

**Zariadenie pre seniorov Komárno,
Špitálska 16, 945 05 Komárno**

Rozbor hospodárenia za I. polrok 2020

Komárno 14.08.2020

Vypracovala:
Ing. Denisa Várhelyiová
Vedúca ekonomicko prevádzkového úseku

Schválila:
PhDr. Mgr. Hedviga Polgárová
riaditeľka Zariadenia pre seniorov

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 30.06.2020	140
<u>V období II. štvrťroka 2020:</u>	
zomreli, vystúpili	8
prijatí	4
<u>Obložnosť / plnenie kapacity za II. štvrťrok/</u>	
Plán /priemer/	13 286
Skutočnosť /priemer/	12 787
Plnenie v %	96,24%
<u>Rozbor skladby ubytovaných:</u>	
celkom	140
z toho ženy	102
z toho muži	38
<u>Vekový prehľad obyvateľov:</u>	
Priemerný vek prijímateľov SS k 30.06.2020	84,7 rokov
do 62 rokov	1
63 až 74 rokov	6
75 až 79 rokov	20
80 až 84 rokov	37
85 až 89 rokov	41
nad 90 rokov	35
Spolu:	140
<u>Prehľad obyvateľov podľa stupňa odkázanosti:</u>	
II. stupeň	1
III. stupeň	0
IV. stupeň	49
V. stupeň	54
VI. stupeň	36
Spolu:	140

<u>Počet žiadateľov k 30.06.2020</u>	Muži	Ženy	Spolu
IV. stupeň	4	15	19
V. stupeň	3	7	10
VI. stupeň	6	7	13
Spolu:	13	29	42

<u>Počet realiz. prepos.odkázanosti na pomoc inej fyz.osoby:</u>	13
---	-----------

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 na základe ktorých bol rozpočet Zariadenia pre seniorov Komárno v I. polroku 2020 upravený (dotácia UPSVaR, dobropisy, zostatok roku 2019-finančná operácia).

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.06.2020	%
72a sponzorské prostriedky	2 000	2 000	900,00	45,00%
72 f stravné	165 000	165 000	81 158,27	49,19%
72 g vlastné príjmy	516 000	516 000	260 894,24	50,56%
1AC1 dotácia UPSVaR	0	3 078	3 077,49	99,98%
1AC2 dotácia UPSVaR	0	543	543,09	100,02%
72j dobropisy	0	1 593	1 593	100%
	683 000	688 214	348 166,09	50,59%

Finančné operácie

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.06.2020	%
72a Sponzorské prostriedky z predchádzajúcich rokov	3000	3 000	0	0,00%
72g zostatok z roku 2019	0	143	142,43	99,60%
	3000	3143	142,43	4,53%

Dotácia zo Štátneho rozpočtu k 30.06.2020 - 359.166,54 EUR
 Bežný transfer mesta Komárno k 30.06.2020 - 75.000 EUR

- Finančné prostriedky z bežného transferu mesta Komárno a dotácia zo Štátneho rozpočtu boli použité výlučne na mzdy a odvody zamestnancov.
- K 30.06.2020 Zariadenie pre seniorov Komárno zaznamenalo pokles vlastných príjmov z dôvodu neobsadených miest v sume cca 4 200 Eur. ZpS neprijímalo klientov a bolo uzatvorené po dobu viac ako 3 mesiacov (9 neobsadených miest).
- V I. polroku 2020 ZpS opäť využilo možnosť refundácie mzdových prostriedkov z UPSVaR na chránenú dielňu a chránené pracovisko. Za 1.polrok refundácia mzdových prostriedkov predstavovala celkovo 3.621 Eur.

II. Výdavky bežného rozpočtu

zdroj	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 30.06.2020	%
111	722 280	722 280	299 963,27	41,53%
41	150 000	150 000	62 500,00	41,67%
72 a	5 000	5 000	708,80	14,18%
72 f	165 000	165 000	78 943,55	47,84%
72 g	516 000	516 143	231 453,10	44,84%
1AC1	0	3 078	3 077,49	99,98%
1AC2	0	543	543,09	100,02%
72j	0	1 593	1593	100,00%
	1 558 280	1 563 637	678 782,30	43,41%

III. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet:	0 €
Upravený rozpočet:	29 308 €
Čerpanie 30.6.202020	0 €
Plnenie:	0 %

Za I. polrok 2020 bol rozpočet ZpS upravený v kapitálových výdavkoch o sumu 29 308 Eur. Jedná sa o spoluúčasť mesta Komárno na projekte s názvom „ Zníženie energetickej náročnosti Zariadenia pre seniorov Komárno „. V rámci projektu budú osadené nové plastové okná a dvere v pavilóne AB.

