



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi

Materiál MsZ č. 36/2019

Mestská rada: 6.5.2019

Mestské zastupiteľstvo: 13.4.2019

.....

Názov materiálu:

Správa o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2018

.....

Predkladá: Ing. Richard FODOR riaditeľ ZPS Prievidza

Prerokované s: JUDr. Katarína MACHÁČKOVÁ

Spracovali: Ing. Richard FODOR

Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

.....

Napísal: Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

V Prievidzi dňa 18.3.2019

Dôvodová správa

Zariadenie pre seniorov Prievidza ako rozpočtová organizácia mesta Prievidza predkladá Správu o činnosti a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2018 v zmysle zákona o obecnom zriadení č 369/1990 Z. z. 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 31.12.2018
2. odporúča – neodporúča MsZ
schváliť Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2018.

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2018
2. schvaľuje – neschvaľuje
Správu o činnosti Zariadenia pre seniorov Prievidza a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 31.12.2018.

Finančné plnenie rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12.2018

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia ZPS Prievidza k 31.12.2018

Celkové príjmy: 2 225 598 €
Celkové výdavky: 2 225 598 €

Schodok rozpočtového hospodárenia: 0 €
Prebytok rozpočtového hospodárenia 0 €

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov ZPS Prievidza k 31.12.2018

Sociálny fond 993,57 €

III. Finančné prostriedky ZPS Prievidza

Zostatky na bankových účtoch k 31.12.2018

- Výdavkový účet 0 €
- Príjmový účet 0 €
- Depozitný účet 142 496,98 €
- Darovací účet 0 €
- Účet sociálneho fondu 993,57 €

IV. ZDROJE FINANCOVANIA Poskytnuté dotácie v roku 2018 v €

Účel použitia	Poskytnutá dotácia v r. 2018	Vyčerpaná dotácia k 31.12.2018	Rozdiel
MF SR	1 067 034	1 067 034	0
Nedočerpané z roku 2017 BT	63	63	0
Z rozpočtu mesta BT	164 842	164 842	0
Vlastné príjmy	969 400	969 400	0
Dotácia na stravu dôchodcov z mesta	896	896	0
Sponzorské príspevky	4 934	4 934	0

Dotácia UPSVaR na chránenú dielňu	18 429	18 429	0
SPOLU:	2 225 598	2 225 598	0

Zdroje na financovanie zariadenia k 31.12.2018 dosiahli výšku 2 225 598 euro. Tvoria ich dotácia zo ŠR, vlastné príjmy zinkasované od klientov zariadenia, sponzorské príspevky, dotácia z rozpočtu mesta a dotácia na chránenú dielňu z UPSVaR SR.

Dotácia zo štátneho rozpočtu je určená na financovanie mzdových nákladov zariadenia a dosahuje sumu 1 067 034 €. V roku 2017 dosiahla táto dotácia sumu 960 000 €. K navýšeniu dotácie došlo z dôvodu, že štruktúra našich klientov zaznamenáva vyšší počet klientov z vyšším stupňom odkázanosti a tak i príspevkov zo štátu dosahuje vyššie sumy príspevkov na konkrétnych klientov. V roku 2018 je to nárast o 107 034 €. Tieto zdroje sme použili v súlade so zmluvou o poskytnutí dotácie na financovanie mzdových nákladov zamestnancov poskytujúcich sociálne služby v našom zariadení.

VI. Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu ZPS Prievidza k 31.12. 2018

VI. Plnenie príjmov + komentár

Príjmy

Názov - ODDIEL 1020:	Rozpočet 2018	Skutočnosť K 31.12.2018	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	992 990	994 260	100,13
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0	0	0
PRÍJMY	992 990	994 259	100,13

Členenie príjmov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2018	Skutočnosť K 31.12.2018	% plnenia
200 Nedaňové príjmy	969 627	970 896	100,13
223001 za ubytovanie	673 810	673 808	99,99
223003 za stravovanie	285 702	286 972	100,44
292012 dobropisy	4 660	4 660	100
292017 vratky	5 367	5 367	100
212003 príjem z prenájmu	88	89	100
300 Granty a transfery	23 363	23 363	100
311 Tuzemské bežné granty	4 934	4 934	100
312001 chránená dielňa	18 429	18 429	100

KOMENTÁR:

Vlastné príjmy zariadenia k 31.12.2018 dosiahli sumu **994 259 euro**. Príjmom zariadenia sú poplatky prijaté od klientov za poskytované služby. Vlastné 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. Granty a transfery o ktorých účtujeme na príjmovom účte 223. Tvorené sú finančnými darmi od donorov určených na financovanie bežnej prevádzky zariadenia. A transferom na chránenú dielňu z ESF určeným na financovanie mzdových nákladov pracovníkov chránenej dielne.

