



## **Dôvodová správa**

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2022 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. 2022.

2. odporúča – neodporúča MsZ

zobrať na vedomie Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu 30. 6. 2022.

### **Mestské zastupiteľstvo**

Uznesenie č.

1. berie na vedomie

Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30. 6. 2022

## Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 30. 6. 2022

### I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 30. 6. 2022

<b>Celkové príjmy:</b>	<b>1 702 882,25 €</b>
- z toho : MF SR	800 843,11 €
: MPSVR SR infekčný príplatok	19 845,00 €
: z rozpočtu mesta	320 000,00 €
: vlastné príjmy	519 356,25 €
: z ÚPSVaR-EÚ+ŠR	6 732,89 €
: sponzorské	276,00 €
: vl pr. nevyčerpané	35 829,00 €

**Celkové výdavky:** **1 421 209,50 €**

**Schodok rozpočtového hospodárenia:** **0,00 €**

**Prebytok rozpočtového hospodárenia:** **281 672,75 €**

### II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 30. 6. 2022

Sociálny fond: 9 046,69 €

### III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza k 30.6.2022 281 672,75

Zostatky na bankových účtoch k 30. 6. 2022

- Výdavkový rozpočtový účet: 45 843,38 €
- Dotačný účet. 200 000,00€
- Príjmový rozpočtový účet: 35 829,37 €
- Darovací účet: 0,00 €

#### IV. Poskytnuté dotácie v roku 2022

VÝDAVKY	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2022	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 30. 6. 2022	Rozdiel (stĺ. 1 – stĺ.2)	Poznámka
	1	2	3	4
Bežný transfer zo ŠR na r. 2022	800 843,11	708 561,89	92 281,22	
BT zo ŠR infekčný príplatok MPSVR SR	19 845,00	19 837,65	7,35	Vrátený na účet MPSVR SR
Bežný transfer na CHD	6 732,89	6 732,89	0,00	
Bežný transfer z rozpočtu mesta	304 325,00	234 684,47	69 640,53	
Transfer z mesta na KV	15 675,00	15 675,00	0,00	
Vlastné príjmy	519 356,25	435 491,00	83 865,25	
Sponzorské príspevky	276,00	226,6	49,40	
Nevyčerpane vl.príjmy	35 829,00		35 829,00	
<b>Spolu</b>	<b>1 702 882,25</b>	<b>1 421 209,50</b>	<b>281 672,75</b>	

Zdroje poskytnutých finančných prostriedkov na financovanie zariadenia k 30. 6. 2022 dosiahli sumu 1 702 882,25 Euro a tvorili ich: dotácia zo ŠR na prvý ½ rok 2021, dotácia z MPSVR SR infekčný príspevok odmeny zamestnancom v mimoriadnej situácii pandémie, z rozpočtu mesta na mzdy, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia za stravu, ubytovanie, zaopatrenie v roku 2022, 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 800 843,11 €. Z tejto dotácie je možné použiť finančné prostriedky len na financovanie miezd.

## Plnenie príjmov + komentár

### **Príjmy:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2022</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2022</b>	<b>% plnenia</b>
BEŽNÉ PRÍJMY	3 632 294 ,00	1 702 882,25	46,88
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0,00	0,00	0,00
<b>PRÍJMY</b>	<b>3 632 294,00</b>	<b>1 702 882,25</b>	<b>46,88</b>

### **Členenie vlastných rozpočtovaných príjmov:**

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2022</b>	<b>Skutočnosť k 30. 6. 2022</b>	<b>% plnenia</b>
<b>PRÍJMY BEŽNÉ</b>	<b>994 526,00</b>	<b>509 581,37</b>	<b>48,49</b>
<b>200 Nedaňové príjmy</b>	<b>955 580,00</b>	<b>502 372,48</b>	<b>52,57</b>
212 003 z prenajatých budov	100,00	9 406,97	
223001 za ubytovanie	691 188,00	359 800,50	52,06
223003 za stravovanie	264 392,00	133 165,01	50,37
292006 z náhrad poistného plnenia	0,00	0,00	0,00
292012 z dobropisov	0,00	0,00	0,00
292017 z vratiek	0,00	0,00	0,00
<b>300 Granty a transfery</b>	<b>38 946,00</b>	<b>7 208,89</b>	<b>54,09</b>
311- granty ( , sponzorské dary)	2 000,00	476,00	23,8
312001 – z ÚPSVaR-chránená dielňa	17 101,00	6 732,89	48,72
312001- transfer MPSVR SR IP	19 845,00	0,00	
<b>PRÍJMY KAPITÁLOVÉ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>994 526,00</b>	<b>509 581,37</b>	<b>51,24</b>

