položke stravné.

**2. 300 – Granty a transfery spolu v sume: 15 210,70 €**

- 311 – Granty - prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov	6 558,00 €
---	------------

312001 - ÚPSVaR - chránená dielňa	8 652,70 €
-----------------------------------	------------

**( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2020, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy )****Celkovo vlastné príjmy zariadenia dosiahli k 30. 6. 2020 výšku 507 108,16 €. Rozpočet sme naplnili na 51,60 %.****( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2020, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy )**

## Plnenie výdavkov + komentár

### Výdavky:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2020	Skutočnosť K 30. 6. 2020	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	2 855 951,00	1 341 492	46,97
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	3 840,00	3 840,00	100,00
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>2 859 791,00</b>	<b>1 345 332,00</b>	<b>47,04</b>

### Členenie výdavkov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2020	Skutočnosť K 30. 6. 2020	% plnenia
<b>600 - BEŽNÉ VÝDAVKY</b>	<b>2 855 951,00</b>	<b>1 341 492,00</b>	<b>46,97</b>
<b><u>610 - Mzdy, platy a OOV</u></b>	<b><u>1 852 211,00</u></b>	<b><u>718 250,54</u></b>	<b><u>38,77</u></b>
<b><u>620 - Poistné a príspevky do poisťovní</u></b>	<b><u>480 194,00</u></b>	<b><u>248 227,96</u></b>	<b><u>51,69</u></b>
<b><u>630 - Tovary a služby</u></b>	<b><u>518 833,00</u></b>	<b><u>370 217,92</u></b>	<b><u>71,35</u></b>
<b>631- Cestovné tuzemské 631001</b>	<b>0,00</b>	<b>78,18</b>	
<b>632 - Energie, voda, komunikácie</b>	<b>228 144,00</b>	<b>149 816,26</b>	<b>65,67</b>
632001 - Energie	176 144,00	128 235,00	72,80
632002 - Vodné, stočné	47 000,00	19 408,65	41,30
632003 - Poštové služby a telekomunikač. služby	5 000,00	2 172,61	43,45
<b>633 - Materiál a služby</b>	<b>218 536,00</b>	<b>162 473,02</b>	<b>74,35</b>
633001 - Interiérové vybavenie	0,00	4 750,19	
633002 - Výpočtová technika	1 500,00	1 249,19	83,30
633003 - Telekomunikačná technika	0,00	284,16	
633004 - Prevádzkové stroje, prístroje zariadenia.	0,00	0,00	
633006 - Všeobecný materiál	34 082,00	40 406,57	118,56
633009 - Knihy, noviny, časopisy	50,00	0,00	
633010 - Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	11 000,00	1 985,28	18,05
633011 – Potraviny	171 707,00	113 447,44	66,07
633013 – software, licencie	0,00	273,00	
633015 - Palivá ako zdroj energie	30,00	48,32	161,07
633016 - Reprezentačné	165,00	28,87	17,49
<b>634 - Dopravné</b>	<b>2 760,00</b>	<b>2 192,11</b>	<b>79,42</b>
634001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	1 350,00	907,01	67,19
634002- Servis, údržba, opravy ....	700,00	1 285,10	183,59
634003- Poistenie	710,00	0,00	
634005- Karty, známky, poplatky	0,00	0,00	
<b>635 - Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>19 375,00</b>	<b>5 194,37</b>	<b>26,81</b>
635001- Interiérového vybavenia	<b>9 175,00</b>	<b>1 533,60</b>	<b>16,71</b>
635002 - Výpočtovej techniky	100,00	0,00	
635003 - Telekomunikačnej techniky	0,00	0,00	
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov	3 300,00	3 001,76	90,96
635006 – Budov, objektov, alebo ich častí	6 800,00	659,01	9,69
635009 - Softvér	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>637 - Služby</b>	<b>50 018,00</b>	<b>50 463,98</b>	<b>100,89</b>
637001 - Školenia, kurzy, semináre	100,00	0,00	
637004 - Všeobecné služby	24 000,00	28 263,78	117,77
637006 - Náhrady	0,00	1 012,33	
637012 - Poplatky a odvody	1 850,00	353,14	19,09
637015 - Poistné	3 168,00	3 167,69	99,99
637016 - Prídela do sociálneho fondu	11 000,00	7 097,93	64,63
637029 – Odmeny a príspevky zam. Zo SF	0,00	9 590,00	
637027 - Odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru	2 200,00	0,00	
637030 - Preddavky na rozpočtové výdavky	0,00	979,11	
637035 – Dane, poplatky za komunálny odpad	7 700,00	0,00	
<b>640 – Bežné transfery</b>	<b>4 713,00</b>	<b>4 795,58</b>	<b>101,75</b>
<b>642 - Transfery jednotlivcom....</b>	<b>4 713,00</b>	<b>4 795,58</b>	<b>101,75</b>
642012 - Na odstupné	0,00	0,00	0,00
642013 - Na odchodné	713,00	0,00	0,00
642015 - Na nemocenské dávky	4 000,00	4 795,58	101,75
<b>700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>3 840,00</b>	<b>3 840,00</b>	<b>100,00</b>

#### KOMENTÁR:

#### **600 – BEŽNÉ VÝDAVKY**

Schválený rozpočet 2 855 951,00 €  
Čerpanie 1 341 492,00 €  
Plnenie: 46,97 %

V čerpaní rozpočtu k 30. 6. 2020 nie je zahrnuté čerpanie za mesiac jún 2020 – 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 2020

pri vyúčtovaní a vyplatení miezd za jún 2020.

