

Zariadenie pre seniorov Komárno,
Špitálska 16, 945 05 Komárno

Rozbor hospodárenia za I.polrok 2019

Komárno 07.08.2019

Vypracovala:
Ing. Denisa Várhelyiová
Vedúca ekonomicko prevádzkového úseku

Schválila:
Mgr. Hedviga Polgárová
Riaditeľka zariadenia

Charakteristika zariadenia

Zariadenie pre seniorov Komárno (ďalej iba ZpS) je rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou, zriadená mestom Komárno. Zariadenie pre seniorov Komárno poskytuje sociálnu starostlivosť s celoročnou pobytovou formou .

Celková kapacita :	-	146		
• Počet prijímateľov SS k 30.06.2019	-	143		
• V období II. štvrťroka 2019 :				
- zomreli, vystúpili	-	9		
- prijatí	-	8		
• Obložnosť /plnenie kapacity za II. štvrťrok/				
Plán /priemer/	-	4429		
Skutočnosť /priemer/	-	4381		
Plnenie v %	-	98,92%		
• Rozbor skladby ubytovaných:				
celkom	-	143		
- z toho ženy	-	106		
muži	-	37		
• Vekový prehľad obyvateľov:				
do 62 rokov	-	1		
63 až 74 rokov	-	7		
75 až 79 rokov	-	17		
80 až 84 rokov	-	40		
85 až 89 rokov	-	47		
nad 90 rokov	-	31		
S p o l u:	-	143		
• Prehľad obyvateľov podľa stupňa odkázanosti:				
II. stupeň	-	1		
III. stupeň	-	0		
IV. stupeň	-	61		
V. stupeň	-	44		
VI. stupeň	-	37		
S p o l u:	-	143		
• Počet žiadateľov k 30.06.2019:				
	Muži	Ženy	Spolu	
IV. stupeň	4	49	53	
V. stupeň	1	5	6	
VI. stupeň	3	9	12	
S p o l u:	8	63	71	
• Počet realizovaných preposúdení odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby				- 14

Hospodárenie s prostriedkami štátneho rozpočtu

I. Príjmy bežného rozpočtu

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami viaceré rozpočtové opatrenia o ktoré bol rozpočet Zariadenia pre seniorov upravený.

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.6.2019	%
72a – príjem sponzorské	5 000	1 560	1 250,00	80,13%
72 f - stravné	165 000	165 000	78 800,26	47,76%
72 g –príjem za služby	455 000	461 524	236 367,38	51,21%
	625 000	628 084	316 417,64	50,38%

Stravné : 78 800,26 € - z toho stravné od klientov - 72 715,52 €, stravné zamestnanci - 5.707,34 €, cudzí stravníci 377,40 €

Finančné operácie:

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.6.2019	%
72a	0	3 440	0	0,00%
72g	0	175	175,1	100,06%
	0	3 615	175,1	4,84%

Dotácia zo Štátneho rozpočtu k 30.06.2019 - 317. 376 EUR

Bežný transfér mesta Komárno k 30.06.2019 - 80.000 EUR

KOMENTÁR:

- Dotácia zo Štátneho rozpočtu bola vo výške 317.376 EUR z toho k 30.06.2019 Zariadenie pre seniorov vrátilo do Štátneho rozpočtu sumu 893,35 EUR a 1429,35 EUR z dôvodu dlhodobej neprítomnosti klientov v zariadení (ktoré presiahli viac ako 30 po sebe nasledujúcich kalendárnych dní).
- Finančné prostriedky z bežného transféru mesta Komárno a dotácia zo Štátneho rozpočtu boli použité výlučne na mzdy a odvody zamestnancov.

II. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet: 0 €

Upravený rozpočet: 22.459 €

Čerpanie 30.6.2019 0 €

Plnenie: 0 %

KOMENTÁR:

Zariadenie pre seniorov Komárno má schválené kapitálové výdavky vo výške 3.999 EUR- Rozvoj soc.služieb - vytvorenie bezbarierového prostredia , 8 472 EUR- Zateplenie budovy ZpS na Špitálskej ulici, 9 987,82 EUR- Zníženie energetickej náročnosti budovy ZpS

III. Výdavky bežného rozpočtu

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.6.2019	%
111- ŠR	634 750	634 750	261 801,55	41,24%
41 – Mesto Komárno	160 000	160 000	66 666,66	41,67%
72 a – Sponzorské výdavky	5 000	5 000	832,60	16,65%
72 f - Stravné	165 000	165 000	71 832,38	43,53%
72 g – výdavky bežné	455 000	461 699	212 136,56	45,95%
	1 419 750	1 426 449	613 269,75	42,99%

III.A Čerpanie podľa ekonomickej klasifikácie:

	schvál. rozp.	uprav. rozp.	čerpanie	% pln.
610 – mzdové prostriedky	700 320 €	695 556 €	279.908,83 €	40,24 %
620 - fondy	245.660 €	248.105 €	97.133,39 €	39,15 %
630 - tovary a služby	468.770 €	478.033 €	234.265,42 €	49,01 %
640 – bežné transfery	5.000 €	4.755 €	1.962,11 €	41,26 %
S p o l u :	1 419 750 €	1 426 449 €	613 269,75 €	42,99%

KOMENTÁR:

610 – mzdové prostriedky pre zamestnancov : 279.908,83 €.

Tarifný plat:	246 193,89 €
Osobné príplatky:	4 513,98 €
Odmeny:	1 252,80 €
Ostatné príplatky	27.890,16 €
Doplatok k platu	58 €

- V čerpaní nie sú zahrnuté mzdové prostriedky za 06/2019.

620 - fondy - odvody do jednotlivých poisťovní: 97 133.39

Poistné do ZP:	27 298,69 €
Poistné do Soc. poisťovne:	69 520,15 €
DDS	314,55 €

- V čerpaní nie sú zahrnuté odvody za 06/2019.

630 - tovary a služby: 159 843,04 €

Medzi tovarmi a službami najväčšiu položku predstavujú

Úhrady - energia, plyn, voda, poštovné a komunikácie (632)	119 122,49 €
Služby (realizované dodávateľským spôsobom)- revízie, kontroly, servis výťahov, zber komunálneho odpadu a iné (637):	22 885,75 €
V priebehu hodnoteného obdobia bol nakúpený všeobecný materiál, náhradné diely, čistiace prostriedky a iné), odborné časopisy, drobný hmotný majetok, (633):	12 041,66 €
Rutinná a štandardná údržba a oprava mot. vozidla, strojov, budov (634, 635):	5 735,83 €
Nájomné za nájom mprevádzkových strojov (636):	57,31 €
Cestovné náhrady (631)	0
Poplatky a platby za stravné (633011)	71 832,38 €
ýdavky zo sponzorského účtu (633,637) :	832,60 €
Prídel do sociálneho fondu (63701) :	1 757,40 €

640 – bežné transfery odchodné: **1.962,11 €**

Z toho : transfery na odchodné	480 €
transfery na nemocenské dávky	1. 482,11 €

KOMENTÁR:

A) Príjmy:

- Hospodárenie v I.polroku 2019 malo Zariadenie pre seniorov Komárno priaznivé. Dosiahnuté boli dobré výsledky v oblasti príjmov za vlastné služby, ktoré dosiahli 236 367,38 EUR a plnenie rozpočtu k 30.06.2019 bolo na úrovni 51,2 %.
Dôvodom vyšších príjmov oproti upravenému rozpočtu za I.polrok bolo v dôsledku:
 - spoplatnenie TV prijímača vrátane balíka televíznych služieb v sume 4,50 Eur na klienta za mesiac,
 - vrátenie preplatkov za elektrickú energiu
 - prehodnotenie odkázanosti klientov za IIQ
- Zároveň aj sponzorské príjmy dosiahli k 30.06.2019, úroveň 80,13 % plánovaného upraveného rozpočtu.
- Pokles príjmov oproti rozpočtovaným k 30.06.2019 ZpS zaznamenalo v oblasti príjmov za stravné, kde rozdiel činí k 30.06.2019 približne 3.700€. Zníženie príjmov je v dôsledku zvýšenia neprítomnosti klientov v zariadení (hospitalizácie, dovolenky, dočasné opustenie zariadenia a iné)

B) Výdavky:

- V oblasti výdavkov za I polrok 2019 ZpS vykázalo úsporu , čerpanie bolo na úrovni 42,9% .
- Zároveň uvádzame, že suma záväzkov k 30.06.2019 (dodávatelia a nevyfakturované dod. tovaru a služieb) predstavujú čiastku 26.238,51 EUR. Jedná sa o faktúry, ktoré boli uhradené v mesiaci júl 2019. Faktúry sú uhrádzané priebežne, v nadväznosti na disponibilný objem finančných prostriedkov.