### **KOMENTÁR:**

**Príjmy zariadenia k 30. 6. 2022 dosiahli spolu sumu: **509 581,37 €****

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), prijaté dobrovoľné príspevky od darcov a sponzorov, dotácia z ÚPSVaR – z ESF na chránenú dielňu a dobrovoľnícku činnosť. Dotácia z MPSVR SR v sume 19 845,00 € určená na financovanie odmien pracovníkom v čase mimoriadnej situácie bola poukázaná z účtu mesta na náš VRÚ ako dotácia a tak sme o nej v prvom polroku aj účtovali. Následne nám rozpočtovým opatrením č 23 z 22.6.2022 bola zohľadnená v príjmovej zložke rozpočtu ako náš transfer. Ten je však súčasťou príjmového účtu a preto preúčtovanie stihneme zrealizovať až v mesiaci júl 2022.

#### A/ BEŽNÉ PRÍJMY:

<b>1. 200 - Nedaňové príjmy: vlastné príjmy spolu v sume :</b>	<b>509 581,37 €</b>
<b>( uvedené z výkazu FIN 1-12 k 30. 6. 2021, časť I. Bežný rozpočet 1.1 Príjmy ),</b>	
<b>ktoré tvoria:</b>	
<u>kat 212 príjmy z vlastníctva :</u>	<u>9 406,97 €</u>
212 003 – príjmy z prenajatých budov, priestorov.....	9 406,97 €
<u>kat 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného predaja služieb:</u>	<u>492 965,51 €</u>
223003 – príjmy za ubytovanie, odkázanosť	359 800,50 €
223001 – príjmy za stravovanie	133 165,01 €
<u>Kat 311 – Tuzemské bežné granty</u>	<u>7 208,89 €</u>
312001 – transfer chránená dielňa	6 732,89 €
311 – sponzorské	476,00 €

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. 2022 sme naplnili na 51,24 %.**

Prepravujeme sa na veľkú rekonštrukciu na zabezpečenie bezbariérovosti zariadenia. Z dôvodu prípravy rekonštrukcie a oddelenia blokov 2 a 10 na vytvorenie sociálnych bytov, nie je naplnená kapacita zariadenia. Rozpočet už túto situáciu zohľadňoval a preto je plnenie v súlade s očakávaným predpokladom. Na financovanie výdavkov však z dôvodu vracania dotácie za neobsadené miesta budeme pociťovať výrazný výpadok príjmov zo štátnej dotácie.

#### Plnenie výdavkov + komentár

##### Výdavky:

<b>Názov - ODDIEL 10201:</b>	<b>Rozpočet 2022</b>	<b>Skutočnosť K 30. 6. 2022</b>	<b>% pl- nenia</b>
BEŽNÉ VÝDAVKY	3 616 619,00	1 405 534,50	38,86
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	15 675,00	15 675,00	100,00
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>3 632 294,00</b>	<b>1 421 209,50</b>	<b>39,13</b>

Členenie výdavkov:

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2022	Skutočnosť K 30. 6. 2022	% pl- nenia
<b>600 - BEŽNÉ VÝDAVKY</b>	<b>3 616 619,00</b>	<b>1 405 534,50</b>	<b>38,86</b>
<b>610 - Mzdy, platy a OOV</b>	<b>1 974 484,00</b>	<b>759 049,01</b>	<b>38,44</b>
<b>620 - Poistné a príspevky do poisťovní</b>	<b>691 255,00</b>	<b>257 477,48</b>	<b>37,25</b>
<b>630 - Tovary a služby</b>	<b>927 380,00</b>	<b>376 067,78</b>	<b>40,55</b>
<b>631001- cestovné tuzemské</b>	<b>100,00</b>	<b>45,19</b>	<b>45,19</b>
<b>632 - Energie, voda, komunikácie</b>	<b>300 982,00</b>	<b>149 295,31</b>	<b>49,30</b>
632001 - Energie	248 982,00	131 001,16	64,66
632002 - Vodné, stočné	47 000,00	15 974,00	33,99
632003 - Poštové a telekom.. služby	5 000,00	2 320,15	46,40
<b>633 - Materiál a služby</b>	<b>433 845,00</b>	<b>172 412,78</b>	<b>39,74</b>
633001 - Interiérové vybavenie	33 000,00	16 021,49	48,55
633002 - Výpočtová technika	8 500,00	4 403,90	51,81
633004 - Prevádzkové stroje, prístroj.,zar.	2 000,00	793,43	25,21
633006 - Všeobecný materiál	122 191,00	42 629,08	34,89
633009 - Knihy, noviny, časopisy	200,00	18,00	9,00
633010 - Pracovné odevy, obuv	32 159,00	7 407,80	23,03
633011 - Potraviny	235 560,00	100 974,43	42,86
633015 - Palivá ako zdroj energie	70,00	17,63	25,19
633016 - Reprezentačné	165,00	147,02	89,10
<b>634 - Dopravné</b>	<b>6 510,00</b>	<b>3 253,21</b>	<b>49,97</b>
634001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	3 350,00	1 683,09	50,24
634002- Servis, údržba, opravy ....	2 450,00	1 570,12	64,09
634003- Poistenie	710,00	0,00	0,00
634005- Karty, známky, poplatky	0,00	0,00	0,00
<b>635 - Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>56 628,00</b>	<b>10 312,93</b>	<b>18,21</b>
635001- Interiérového vybavenia	656,00	180,00	27,44
635002 - Výpočtovej techniky	0,00	0,00	0,00
635003 – Telekomunikačnej techniky	8 275,00	4 825,86	58,32
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov	5 000,00	3 720,94	74,42
635006 – Budov, objektov, alebo ich častí	42 697,00	1 586,13	3,71
635009 - Softvér	0,00	0,00	0,00
<b>636001- Nájomné budovy priestory</b>	<b>1 344,00</b>	<b>946,72</b>	<b>70,44</b>
<b>637 - Služby</b>	<b>127 971,00</b>	<b>39 801,64</b>	<b>31,10</b>
637001 - Školenia, kurzy, semináre	3 900,00	1 778,00	45,59
637004 - Všeobecné služby	32 377,00	19 682,15	60,79
637006- Náhrady	5 000,00	2 474,09	49,48
637012 - Poplatky a odvody	1 850,00	496,61	26,84
637014- stravovanie	21 203,00	5 361,54	25,29
637015 - Poistné	3 168,00	3 167,69	99,99

637016 - Prídela do sociálneho fondu	18 523,00	6 634,56	35,82
637027 - Odmeny zamestnancom mimo- pracovného pomeru	0,00	0,00	0,00
637030 - Preddavky na rozp. výdavky	0,00	0,00	0,00
637200 – ostatné	34 250,00	207,00	0,60
637035 – Dane, poplatky za kom. odpad	7 700,00	0,00	0,00
<b>640 – Bežné transfery</b>	<b>23 500,00</b>	<b>12 940,23</b>	<b>55,06</b>
<b>642 - Transfery jednotlivcom....</b>	<b>23 500,00</b>	<b>12 940,23</b>	<b>55,06</b>
642012 - Na odstupné	3 000,00	1565,00	52,17
642013 - Na odchodné	10 500,00	4 742,92	45,17
642015 - Na nemocenské dávky	10 000,00	6 632,31	66,32
<b>700 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>15 675,00</b>	<b>15 675,00</b>	<b>100,00</b>

