



MESTO PRIEVIDZA

Materiál Mestského zastupiteľstva
v Prievidzi



Materiál MsZ č. 58/08
Mestská rada: 19.8.2008
Mestské zastupiteľstvo: 26.8.2008

Názov materiálu: Monitorovacia správa a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievidza k 30.6.2008

Predkladá: Ing. Rudolf KOLLÁR, riaditeľ DD Prievidza

Spracovali: Ing. Rudolf KOLLÁR
Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

Napísal: Ing. Daniela KOŠÍKOVÁ

V Prievidzi dňa

Dôvodová správa

Domov dôchodcov Prievdza, ako rozpočtová organizácia mesta Prievdza, predkladá monitorovaciu správu a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu k 30.6.2008 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
monitorovaciu správu a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievdza k 30.6.2008
2. odporúča – neodporúča MsZ
schváliť monitorovaciu správu a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievdza k 30.6.2008

Mestské zastupiteľstvo

Uznesenie č.

1. berie na vedomie
monitorovaciu správu a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievdza k 30.6.2008
2. schvaľuje – neschvaľuje
monitorovaciu správu a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievdza k 30.6.2008

Domov dôchodcov PRIEVIDZA

Monitorovacia správa a vyhodnotenie finančného plnenia rozpočtu DD Prievdza k 30.6.2008

A: Programové plnenie rozpočtu DD Prievidza k 30.6.2008

Aktivita 15.14: Sociálna starostlivosť v Domove dôchodcov

Zámer aktivity: Komplexná starostlivosť o dôchodcov

Zodpovednosť: Dom dôchodcov na ul.Okáľa

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Cieľová hodnota v roku 2008	Plnenie k 30. 6.	Komentár
Zabezpečiť komplexnú sociálnu starostlivosť pre klientov DD ul.Okáľa	počet všetkých klientov zariadenia	145	146	Prekročený počet klientov z dôvodu veľkého záujmu o umiestnenie v DD Zvýšený príjem ležiacich a ťažko pohyblivých klientov Z dôvodu zhoršenia zdravotného stavu obyvateľov
	počet aktívnych klientov zariadenia	108	98	
	počet ležiacich a ťažko pohyblivých klientov zariadenia	37	48	
Zvýšiť kapacitu pre poskytovanie komplexných sociálnych služieb seniorom v meste Prievidza DD Ul.Okáľa	počet novovytvorených ubytovacích miest	5	5	Vytvorili sme nové lôžka z dôvodu záujmu o poskytovanie služieb
	priemerná vyťaženosť kapacity za rok	100 %	100%	Kapacita zariadenia je naplnená
Zabezpečiť stravovanie najslabším skupinám dôchodcov v DD ul.OKáľa	počet vydaných jedál vlastným klientom zariadenia za rok	420 000	241593	Zvýšený záujem o stravu klientov ktorí v minulom období stravu nepodoberali Zameriavame sa z kapacitných dôvodov hlavne na vlastných klientov
	počet odobratých jedál inými dôchodcami za rok	300 000	7821	
Zabezpečiť zdravotnú starostlivosť klientom zariadenia v DD ul.Okáľa	stála zdravotná služba zdravotných sestier	áno	áno	Poskytujeme 24 hodinovú zdravotnú starostlivosť
	celkový počet polohovateľných postelí	30	48	Zvýšená potreba z dôvodu prijímania ležiacich a ťažko pohyblivých klientov
Zvýšiť kapacitu pre poskytovanie komplexných sociálnych služieb seniorom v meste Prievidza DD ul.Rázusa	počet novo vytvorených ubytovacích miest	60	62	Väčší počet miest pre ležiacich klientov z dôvodu zvýšeného záujmu

B: Finančné plnenie rozpočtu DD Prievidza k 30.6.2008

I. Výsledok rozpočtového hospodárenia DD Prievidza k 30.6.3008

Celkové príjmy: 13 359 tis. Sk
Celkové výdavky: 13 357 tis. Sk

Schodok rozpočtového hospodárenia: 0
Prebytok rozpočtového hospodárenia 2 tis. Sk