- Výdavky Zaradenia pre seniorov Komárno k 30.06.2020 boli na úrovni **43,41%**. Počas 3 mesiacov, kedy bolo ZpS uzatvorené sa realizovali iba nutné opravy a údržby. Väčšina ostatných služieb ako revízie , povinné školenia BOZP a iné boli presunuté do druhej polovice roka 2020.
- V I. polroku ZpS zaznamenalo nárast nákladov na položke materiál (rozpočtovaná položka 633006.72g) a to z dôvodu zabezpečenia ochranných pracovných pomôcok, dezinfekcií, a iných materiálov, ktoré boli potrebné z dôvodu predchádzania šírenia ochorenia COVID – 19 v ZpS. Materiál bol nakúpený v súlade s usmerneniami Úradu verejného zdravotníctva SR a s prijatými opatreniami vydanými štatutárnym orgánom ZpS.
- Zvýšené neočakávané výdavky boli aj na položke všeobecné služby (rozpočtovaná položka 637004.72g) a to z dôvodu nutnej opravy výťahov v celkovej hodnote 4000 Eur.
- ZpS v mesiaci apríl pristúpilo k optimalizácii pracovných miest. V rámci organizačnej štruktúry sa zrušilo 1 pracovné miesto na vrátnici (z 3 vrátnikov na 2) a znížil sa počet pracovníkov na pozícii inštruktorka soc. práce (z 3 inštruktoriek na 2). Dvomi zamestnancom bolo vyplatené odstupné v celkovej sume 7 820 ,50 Eur.
ZpS na rok 2020 nerozpočtovalo na položke bežné transfery (rozpočtovaná položka 642012.72g – odstupné) žiadnu sumu a preto bude rozpočet ZpS v najbližšej dobe upravený. Z vyššie uvedeného dôvodu plnenie na bežných transferoch k 30.06.2020 je 170,56%.

III.A Čerpanie podľa ekonomickej klasifikácie:

	schvál. rozp.	uprav. rozp.	čerpanie	% pln.
610 – mzdové prostriedky	778 120 €	780 133 €	311 656,61 €	39,95 %
620 - fondy	274 652 €	276 403 €	111 581,75 €	40,37 %
630 - tovary a služby	501 008 €	501 901 €	245 081,86 €	48,83 %
640 – bežné transfery	4 500 €	5 200 €	8 869,08 €	170,56 %
S p o l u :	1 558 280 €	1 563 637 €	677 189,30 €	43,31%

610 – mzdové prostriedky pre zamestnancov : 311 656,61 €

Tarifný plat:	261 742,15 €
Osobné príplatky:	6 858,26 €
Odmeny:	1 621,75 €
Ostatné príplatky	41 434,45 €

V čerpaní nie sú zahrnuté mzdové prostriedky za 06/2020.

620 - fondy - odvody do jednotlivých poisťovní: 111 581,75 €

Poistné do ZP:	31 182,82 €
Poistné do Soc. poisťovne:	79 655,51 €
DDS	743,42 €

V čerpaní nie sú zahrnuté odvody za 06/2020.

630 - tovary a služby: 245 081,86 €

Medzi tovarmi a službami najvyššou položkou sú: 1) energie
2) služby realizované dodávateľsky
3) údržba strojov a budov

Úhrady - energia, plyn, voda, poštovné a komunikácie (632)	108 306,38 €
Služby (realizované dodávateľským spôsobom)- revízie, kontroly, servis výťahov, zber komunálneho odpadu a iné (637):	23 831,51 €
V priebehu hodnoteného obdobia bol nakúpený všeobecný materiály (náhradné diely, čistiace, dezinfekčné prostriedky ,ochranné prostriedky a iné) ,drobný hmotný majetok, (633):	21 244,09 €
Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov a údržba budov oprava mot. vozidla (634, 635):	10 026,49 €
Nájomné za nájom prevádzkových strojov (636):	57,31 €
Cestovné náhrady (631)	135,38 €
Poplatky a platby za stravné (633011.72f)	78 943,55 €
Výdavky zo sponzorského účtu (633,637.72a)	708,80 €
Prídel do sociálneho fondu (637016.41) :	1 828,35 €

