

MESTO ŠURANY - MESTSKÝ ÚRAD ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/ 22 /4/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023.

Predkladá:

Ing. Križanová Miroslava
riadiťka Mestskej polikliniky

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo
Návrh na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky
Šurany na rok 2023, stanovisko Komisie
finančnej, Komisie sociálnej, zdravotníctva a
bývania Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

Spracoval:

Mgr. Koláriková Eva
ekonómka

s c h v a ľ u j e

- bez pripomienok
- s pripomienkami

Na základe:

zákona č. 523/2004 Z.z.
zákona č. 431/2002 Z.z.
zákona č. 369/1990 Zb.
Plán práce MsZ
na I.polrok 2023

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvat':

Ing. Miroslava Križanová
riadiťka Mestskej polikliniky



Predložené mestskému zastupiteľstvu 05. apríla 2023.

Dôvodová správa

k Návrhu na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023

Mestská poliklinika Šurany, ako príspevková organizácia mesta vypracovala Návrh na úpravu rozpočtu na rok 2023 v zmysle Plánu práce Mestského zastupiteľstva Šurany na I. polrok 2023 a na základe vyplývajúcich potrieb úpravy schváleného Rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 – Uznesenie MZ Šurany č. 1/2022 – Z, bod XIX zo dňa 15.12.2022.

Rozpočet Mestskej polikliniky je vypracovaný v súlade Metodického usmernenia Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 a vysvetliviek k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie, vrátane všetkých dodatkov – posledný Dodatok č. 20 Metodického usmernenia MF SR číslo MF/014589/2020-421 sa uplatnil prvýkrát pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2021.

Mestská poliklinika pri svojej činnosti dodržiava pravidlá rozpočtového hospodárenia podľa zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Návrh na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 pozostáva z dvoch kapitol:

I. kapitola – obsahuje návrh na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 zostavený podľa ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

- Tabuľková časť príjmov rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023.
- Tabuľková časť výdavkov rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023.

II. kapitola – obsahuje textovú časť k návrhu na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023, ktorá odôvodňuje návrh úpravy jednotlivých položiek, v ktorých nastala zmena.

Návrh na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 bude predložený na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 05.04.2023 pod č. C/22/4/2023.

Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva Šurany.

Ing. Miroslava Krížanová
riaditeľka Mestskej polikliniky

TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV - MESTSKÁ POLIKLINIKA ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia				
1	100 Daňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	110 Dane z príjmov a kapitálového majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	111 Daň z príjmov fyzickej osoby			0,00	
4	120 Dane z majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
5	121 Daň z nehnuteľnosti			0,00	
6	130 Dane za tovary a služby	0,00	0,00	0,00	0,00
7	133 Dane za špecifické služby			0,00	
8	200 Nedaňové príjmy	2 947 900,00	528 407,00	243 900,00	3 191 800,00
9	210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	45 000,00	7 748,00	0,00	45 000,00
10	212 Príjmy z vlastníctva	45 000,00	7 748,00	0,00	45 000,00
11	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	2 880 200,00	517 268,00	237 900,00	3 118 100,00
12	221 Administratívne poplatky			0,00	
13	222 Pokuty, penále a iné sankcie			0,00	
14	223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	2 880 200,00	517 268,00	237 900,00	3 118 100,00
15	229 Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby		0,00	0,00	
16	240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00
17	242 Z vkladov			0,00	
18	290 Iné nedaňové príjmy	22 700,00	3 391,00	6 000,00	28 700,00
19	292 Ostatné príjmy	22 700,00	3 391,00	6 000,00	28 700,00
20	300 Granty a transfery	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
21	310 Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
22	311 Granty - od obcí Spoločný obecný úrad			0,00	
23	312 Transfery v rámci verejnej správy	30 000,00		0,00	30 000,00
24	Bežné príjmy spolu	2 977 900,00	528 407,00	243 900,00	3 221 800,00

Kapitálové príjmy					
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
25	230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
26	231 Príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00
27	233 Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív		0,00	0,00	
28	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

Príjmové finančné operácie					
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
30	400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00
31	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
32	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov mesto	0,00	0,00	0,00	0,00
33	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov RO	0,00	0,00	0,00	0,00
34	454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov	0,00	0,00	0,00	0,00
35	500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
36	510 Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
37	513 Bankové úvery	0,00	0,00	0,00	0,00
38	514 Ostatné úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Príjmové finančné operácie spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

Sumarizácia					
č.r.	Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023	
40	2 977 900,00	528 407,00	243 900,00	3 221 800,00	
41	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	2 977 900,00	528 407,00	243 900,00	3 221 800,00	

TABULKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU - MESTSKÁ POLIKLINIKA ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné výdavky		Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	FK Ekonomická klasifikácia				
1	01.1.1 600 Bežné výdavky	2 927 483,00	499 936,00	258 900,00	3 186 383,00
3	01.1.1 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 461 735,00	249 273,00	138 000,00	1 599 735,00
4	01.1.1 611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný plat	1 434 985,00	202 446,00	138 000,00	1 572 985,00
5	01.1.1 612 Priplatky	26 750,00	4 661,00	0,00	26 750,00
6	01.1.1 614 Odmeny		42 166,00	0,00	
7	01.1.1 620 Poistné a príspevok do poisťovní	812 040,00	136 879,00	109 000,00	921 040,00
8	01.1.1 621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	146 750,00	26 081,00	30 000,00	176 750,00
9	01.1.1 623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	98 100,00	14 055,00	7 000,00	105 100,00
10	01.1.1 625 Poistné do Sociálnej poisťovne	564 090,00	96 515,00	73 500,00	637 590,00
11	01.1.1 627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	3 100,00	228,00	-1 500,00	1 600,00
12	01.1.1 630 Tovary a služby	579 264,00	99 570,00	6 900,00	586 164,00
13	01.1.1 631 Cestovné náhrady	2 400,00	1 143,00	2 000,00	4 400,00
14	01.1.1 632 Energie, voda a komunikácie	116 050,00	19 228,00	1 300,00	117 350,00
15	01.1.1 633 Materiál	195 397,00	21 369,00	0,00	195 397,00
16	01.1.1 634 Dopravné	3 131,00	162,00	0,00	3 131,00
17	01.1.1 635 Rutinná a štandardná údržba	58 350,00	11 684,00	0,00	58 350,00
18	01.1.1 636 Nájomné za nájom	6 676,00	729,00	-2 000,00	4 676,00
18	01.1.1 637 Služby	197 260,00	45 255,00	5 600,00	202 860,00
19	01.1.1 640 Bežné transfery	74 444,00	14 214,00	5 000,00	79 444,00
20	01.1.1 642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	74 444,00	14 214,00	5 000,00	79 444,00
22	01.7.0 NFV 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou a	0,00	0,00	0,00	0,00
23	01.7.0 651 Splácanie úrokov v tuzemsku			0,00	
24	01.7.0 653 Ostatné platby			0,00	
25	Bežné výdavky spolu	2 927 483,00	499 936,00	258 900,00	3 186 383,00
Kapitálové výdavky					
č.r.	FK Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
26	700 Kapitálové výdavky	50 417,00	0,00	-15 000,00	35 417,00
27	06.2.0 710 Obstarávanie kapitálových aktív	50 417,00	0,00	-15 000,00	35 417,00

28	06.2.0 713	Nákup strojov, prístrojov a zariadenia	20 417,00	0,00	0,00	0,00	20 417,00
29	06.2.0 717	realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	30 000,00	0,00	0,00	-15 000,00	15 000,00
30	Kapitálové výdavky spolu		50 417,00	0,00	0,00	-15 000,00	35 417,00

Výdavkové finančné operácie		Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
č.r.	FK Ekonomická klasifikácia				
31	01.7.0	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00
32	Výdavkové finančné operácie spolu		0,00	0,00	0,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
221	Bežné príjmy	2 977 900,00	528 407,00	243 900,00	3 221 800,00
222	Kapitálové príjmy			0,00	0,00
223	Príjmové finančné operácie			0,00	0,00
225	Rozpočtové príjmy spolu	2 977 900,00	528 407,00	243 900,00	3 221 800,00
226	Bežné výdavky	2 927 483,00	499 936,00	258 900,00	3 186 383,00
227	Kapitálové výdavky	50 417,00	0,00	-15 000,00	35 417,00
228	Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
231	Rozpočtové výdavky spolu	2 977 900,00	499 936,00	243 900,00	3 221 800,00
232	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	28 471,00	0,00	0,00

Šurany 13.3.2023

Ing. Miroslava Krížanová
riaditeľka Mestskej polikliniky

Textová časť k návrhu na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023

1. BEŽNÉ PRÍJMY v EUR

200 - Nedaňové príjmy

220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

- Navýšenie príjmu v tejto položke navrhujeme v sume 237 900,- EUR. Vychádzali sme z výšky dosiahnutého príjmu za obdobie roka 2022 a taktiež na základe dohodnutých cien výkonov so zdravotnými poisťovňami, ktoré boli dohodnuté pred spracovaním tohto návrhu na úpravu rozpočtu.