II. Výsledok hospodárenia peňažných fondov DD k 30.6.2008

Sociálny fond 43.143,40 Sk

III. Finančné prostriedky DD

Zostatky na bankových účtoch k 30.6.2008

- Výdavkový účet 2.576,83 Sk
- Príjmový účet 395,90 Sk
- Depozitný účet 7.568,71 Sk
- Darovací účet 30.000,- Sk
- Účet sociálneho fondu 43.143,40 Sk

IV. Poskytnuté dotácie v prvom polroku 2008 v tis. Sk

Účel použitia	Poskytnutá dotácia	Vyčerpaná dotácia	Rozdiel
MF SR – bežná prevádzka	4.283	4.283	0
MF SR MPSVR SR – KV	650	0	650
Mesto Prievidza			
J. Okáľa	1.050	1.050	0
M. Rázusa	1.800	1.800	0
SPOLU:	7.783	7.133	650

Dotácia na financovanie zariadenia zo zdrojov ŠR pre I. polrok 2008 dosiahla objem 7.783 tis. Sk v členení na bežné výdavky 7.133 tis. Sk a na kapitálové výdavky 650 tis. Sk.

Dotácie na bežné výdavky boli vyčerpané v plnej výške a čerpanie kapitálových dotácií plánujeme v II. polroku 2008

V. Všeobecná časť

Rozpočet DD Prievidza pre rok 2008 bol schválený uznesením MsZ č. 397/2007 zo dňa 4.12.2007. Rozpočet príjmov predstavoval sumu 19.455 tis. Sk a rozpočet výdavkov rovnako 19.455 tis. Sk Mestské zastupiteľstvo dňa 24.6.2008 schválilo I. úpravu rozpočtu DD Prievidza v ktorej príjmy dosahujú sumu 20.917 tis. Sk a výdavky 20.917 tis. Sk

VI. Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu DD za prvý polrok 2008

Zdroje financovania

Výdavky z minulých rokov	28 tis. Sk
Štátna dotácia	4.283 tis. Sk
Mesto Prievidza pre stredisko Okáľa	1.050 tis. Sk
Mesto Prievidza pre stredisko Rázusa	1.800 tis. Sk
Vlastné príjmy	6.198 tis. Sk

SPOLU: 13.359 tis. Sk

Čerpanie výdavkov

Bežné výdavky	13.357 tis. Sk
Kapitálové výdavky	0

SPOLU: 13.357 tis. Sk

ROZDIEL = prebytok hospodárenia 2 tis. Sk

VII. Plnenie príjmov + komentár

Príjmy

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2008	Skutočnosť K 30.6.2008	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY	20267	13669	67,44
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	650	0	0
PRÍJMY	20917	13669	65,35

Členenie príjmov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2008	Skutočnosť K 30.6.2008	% plnenia
200 Nedaňové príjmy	9901	6536	66,01

223001 za ubytovanie	6451	4764	73,85
223003 za stravovanie	3450	1772	51,36
300 Granty a transfery	11016	7133	64,75
312001 – zo ŠR na BV	8566	4283	50
312007 – z rozpočtu obce	1800	2850	158,33
322001- zo ŠR na KV	650	0	-
322005- z rozpočtu obce	-	-	-
PRÍJMY SPOLU	20917	13669	65,35

KOMENTÁR:

Vlastné príjmy zariadenia v prvom polroku 2008 dosiahli sumu **6.536 tis. Sk**. Príjmom zariadenia sú poplatky prijaté od klientov za poskytované služby. Z celkového objemu vlastných príjmov bolo na výdavky v prvom polroku vyčerpané 6.198 tis. Sk. Zvyšné prostriedky budú čerpane v nasledujúcom období.

Ďalším príjmom zariadenia je dotácia. V prvom polroku 2008 dosiahla výšku **7.133 tis. Sk**. Táto suma je tvorená dotáciou zo ŠR, tá dosiahla výšku 4.283 tis. Sk a dotáciou od zriaďovateľa mesta Prievidza vo výške 2.850 tis. V tom je zahrnutá dotácia na strediska Okáľa 1.050 tis. Sk a dotácia na stredisko Rázusa 1.800 tis. Sk.