640 – bežné transfery: 8 869,08 €

Z toho : transfery na odstupné	7 820,50 €
transfery na odchodné	0 €
transfery na nemocenské dávky	1 048,58 €

IV. Dary, dotácie a projekty

- 1) Dotácia pod názvom :
„Zníženie energetickej náročnosti Zariadenia pre seniorov Komárno“.
Environmentálny fond schválil dotáciu vo výške 100.000 Eur, kde spoluúčasť zo strany mesta Komárno je vo výške 5 263,01 Eur. Finančné prostriedky z dotácie sa použijú na dokončenie výplní otvorov (okná, dvere) v pavilóne AB zariadenia.
- 2) **Nadácia Tatrabanky** - Podaná žiadosť o finančnú pomoc vo výške 500 Eur
Projekt : Aktivity v teréne počas krízy vyvolanej pandémie COVID - 19 – poskytnutá
- 3) **Kukkonía**, občianske združenie – darovanie ochranných pomôcok (dezinfekcia rúk, ochranných štítov, ochranné okuliare, ochranná odev, chirurgické masky a iné)
- 4) **Nadácia EPH – Dar** – Zabezpečenie preventívneho testovania zamestnancov na vírus SARS-CoV 2 (COVID 19)

V. Náklady a výnosy k 30.06.2020

1) Do nákladov sú účtované:

- **50 - Spotrebované nákupy 183 806,83 Eur**

501 – 104 463,92 € - spotreba materiálu (potraviny, drobný hmotný majetok, kancelárske potreby, čistiace a dezinfekčné prostriedky, náhradné diely pre opravu, spotreba - pohonné hmoty)

502 – 79 342,91 € - spotreba energie, plynu, vody

- **51 – 31 970,52 € - Služby (opravy a udržiavanie, telefónne a poštovné služby, revízie a servis výťahov, kanalizačné práce, odvoz odpadkov)**

511 – 7 349,14 € Opravy a udržiavanie

512 -- 135,38 € Cestovné

518 – 24 486 Ostatné služby

- **52 – 526 966,61 € - Osobné náklady**

521 – 373 741,21 € - mzdové prostriedky

524 – 132 848,96 € - zákonné sociálne poistenie

527 – 19 837,44 € - zákonné sociálne náklady

528 - 539,00 € - ostatné sociálne náklady

- **54 – 1 430 € - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť**

548 – 1 430 € - ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

- **55 – 25 368 € - Odpisy, rezervy a opravné položky**

551 – 25 368 odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

- **56 – 3 214,25 € - Finančné náklady**

568 – 3 214,25 € ostatné finančné náklady (bankové poplatky, poistné)

- **58 – 339 571,50 € náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov**

588 – 339 571,50 € náklady z odvodu príjmov

2) **Do výnosov sú účtované**

- **60 – 344 492,56 € - Tržby za vlastné výkony a tovar**

602 – 344 492,56 € – služby (ubytovanie, strava, zaopatrenie klientov zariadenia, stravné zamestnancov)

- **62 - 7 413,23 € - Aktivácia**

622 - 6.978,15 € - Aktivácia vnútroorganizačných služieb (príspevok na stravu zamestnancov od zamestnávateľa)

- **65 – 6200 € - Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia**

653 – 6 200 € - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti

- **69 – 764 578,51 € - 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 – 375 714 ,59 € – výnosy bežných z transferov z rozpočtu obce

692 – 22 963,20 € – výnosy z kap. transferov z rozpočtu obce, výnosy z kap. transferov stroje, prístroje

693 - 362 787,12 € - výnosy samospráv z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy

694 - 2 404,80 € - výnosy samosprávy z kapitálových transferov

697 – 708,80 € – výnosy v bežných transferov mimo verejnej správy

V Komárne dňa 14.08.2020

.....

Ing. Denisa Várhelyiová

Vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku

.....

PhDr.Mgr. Hedviga Polgárová

riaditeľka ZpS Komárno