

Komentár k plneniu rozpočtu príspevkovej organizácie Správa majetku mesta Prievidza za 1.- 12. mesiac roku 2005. Rozpočet príspevkovej organizácie SMM Prievidza na rok 2005 bol schválený MsZ v Prievidzi dňa 8. 12. 2004, uznesením číslo 406/04. I. úprava rozpočtu príspevkovej organizácie SMM Prievidza na rok 2005 bola schválená MsZ v Prievidzi dňa 25.10. 2005, uznesením číslo 316/05.

Východiskové údaje

Východiskom pre stanovenie základných plánovaných ukazovateľov v oblasti výnosov a nákladov bol predpoklad odpredaja bytov a nebyt. priestorov. Naplnenie tohoto základného predpokladu ovplyvnilo aj plnenie jednotlivých ukazovateľov v tomto sledovanom období.

K 31. 12. 2004 SMMP evidovala 619 bytov, pričom v priamej správe SMMP bolo 434 bytov a u ostatných správcov v odpredaných domoch bolo 185 bytov. Organizácia mala v správe celkom 22 282 m² nebytových priestorov.

Odpredaj bytov a nebytových priestorov

K 30. 12. 2005 SMMP evidovala 645 bytov v správe SMMP bolo 496 bytov a u ostatných správcov v odpredaných domoch bolo 149 bytov a 23 101 m² nebytových priestorov vo vlastníctve mesta. Za 1.- 12. mesiac roku 2005 bolo odpredaných 29 bytov.

Tento údaj, v porovnaní s východiskovým predpokladom, ovplyvňuje výnosové položky predpisu nájomného, ako aj nákladovú položku odvod do fondu opráv a za správu.

Z hľadiska aktuálnej tvorby fondu rozvoja bývania je dôležitý počet zaplatených bytov.

Za 1.- 12. mesiac roku 2005 bolo zaplatených 29 bytov v celkovej hodnote 658 127,- Sk, z toho bolo odvedené do fondu opráv 230 227,- Sk a na účet odpredaja bytov 427 900,-Sk. Ďalej bola na účet odpredaja bytov prevedená platba za byty a nebyt. priestory, ktoré boli odkúpené na splátky z predchádzajúceho obdobia v čiastke 10 104 256,- Sk.

Nedaňové príjmy

212003 Z prenajatých bytov **5 403 tis. Sk**
Plnenie tejto položky je v súlade s plánom.

212003 Z prenajatých nebytových priestorov **9 815 tis. Sk**
Plnenie tejto položky je v súlade s plánom.

212003 Ostatné neplánované výnosy **3 424 tis. Sk**
Táto položka nebola plánovaná. Skutočné plnenie predstavujú prijaté úroky vo výške 49 tis. Sk, fondové zúčtovanie – opravy vo výške 2 554 tis. Sk., vrátené súdne poplatky vo výške 297 tis. Sk, odpredaj materiálu 12 tis. Sk, zúčtovanie DPH 232 tis., ostatné 280 tis..

Transfery na rôznej úrovni

313200 Na iné – Ciglianska cesta **6 tis. Sk**

Jedná sa o príspevok na prevádzku zariadenia.

313200 Na iné – Kluby dôchodcov **47 tis. Sk**

Jedná sa o príspevok na prevádzku zariadenia.

313200 Na iné – Dom pomoci osamelým matkám **11 tis. Sk**

Jedná sa o príspevok na prevádzku zariadenia.

313200 Na iné – Košovská **27 tis. Sk**

Jedná sa o príspevok na prevádzku zariadenia.

I. Predpis služieb za teplo a ostatné služby spojené s užívaním bytov

Táto položka sa zúčtováva s položkou nákladov II. - náklady na vyúčtovanie za teplo a ostatné služby. Ich zúčtovanie sa priamo dotýka nájomcov. Výsledkom ročného vyúčtovania skutočných nákladov oproti zálohovým platbám sú potom preplatky a nedoplatky, ktoré sa vyúčtovávajú s nájomcami. Tieto účtovné kategórie sa prejavujú vo výške pohľadávok a záväzkov. V rozpočte sú vedené pre objektívne stanovenie ročných finančných tokov.

BEŽNÉ VÝDAVKY

635006 Údržba bytového a nebytového fondu /odpisy / **18 690 tis. Sk**

Plnenie tejto položky predstavujú odpisy vo výške 15 451 tis. Sk a reálne plnenie údržby a opráv vo výške 3 239 tis. Sk. Reálne plnenie údržby a opráv je podrobnejšie špecifikovaná v prílohe č. 1.

611 Mzdy **4 300 tis. Sk**

Čerpanie mzdových prostriedkov je v súlade s plánom.