Prekročili sme plánovaný rozpočet a to zvýšeným plnením vlastných príjmov za poskytované služby ako je bývanie, zaopatrenie a stravovanie. Dňa 15.3.2008 sme spustili prevádzkovanie nového strediska na ulici M. Rázusa.

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 280 obedov. Ubytovacia kapacita je počas celého roka plne využívaná.

Príjmy z úhrad klientov :

223003 – príjmy za ubytovanie 4.764 tis. Sk

223001 – príjmy za stravovanie 1.772 tis. Sk

Celkovo tieto zdroje predstavujú 6.536 tis. Sk

Zvýšené plnenie je spôsobené najmä zvýšením počtu klientov v domove dôchodcov, čo spôsobilo i prekročenie plánovaných príjmov v oblasti úhrad za ubytovanie a stravovanie.

300 Granty a transfery
kat. 312 transfery na rozvoj sociálnej sféry

Dotácie na presunuté kompetencie v prvom polroku 2008 dosiahli výšku **7.133 tis. Sk** na BV

V priebehu prvého polroka MF SR uvoľnilo zo svojich zdrojov finančné zdroje na realizáciu aktivít v oblasti sociálnych služieb. DD predložil ministerstvu niekoľko projektov,, a získal dotáciu vo výške 650 tis. Sk na kapitálové výdavky. Tieto finančné prostriedky plánujeme čerpať v II. polroku 2008.

VIII. Plnenie výdavkov + komentár

Výdavky			v tis. Sk
Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2008	Skutočnosť K 30.6.2008	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	20267	13357	65,91
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	650	0	-
VÝDAVKY SPOLU	20917	13357	63,86

Členenie výdavkov

Názov - ODDIEL 10201:	Rozpočet 2008	Skutočnosť K 30.6.2008	% plnenia
600 - BEŽNÉ VÝDAVKY	20267	13357	65,91
<u>610 – Mzdy, platy a OOV</u>	<u>9345</u>	<u>4437</u>	<u>47,48</u>
<u>620 – Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.</u>	<u>3550</u>	<u>1550</u>	<u>43,66</u>
<u>630 – Tovary a služby</u>	<u>7372</u>	<u>7370</u>	<u>99,97</u>
631 – Cestovné výdavky			
632 – Energie, voda, kom.	3641	2845	78,14
632001 energie	2711	2382	87,86
633002 vodné-stočné	830	403	48,55
632003 poštové a tel. služby	100	60	60
633 – Materiál a služby	2930	2978	101,64
633001 interiérové vybavenie	20	0	-
633002 výpočtová technika	5	0	-
633003 telekomunikačné zariadenia	0	0	-
633004 prevádzkové stoje	20	0	-
633006 všeobecný materiál	500	730	146
633007 špeciálny materiál	0	0	0
633009 knihy, noviny,	10	10	100

časopisy			
633010 pracovné odevy	35	0	-
633011 potraviny	2335	2238	95,85
633017 reprezentačné	5	0	-
634 – Dopravné	80	55	68,75
634001 palivá, mazivá, oleje	49	38	77,55
634002 servis, údržba	20	12	60
634003 poistenie	5	5	100
634006 pracovné odevy	6	0	-
635 – Údržba	321	521	162,31
635001- údržba interiérov	0	0	0
635002- výpočtovej techniky	20	0	-
633003 - telekomunikácií	0	0	-
635004 údržba prevádzkových st.	20	24	120
635006 údržba budov	281	497	176,87
635200 údržba ostatné	0	0	0
637 – Služby	400	971	242,75
637001 školenia, kurzy, semináre	3	2	66,67
637004 všeobecné služby	221	797	360,63
637014 stravovanie	26	30	115,38
637015 poistné	100	100	100
637016 prídela do SF	50	42	84
700 KAPITÁL. VÝDAVKY	650	0	-
717003 stavebné úpravy	630	0	-
718004 prevádzkové stroje	20	0	-

KOMENTÁR:

600 – Bežné výdavky

Schválený rozpočet 20.267 tis. Sk
 Čerpanie 13.357 tis. Sk
 Plnenie: 65,91%

Čerpanie výrazne ovplyvňuje skutočnosť, že vo výdavkoch sledujeme financovanie dvoch stredísk DD J. Okáľa a DD M. Rázusa.