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 naším klientom ale i cudzím stravníkom dôchodkového veku. Denne sa v zariadení varí cca 300 obedov. Ubytovacia kapacita je počas celého roka plne využívaná. Príjmy za stravovanie sme prekročili o 1 270 € v porovnaní s očakávaním.

Príjmy z prenajatých priestorov

€212003 prípríjmy z prenajatých priestorov **89 €**

Prenajímame priestor v objekte na stredisku J.Okáľa firme PTH na umiestnenie výmenníkovej stanice.

Príjmy z úhrad klientov :

223003 – poplatky za predaj služieb 673 808 €

223001 – poplatky za stravovné 286 972 €

Celkovo tieto príjmy predstavujú..... **960 780 €**

Plánované príjmy u úhrad za poskytované služby sa nám podarilo naplniť. Zvýšené plnenie sme zaznamenali v oblasti stravovania i v oblasti poplatkov za sociálnu službu, ktorá sa vzťahuje na zvýšený stupeň odkázanosti klientov zariadenia.

292012 – príjmy z dobropisov 4 660,€

292017 – príjmy z vratiek 5 367 €

Celkovo tieto príjmy predstavujú **10 027 €**

200 NEDAŇOVÉ PRÍJMY SPOLU 970 896 €

300 Granty a transfery

311 transfery na rozvoj sociálnej sféry 4 934 €

Prijaté na základe darovacích zmlúv. na sponzorský účet zariadenia.

312001 transfer prostriedky z EU na chránenú dielňu 18 429
300 Granty a transfery o ktorých účtuje naše zariadenie 23 363

VLASTNÉ PRÍJMY SPOLU 994 259 €

Poskytnuté dotácie k 31.12.2018, o ktorých ako o príjme účtuje mesto.. **Výška dotácií je v súlade s rozpočtom.** My o nich účtujeme na výdavkovom rozpočtovom účte ako o dotácii príjem na účet 222. Cez účet 223 o nich neúčtujeme.

312001 dotácia zo ŠR 1 067 034 €
312001 nedočerpaná dotácia z r.2017 63 €
312007 dotácia na BV z rozpočtu mesta 164 842 €
312007 dotácia z mesta na stravovanie dôchodcov 896 €

VIII. Plnenie výdavkov + komentár

Výdavky

v €

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	2 225 664	2 225 598	99,99
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY			
VÝDAVKY SPOLU	2 225 664	2 225 598	99,99

Členenie výdavkov

Názov - ODDIEL 1020:	Rozpočet 2018	Skutočnosť K 31.12.2018	% plnenia
600 - BEŽNÉ VÝDAVKY	2 225 664	2 225 598	99,99
<u>610 – Mzdy, platy a OOV</u>	<u>1 243 520</u>	<u>1 243 454</u>	<u>99,99</u>
<u>642 – Transfery</u>	<u>12 565</u>	<u>12 565</u>	<u>100</u>
<u>620 – Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.</u>	<u>427 583</u>	<u>427 583</u>	<u>100</u>
<u>630 – Tovary a služby</u>	<u>541 996</u>	<u>541 996</u>	<u>100</u>
<u>631 – Cestovné výdavky</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>100</u>
632 – Energie, voda, kom.	214 790	214 790	100
632001 energie	166 085	166 085	100
632002 vodné-stočné	45 105	45 105	100
632003 poštové a tel.	3 600	3 600	100

<i>služby</i>			
633 – Materiál a služby	248 772	248 772	100
633001 interiérové vybavenie	8 837	8 837	100
633002 výpočtová technika	943	943	100
633004 prevádzkové stoje	477	477	100
633006 všeobecný materiál	46 129	46 129	100
633007 špeciálny materiál	-	-	-
633009 knihy, noviny, časopisy	54 46	54 46	100
633010 pracovné odevy	9 286	9 286	100
633011 potraviny	182 835	182 835	100
633015 palivá ako zdroj en.			
633016 reprezentačné	165	165	100
634 – Dopravné	4 936	4 936	100
634001 palivá, mazivá, oleje	1 709	1 709	100
634002 servis, údržba	2 486	2 486	100
634003 poistenie.	741	741	100
635 – Údržba	17 295	17 295	100
635001- údržba interiérov	428	428	100
635002- výpočtovej techniky	3	3	100
635004-údržba prevádzkových strojov	9 854	9 854	100
635006 údržba budov	7 010	7 010	100
637 – Služby	56 003	56 003	100
637001 školenia, kurzy, semináre	409	409	100
637004 všeobecné služby	32 644	32 644	100
637012 popl. a odvody	713	713	100
637015 poistné	3 168	3 168	100
637016 prídel do SF	11 370	11 370	100
637035 popl. za kom.odpad	7 699	7 699	100
642 transfery na ND	12 565	12 565	100
VÝDAVKY SPOLU	2 225 664	2 225 598	99,99