620 Odvody do poisťovní **1 458 tis. Sk**

Náklady vychádzajúce zo mzdových nákladov - predstavujú odvody na zdravotné poistenie vo výške 10% z miezd, odvody na starobné vo výške 14% z miezd, odvody na nemocenské poistenie 1,4% z miezd, odvody na fond zamestnanosti 1%, invalidné poistenie 3 %, úrazové poistenie 0,8%. Tieto náklady sú v súlade s plánom.

637016 Prídely do sociálneho fondu **56 tis. Sk**

Výška plnenia tejto položky je v súlade s plánom.

637027 Odmeny za práce vykonané mimo prac. pomeru **175 tis. Sk**

Plnenie tejto položky je v súlade s plánom.

637014 Stravné **242 tis. Sk**

Vyššie plnenie tejto položky je spôsobené prijatím jedného zamestnanca navyše oproti pôvodnej štruktúre.

627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní **46 tis. Sk**

Táto položka bola v pláne mierne podhodnotená.

633200 Materiálne zabezpečenie činnosti **256 tis. Sk**

Predstavujú náklady na kancelárske potreby, vybavenie tlačiarň, kopírky (tonery), čistiace a hygienické prostriedky.

637012 Daň z nehnuteľnosti **0 tis. Sk**

Táto položka nebola čerpaná, nakoľko podľa § 17 ods. 1. písm. a. zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady sú od dane oslobodené pozemky, stavby, byty a nebytové priestory vo vlastníctve obce, ktorá je správcom dane.

637015 Poistné majetku **236 tis. Sk**

Plnenie tejto položky je v súlade s plánom.

637200 Odvod do fondu opráv a za správu **1 238 tis. Sk**

Plnenie zodpovedá plánu. Jedná sa o platby do fondu opráv a za výkon správy za byty a nebytové priestory vo vlastníctve mesta, ktoré spravujú spoločenstvá vlastníkov bytov.

637004 Služby nemat. povahy na spravovanom majetku **147 tis. Sk**

Služby nemateriálnej povahy na spravovanom majetku predstavujú náklady na deratizáciu, dezinfekciu, pohotovostnú službu na zabezpečenie odstraňovania havarijných stavov na rozvodoch ústredného vykurovania a TUV, elektroinštalácie, plynoinštalácie, vodoinštalácie, kanalizácie. Táto položka je podrobnejšie vyšpecifikovaná v prílohe číslo 1.

637004 Služby nemateriálnej povahy /ostatné/ **5 238 tis. Sk**

Predstavujú náklady poštovné, cestovné, telefón, audit, právnu pomoc, súdne poplatky, spotreba energií a pod. Vzhľadom na vysoké plnenie, je táto položka podrobnejšie vyšpecifikovaná v prílohe č. 4.

633016 Reprezentačné **15 tis. Sk**

Náklady na reprezentáciu, kvety, dary, občerstvenie a pod.

642002 Ostatné bežné transfery – Ciglianska cesta **11 tis. Sk**

Plnenie položky predstavujú náklady na energie a prevádzku zariadenia.

642002 Ostatné bežné transfery –Košovská cesta **107 tis. Sk**

Plnenie položky predstavujú náklady na energie a prevádzku zariadenia.

642002 Ostatné bežné transfery – Kluby dôchodcov 213 tis. Sk

Plnenie položky predstavujú náklady na energie a prevádzku zariadenia.

642002 Ost. bežné transfery Dom pomoci osam. matkám 30 tis. Sk

Plnenie položky predstavujú náklady na energie a prevádzku zariadenia.

Hospodársky výsledok - 13 725 tis. Sk

Hospodársky výsledok je nepriaznivý. Strata, ktorá vznikla bola spôsobená hlavne odpismi vo výške 15 451 tis. Sk.

V čase od 21.4. 2005 do 26.7. 2006 bola vykonaná previerka ročnej účtovnej závierky k 31.12. 2005. Previerku vykonala BILANC AUDIT SLOVAKIA s.r.o. Podľa názoru zodpovedných audítorov účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12. 2005 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu sú v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Prílohy :

- príloha č. 1 - Oprava a údržba byt. a nebytového fondu a služby
- nemateriálnej povahy za rok 2005
- príloha č. 2 - Prehľad zaplatených bytov za rok 2005
- príloha č. 3 - Správa o stave pohľadávok SMM Prievidza k 31.12. 2005
- príloha č. 4 – Špecifikácia položky 637004 – Služby nemat. povahy/ostatné/
- príloha č. 5 – Finančné zostatky na účtoch k 31.12. 2005
- príloha č. 6 - Záväzky k 31.12. 2005

V Prievidzi dňa 18.7. 2006