Čerpanie podľa jednotlivých položiek:

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

K 30.6.2008 sme zamestnávali 78 zamestnancov. Zamestnanci sú odmeňovaní na základe zákona č. 553/2003 Z. z. . Pracovníci kuchyne pracujú v dvojzmennej a pracovníci

zdravotného úseku v trojzmennej prevádzke. Mzdové náklady sme v prvom polroku 2008 neprekročili.

kat. 620 – poisťné s príspevkov zamestnávateľa do poisťovni a NÚP

Čerpanie na tejto položke je odvodené od čerpania na položke 610.

kat. 630 – tovary a ďalšie služby.

Zvýšeným plnením príjmov, ako i poskytnutím dotácie na financovanie novozriadeného strediska na ulici M. Rázusa, naše zariadenie získalo od zriaďovateľa väčší objem finančných prostriedkov na bežné výdavky. Tieto skutočnosti sa odzrkadľujú vo zvýšenom čerpaní bežných výdavkov nad rámec schváleného rozpočtu.

PREHĽAD ČERPANIA NA JEDNOTLINÝCH PODPOLOŽKÁCH

Pol.632 – energie, voda a komunikácie.

Zvýšené čerpanie je spôsobené vysokými nákladmi na tepelnú energiu v prvom štvrťroku a celkovo zvýšenými nákladmi na prevádzku nového zariadenia.

Pol: 633 – Tovary a služby

Na tejto položke vykazujeme prekročenie rozpočtovaných prostriedkov na položke všeobecný materiál, kde evidujeme bežné vybavenie prevádzky ako údržbársky materiál, čistiace prostriedky a podobne. Taktiež na položke potraviny kde došlo k výraznému zvýšeniu počtu stravníkov z titulu otvorenia nového zariadenia. Zaznamenávame značný nárast nákladov v oblasti prania osobnej bielizne, čistenia a upratovania. Prekročenie rozpočtu sme vyfinancovali zo zvýšených príjmov zariadenia ako i z dotácie ktorú nám poskytlo mesto Prievidza.

Pol: 634 – Dopravné

Zvýšené čerpanie spôsobuje ročná úhrada poisťného a zvýšené náklady na PHM z dôvodu prevádzkovania nového motorového vozidla, ktoré denne zabezpečuje rozvoz stravy pre stredisko Rázusa.

Pol: 635 – Rutinná a štandardná údržba.

Z dôvodu nutnosti zvýšenia kapacity stravovacej prevádzky sme v prvom štvrťroku zrealizovali rekonštrukciu a úpravy stravovacej prevádzky, čo spôsobilo vysoké náklady na tejto položke.

Pol: 637 – ostatné tovary a služby:

Ročná splátka poisťného. Vysoké čerpanie spôsobuje sledovanie výdavkov, ktoré nebolo zohľadnené v rozpočte a tvorba sociálneho fondu a príspevkov pre pracovníkov novozriadeného zariadenia.

700 – Kapitálové výdavky

V prvom polroku 2008 sme z MF SR získali dotácie vo výške 650 tis. Sk. Tieto finančné prostriedky plánujeme vyčerpať v II. polroku 2008.

V. Pohľadávky a záväzky

Stav pohľadávok k 30.0.2008

6.272,80 Sk

Nevymožiteľné pohľadávky:

V účtovníctve evidujeme nevymožiteľnú pohľadávku vo výške **717,50 Sk**. Jedná sa o škodu, ktorá vznikla nášmu zariadeniu krádežou 25 l PHM z nádrže vozidla Š 1203 ŠPZ PDD 25-77 dňa 28.2.2000 . Vzhľadom k tomu, že sa v zákonom stanovenej lehote nepodarilo zistiť páchatel'a je priestupok uložený.

Vymožiteľné pohľadávky:

Jedná sa o pohľadávky v lehote splatnosti vo vybavovaní za úhrady za základnú starostlivosť a stravu obyvateľov DD Prievidza vo výške 5.555,30 Sk
Záväzky voči dodávateľom - neevidujeme.