KOMENTÁR:

600 – Bežné výdavky

Schválený rozpočet	2 225 664 €
Čerpanie	2 225 598 €

Plnenie: 99,99 %

Čerpanie podľa jednotlivých položiek:

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

V roku 2018 vykazujeme priemerný evidenčný počet zamestnancov v počte 135 zamestnancov, čo je oproti roku 2017 zvýšenie o 3 zamestnancov. Zvýšenie si vyžadoval zhoršený zdravotný stav klientov a jeho financovanie bolo zabezpečené so zvýšenej štátnej dotácie, ktorá korešponduje so zdravotným stavom klientov v príslušnom kalendárnom roku. Zamestnanci sú odmeňovaní na základe zákona č. 553/2003 Z. z. . Pracovníci kuchyne pracujú v dvojzmennej a pracovníci zdravotného úseku v trojzmennej prevádzke. Mzdové prostriedky sme čerpali v súlade s rozpočtom. Vykazujeme len mierne nedočerpanie rozpočtu v oblasti mzdy a to vo výške 66 €. Spôsobené je PN zamestnanca v mesiaci december. Celkové výdavky na mzdy dosiahli výšku 1 243 454 € čo je oproti roku 2017 kedy tieto výdavky predstavovali sumu 1 095 634 € nárast o 147 820 €. Financovanie zvýšenia miezd u nízkopříjmovej skupiny zamestnancov financovalo Mesto Prievidza dotáciou zo svojho rozpočtu.

kat. 620 – poisťné s príspevkov 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 v roku 2018 dosiahli plnenie rozpočtu na 100 %. Náklad predstavuje sumu 541 996 € . V roku 2017 dosiahol sumu 519 496 €, čo je nárast o 22 500 €. Nárast je spôsobený rastom cien surovín.

Pol: 632 – energie

Čerpanie na položke energie je v súlade s rozpočtom.214 790 €. Dosiahli sme 100 % - né plnenie. V roku 2017 náklad na tejto položke dosiahol sumu 220 766 €. Medziročne tak vykazujeme úsporu 5 996 €.

Pol: 633 – Materiál a služby

Rozpočet plníme na 100%. Očakávanie i skutočnosť sa zhodujú a predstavujú sumu 248 772 € v roku 2017 bolo čerpanie na tejto položke 229 663 €, Nárast čerpania o 19 109 € je spôsobený rastom cien tovarov i služieb.

Pol: 634 - Dopravné

Čerpanie i rozpočet sú v súlade a predstavujú sumu 4 936 €. Na tejto položke sledujeme výdavky na nákup PHM a výdavky na opravy a údržbu našich troch automobilov. Oproti roku 2017 zaznamenávame úsporu 782 €. Výdavky na dopravné v roku 2017 dosiahli výšku 5 718 €. Nákup nového automobilu sa výrazne prejavuje v úspore výdavkov na opravy..

Pol: 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Pre rok 2018 sme rozpočtovali finančné prostriedky v minimálnej výške. V priebehu roka sme zrealizovali štandardnú údržbu zariadenia zahŕňajúcu opravu prevádzkových strojov a bežnú údržbu budov ako maľovanie a drobné opravy interiéru. Celkovo naše výdavky dosiahli výšku 17 295 € čo je 100 % -né plnenie rozpočtu. V roku 2017 sme na údržbu vynaložili finančné prostriedky vo výške 16 267 €

Pol: 637 – ostatné tovary a služby:

Na tejto položke evidujeme pravidelné platby ako je poplatok za odvoz komunálneho odpadu, ročná platba poisťného. Tvorba sociálneho fondu podľa platných predpisov. Rozpočet na tejto položke plníme na 100 %.

V. Pohľadávky a záväzky

Stav pohľadávok k 31.12.2018

K 31.12.2017 evidujeme pohľadávky vo výške 3 648,55 euro, Ako pohľadávky evidujeme len nedoplatky klientov za poskytnuté služby. Je to pokles oproti roku 2017, kedy dosahovali výšku 5 622,01 euro.

Záväzky k 31.12.2018

321 dodávatelia	6 346,88 €.....	v roku 2017.....	25 672,39 €
331 zamestnanci	81 489,48 €.....	v roku 2017.....	71 926,18 €
333 zamestnanci	1 001,44 €.....	v roku 2017	7 473,- €
336 inštitúcie soc. Zabezpečenia....	49 630,45 €	v roku 2017.....	47 804,83 €
342 priame dane	9 076,16 €.....	v roku 2017	8 211,70 €
379 zrážky zomzdy	1 299,43.....	v roku 2017.....	1 038,56 €

Jedná sa o náklady na mzdy zamestnancov za mesiac december. Finančné prostriedky sme previedli na depozitný účet a boli vyplatené zamestnancom v mesiaci január 2019.