Z uvedeného dôvodu je čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2020 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. 2020 nebolo zrealizované vyplatenie miezd za mesiac jún/2020, 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. Zamestnancom boli v I. polroku vyplatené odmeny v súvislosti s zvýšenými nárokmi na ich prácu v období vyhlásenia krízového stavu z dôvodu pandémie. Financovanie týchto výdavkov zabezpečilo zo svojho rozpočtu Mesto Prievidza.

##### **Kategória 620 - Poistné s príspevkom 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. 2020 nebolo zrealizované vyplatenie miezd a odvodov za mesiac jún/2020, 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 71,35 % z rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu bolo vyššie oproti plánovanému rozpočtu. Zvýšené náklady sú spojené s pandemiou Koronavírusu. Zvýšenie cien u väčšiny komodít reagovalo na situáciu spojenú s krízou COVID 19. Ochranné a dezinfekčné prostriedky napríklad vykazujú až štvornásobný cenový nárast.

#### **Prehľad čerpania na jednotlivých položkách:**

##### **Položka 632 – Energie, voda a komunikácie**

Čerpanie na tejto položke dosiahlo plnenie 65,67 % z rozpočtu.

Čerpanie je v prvom polroku mierne vyššie nakoľko do prvého polroku spadá dlhšia časť ročného vykurovacieho obdobia. V januári sa hradí vyúčtovanie za 12/2019 a kúri sa ešte aj v priebehu apríla.

Náklady a čerpanie rozpočtu sú preto k 30. 6. 2020 sú mierne zvýšené.

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

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 74,35 % z rozpočtu .

Práve na tejto položke sa zvýšené náklady spojené s pandemiou prejavili najviac. Spotreba jednorazových rúšok, jednorazových rukavíc, čistiacich a dezinfekčných prostriedkov.

Položke 633001 - Interiérové vybavenie pre klientov, kedy bolo nutné zakúpiť nábytok nevyhnutný na doplnenie základného vybavenia obytných jednotiek. Vytvárali sme izolačky, karanténne miesta.

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 dva tablety aby sme umožnili kontakt ležiacich klientov so svojimi blízkymi nakoľko platil zákaz návštev počas celého krízového stavu.

Položka 633006 – Všeobecný materiál – Zakúpili sme ochranné a dezinfekčné prostriedky pre obe zariadenia, teplomery, herbicídny žiarič. Najvýraznejší nárast čerpania zaznamenávame na tejto položke 118,56 %. V druhej úprave rozpočtu sme požiadali o navýšenie rozpočtu o 38 784,00 € práve na túto položku a zastupiteľstvo nám úpravu schválilo.

Položka 633010 – Pracovné odevy. Pracovné odevy pre zamestnancov zakupujeme raz ročne. V prvom polroku sme zakúpili ochranné pracovné odevy potrebné pre karanténne pracoviská. Pracovné odevy a pracovnú obuv pre všetkých pracovníkov plánujeme zakúpiť v druhom polroku.

Položka 63315 – Palivá ako zdroj energie. Kosenie a terénne úpravy v exteriéri oboch zariadení vykonávame na jar a v letných mesiacoch a preto je zvýšené čerpanie viditeľné v prvom polroku.

##### **Položka 634 – Dopravné**

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 79,42 % z rozpočtu . Zvýšené čerpanie ovplyvnila nutnosť opravy na vozidle Sharan i viacmiestny Mercedes si vyžadoval opravu. Obe vozidlá sú už značne opotrebované a ich poruchovosť je častá.

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 26,81 % plnenie z rozpočtu.

Zvýšené čerpanie zaznamenávame iba na položke 635004 údržba prevádzkových strojov. Zaznamenávame poruchovosť práčov a prevádzkových strojov v kuchyni. Zátťaž 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 100,89 % z rozpočtu.

Vysoké čerpanie vykazujeme na položke prídel do SF, ktorá je odvodená od zvýšených nákladov na mzdy, odmeny spojené s krízovým stavom v zariadení a zvýšenými nárokmi na zamestnancov v prvej línii. Zaplatili sme ročné poistenie majetku. Uhradili ročný poplatok za komunálny odpad 9 128,14 € a testovanie zamestnancov na prítomnosť koronavírusu 6 032,00 € na financovanie ktorého sme použili ako zdroj sponzorský dar od firmy BROSE.

**640 – Bežné transfery**

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 101,75 % z rozpočtu.

K 30.06.2020 Máme vysoké náklady na vyplácanie transferov na nemocenské dávky. Zvýšená fyzická záťaž najmä u manuálne pracujúcich profesií sa odzrkadľuje i na ich zvýšenej pracovnej neschopnosti.

Z uvedených dôvodov bolo čerpanie k 30.06.2020 zvýšené.

**700 – Kapitálové výdavky**

Čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2020 Plnenie 100 %. Z dôvodu havarijnej situácie, poruchy el. sporáka v stravovacej prevádzke sme zakúpili elektrický sporák na ktorého nákup sme mali schválené finančné prostriedky z dotácie Mesta.