#### **KOMENTÁR:**

#### **600 – BEŽNÉ VÝDAVKY**

**Schválený rozpočet 3 616 619,00 €**  
**Čerpanie 1 405 534,50 €**  
**Plnenie: 38,86 %**

V čerpaní rozpočtu k 30. 6. 2022 nie je zahrnuté vyúčtovanie miezd za mesiac jún 2022 – vyplatenie a zúčtovanie miezd: položky: 610 - mzdy, platy a OOV, 620 - poistné a príspevky do poisťovní, Čerpanie rozpočtu sa prejaví až po zaúčtovaní po výplatnom termíne v mesiaci júl 2022

Z uvedeného dôvodu je čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2022 nižšie.

#### **PREHĽAD ČERPANIA ROZPOČTU PODĽA JEDNOTLIVÝCH KATEGÓRII**

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

Nakoľko v termíne k 30. 6. 2022 nebolo zrealizované vyplatenie miezd za mesiac jún/2022, 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 prvom polroku 2022 boli zamestnancom vyplatené odmeny z dotácie MPSVR SR tkzv. Infekčný príplatok vo výške 19 845,00 €.

##### **Kategória 620 - Poistné s príspevkov 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. 2022 nebolo zreali-



zované vyplatenie miezd a odvodov za mesiac jún/2022, 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 40,55 % z rozpočtu.

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

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

Čerpanie na tejto položke dosiahlo plnenie 49,60 % z rozpočtu.

V prvej úprave rozpočtu pre rok 2022 bolo zohľadnené očakávané zvýšenie cien energií a podarilo sa nám získať aj dotáciu z MPSVR SR na energie vo výške 36 250 €. Výdavky za energie pre tento rok by tak mali byť v rozpočte plne vykryté.

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

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 39,74 % z rozpočtu .

Rozpočet zohľadňuje vysokú infláciu a očakávané zvýšenie cien tovarov. Nakupujeme veľmi opatrne a obmedzujeme výdavky na maximálne možný úsporný režim.

50% plnenie zaznamenávame len na položke potraviny a pohonné hmoty do kosačky. Ostatné nákupy realizujeme v minimálnej miere.

#### **Položka 634 – Dopravné**

Čerpanie rozpočtu na tejto položke dosiahlo plnenie 49,97 % z rozpočtu. Zvýšené čerpanie zaznamenávame iba na položke servis a oprava vozidiel 64,09 %. Vozidlá v užívaní ZPS sú využívané v každodennej prevádzke a majú najazdených už veľa kilometrov. Palivo vykazuje 50% plnenie.

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 18,21 % z rozpočtu. Plánovaná údržba budov bude zrealizovaná až v druhom polroku.

**Položka 636001 – nájomné budovy, priestory** k 30.6.2022 vykazujeme čerpanie 70,44 %. Na tejto položke evidujeme poplatky, ktoré hradíme Správe majetku mesta za priestory umiestnené v blokoch 2 a 4 t.j. sklad a archív, ktoré využívame a nemáme na ich presťahovanie vhodný priestor v blokoch 4 , 6 a 8, ktoré sú v našej správe.

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 31,10 % z rozpočtu. Evidujeme tu aj ročnú splátku poisťovního. Na položke 637200 očakávame výdavky na rekreačné poukazy zamestnancov, ktoré sa budú realizovať najmä v mesiacoch júl a august, čiže v druhom polroku

**640 – Bežné transfery**

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

Čerpanie rozpočtu dosiahlo plnenie 55,06 % z rozpočtu.

Čerpanie rozpočtu na tejto položke už k 30.6.2022 mierne prekročilo očakávané plnenie hlavne výdavkami na nemocenské. Zaznamenali sme zvýšenú práceneschopnosť hlavne na ošetrovateľskom úseku.

**700 – Kapitálové výdavky**

Čerpanie rozpočtu k 30. 6. 2022 dosahuje 100%. Zakúpili sme konvektomat pre stravovaciu prevádzku a tak sme dotáciu kapitálových prostriedkov na tento rok už celú vyčerpali.