Sociálny fond k 30.6.2019 :

Zostatok z roku 2018	1.562,22
Tvorba v roku 2019	3.202,13
Čerpanie v roku 2019	0
Zostatok k 30.06.2019	4764,35

IV. Dotácie a projekty

V I. polroku 2019 sa Zariadenie pre seniorov Komárno uchádzalo o 3 dotácie:

- Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcich verejných budov vrátane zatepľovania
 - **žiadaná suma 189.757 EUR - 160.000 EUR schválená**
(spoluúčasť mesta Komárno je vo výške 5% - 8.421,06 Eur)
- Projekt – Oporný bod - rekonštrukcia jedálne
 - **žiadaná suma 6.000 EUR** - neschválená dotácia
- Projekt – Rozvoj soc. služieb ZpS , vytvorenie bezbarierového. prostredia
 - **žiadaná suma 35.987,10 EUR** - neschválená dotácia

V. Náklady a výnosy k 30.06.2019

Do nákladov sú účtované:

50 - Spotrebované nákupy 197.107,55 Eur

501 – 98.689,54 € - spotreba materiálu (potraviny, drobný hmotný majetok, kancelárske potreby, čistiace a dezinfekčné prostriedky, náhradné diely pre opravu ,spotreby pohonné hmoty)

502 – 98.418,01 € - spotreba energie, plynu, vody

51 – 23.866,31 € - Služby (opravy a udržiavanie, telefónne a poštovné služby, revízie a servis výťahov, kanalizačné práce, odvoz odpadkov)

511 – 5510,89 € Opravy a udržiavanie

518 – 18.355,42 Ostatné služby

52 – 465.409,37 Osobné náklady

521 – 336.369,20 € - mzdové prostriedky

524 – 116.277,39 €- fondy do poisťovní

525 - 377,46 €

527 – 12.385,32 € – Zákonné sociálne náklady

54 – 7.966,61 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

545 – 30 € - ostatné pokuta

548 – 7.936,61 € – odpisy

55 – 25.011,09 Odpisy, rezervy a opravné položky

551 – 25.011,09 odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

56 – 2.987,10 Finančné náklady

568 – 2.987,10 € ostatné finančné náklady (bankové poplatky, poistné)

58 – 296.271,10 € náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov

588 – 296.271,10€ náklady z odvodu príjmov

Do výnosov sú účtované :

60 – 316.319,31 Tržby za vlastné výkony a tovar

602 – 316.318,31 € – služby (ubytovanie, strava, zaopatrenie klientov zariadenia, stravné zamestnancov)

62 - 6.978,15 Aktivácia

622 - 6.978,15 € - Aktivácia vnútroorganizačných služieb

64 - 84 € Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

642 – Tržby z predaja materiálu 84 €

65 – 1200 € Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia

653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti

69 – 642 193,12 € Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom

691 – 354.547,88 € – výnosy bežných z transferov z rozpočtu obce

692 – 25.011,09 € – výnosy z kap. transferov z rozpočtu obce, výnosy z kap. transferov stroje, prístroje

697 – 832,60 € – výnosy v bežných transferov mimo verejnej správy

Rozbor hospodárenia bol vypracovaný z podkladov predložených (dňa 06.08.2018) účtovníčkou p. M. Marcsa .

V Komárne dňa 07.08.2019

.....

Ing. Denisa Várhelyiová

Vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku

.....

Mgr. Hedviga Polgárová

Riaditeľka ZpS Komárno

Prílohy č. : 1 .Rozpis záväzkov
2. Odsúhlasenie čerpania rozpočtu
3. Rozpis pohľadávok