290 – Iné nedaňové príjmy

292 Ostatné príjmy

- Položku navyšujeme o 6 000,- EUR na základe výsledku z roku 2022. Do tejto skupiny príjmov sú účtované zálohové platby nájomníkov za energie, príjem z dobropisov.

2. BEŽNÉ VÝDAVKY v EUR

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

611 – Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat, vrátane ich náhrad

- Navrhujeme navýšenie v tejto položke o 138 000,- EUR z dôvodu úpravy tarifných plátov sestier, stredného zdravotníckeho personálu, lekárov a obslužného personálu v zmysle zmeny výšky minimálnej mzdy od 01.01.2023. Úprava základných plátov predstavuje navýšenie finančných prostriedkov o 67 890,- EUR na rok 2023. Z dôvodu, že odmeny ako motivačnú zložku pre zamestnancov nerozpočtujeme, zahrnuli sme ich v rozpočte do položky tarifných plátov.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne

- Navýšenie v uvedenej položke o 30 000,- EUR. Predpokladaná výška úhrady poistného do Všeobecnej zdravotnej poisťovne na rok 2023. Presnú sumu nie je možné vypočítať, nakoľko závisí aj od mzdových náhrad za čerpané dovolenky a pod.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní

- Navrhujeme navýšenie rozpočtu o 7 000,- EUR z dôvodu úpravy miezd zamestnancov Mestskej polikliniky.

625 – Poistné do sociálnej poisťovne

- Navrhujeme navýšenie rozpočtu v uvedenej položke o 73 500,- EUR. Predpoklad podľa odvedenej sumy do SP v roku 2022 plus navýšenie z dôvodu zvyšovania základných miezd.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní

- Zníženie v uvedenej položke rozpočtu o 1 500,- EUR, nakoľko skutočné čerpanie v roku 2022 nebolo ani na úrovni polovice rozpočtovanej sumy. Mestská poliklinika prispieva na

doplňkové dôchodkové poistenie iba zamestnancom zaradeným v pracovnej kategórii III. riziková skupina. (traja zamestnanci).

630 – Tovary a služby

631 – Cestovné náhrady

- Navýšenie rozpočtovanej sumy o 2 000,- EUR z dôvodu plánovaných školení zamestnancov v roku 2023 a s tým spojených vyplácaných náhrad.

632 – Energie, voda a komunikácie

- Rozpočtovanú sumu navyšujeme o 1 300,- EUR z dôvodu zvyšovania sadzieb poštovného. V položke určenej na platby za energie sme mali v roku 2022 úsporu a momentálne nevieme predpokladať ďalší vývoj cien, prípadne nové vysúťažené ceny na ďalšie obdobie od 1.8.2023.

636 – Nájomné za nájom

- Zníženie sumy v rozpočtovanej položke o 2 000,- EUR. V tejto skupine výdavkov sú účtované platby za nájom budov (priestorov) v prípade prevádzky detskej ambulancie v obci Hul a Dolný Ohaj. Taktiež sú v položke rozpočtované náklady za nájom prístrojov a techniky. Predpokladáme v tejto položke výdavky porovnateľné s rokom 2022.

640 – Bežné transfery

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým PO

- V uvedenej skupine sú účtované platby na členské príspevky zdravotníckych zamestnancov – sestier v Komore sestier a pôrodných asistentiek, lekárov v Slovenskej lekárskej komore. Poplatok sa platí 1x ročne, výška je určená podľa profesijného zaradenia. V tejto skupine je rozpočtovaný aj príspevok na stravovanie zamestnancov. Z dôvodu navýšenia príspevku na stravovanie od 01.01.2023 navrhujeme navýšenie v tejto položke o 5 000,- EUR.

3. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY v EUR

700 – Kapitálové výdavky

717 – realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

- Navrhujeme zníženie o 15 000,- EUR, nakoľko väčšinu úprav interiéru budovy účtujeme do opráv a údržby, nie do technického zhodnotenia budovy.

Sumarizácia:

Úpravou rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 sa zvyšujú bežné príjmy v celkovej sume o 243 900,- EUR, bežné výdavky sa zvyšujú v celkovej sume o 258 900,- EUR. Kapitálové výdavky znižujeme o 15 000,- EUR: Rozpočtové výdavky spolu - navýšenie o 243 900,- EUR.

Za správnosť údajov uvedených v Návrhu na úpravu rozpočtu Mestskej polikliniky Šurany na rok 2023 zodpovedá:

V Šuranoch dňa. 14.03.2023

Ing. Miroslava Križanová
riaditeľka Mestskej polikliniky