

**Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY**

Materiál: č. C/4/12/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Domova Jesienka Šurany na rok 2023

Predkladá:

Ing. Peter Bartovič, riaditeľ
Domova Jesienka Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Návrh na úpravu rozpočtu Domova Jesienka Šurany na rok 2023, stanovisko komisie finančnej, komisie sociálnej, zdravotníctva a bývania Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

Spracoval:

Ing. Anna Hlavatá, ekonómka
Domova Jesienka Šurany

s c h v a ľ u j e

**- bez pripomienok
- s pripomienkami**

Na základe:

Zákona č. 523/2004 Z. z.
Zákona č. 583/2004 Z. z.
Plánu práce MsZ
na II. polrok 2023

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:

**Ing. Peter Bartovič, v.r.
riaditeľ
Domova Jesienka Šurany**

Predložené mestskému zastupiteľstvu 14. decembra 2023.

1. Úvod:

Pôvodný rozpočet Domova Jesienka Šurany na rok 2023 schválilo Mestské zastupiteľstvo v Šuranoch na svojom I. riadnom zasadaní, konanom dňa 15. decembra 2022 uznesením číslo 1/2022-Z.

Prvú úpravu rozpočtu Domova Jesienka Šurany na rok 2023 schválilo Mestské zastupiteľstvo v Šuranoch na svojom IV. riadnom zasadaní, konanom dňa 05.04.2023 uznesením číslo 4/2023-Z.

Od spracovania a schválenia prvej úpravy rozpočtu na rok 2023 došlo k novým skutočnostiam, ktoré je potrebné zohľadniť v rozpočte formu druhej úpravy.

2. Návrh na úpravu rozpočtu Domova Jesienka Šurany na rok 2023 – 2. úprava:

2.1. TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV DOMOVA JESIENKA ŠURANY NA ROK 2023 V EUR

č.r.	Bežné príjmy:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	I.úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia:					
1.	200 Nedaňové príjmy	463 557,00	426 314,00	374 101,89	23 761,00	450 075,00
2.	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	463 557,00	426 314,00	374 101,89	23 761,00	450 075,00
3.	221 Administratívne poplatky	57,00	57,00	62,00	18,00	75,00
4.	223 Poplatky a platby z nepriemys.a náhod.predaja a služieb	463 500,00	426 257,00	374 039,89	23 743,00	450 000,00
5.	300 Granty a transfery	867 728,00	954 728,00	904 113,00	-1 615,00	953 113,00
6.	310 Tuzemské bežné granty a transfery	867 728,00	954 728,00	904 113,00	-1 615,00	953 113,00
7.	312 Transfery v rámci verejnej správy	867 728,00	954 728,00	904 113,00	-1 615,00	953 113,00
8.	Bežné príjmy spolu:	1 331 285,00	1 381 042,00	1 278 214,89	22 146,00	1 403 188,00

č.r.	Kapitálové príjmy:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	I.úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia:					
1.	300 Granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	322 -Transfery v rámci verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Kapitálové príjmy:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	I.úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia:					
1.	300 Granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	322 -Transfery v rámci verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Sumarizácia Ekonomická klasifikácia:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	Úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
1.	Bežné príjmy spolu:	1 331 285,00	1 381 042,00	1 278 214,89	22 146,00	1 403 188,00
2.	Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Príjmové finančné operácie spolu:	0,00	44 108,00	44 107,79	0,00	44 108,00
4.	Príjmové operácie spolu:	1 331 285,00	1 425 150,00	1 322 322,68	22 146,00	1 447 296,00

2.2. TABUĽKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV DOMOVA JESIENKA ŠURANY NA ROK 2023 V EUR

č.r.	Bežné výdavky:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	Úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia:					
1.	600 Bežné výdavky	1 331 285,00	1 425 150,00	1 089 723,00	22 146,00	1 447 296,00
2.	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ost.osob.vyrovnaní	730 000,00	730 000,00	541 940,81	14 000,00	744 000,00
3.	611 Tarif.plat, osobný plat, zákl.plat, funkč.plat vrátane ich náhrad	566 500,00	566 500,00	439 242,20	0,00	566 500,00
4.	612 Príplatky	153 500,00	153 500,00	102 698,61	0,00	153 500,00
5.	614 Odmeny	10 000,00	10 000,00	0,00	14 000,00	24 000,00
6.	620 Poistné a príspevok do poisťovní	259 800,00	259 800,00	190 393,97	8 603,00	268 403,00
7.	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	37 200,00	37 200,00	26 806,04	1 000,00	38 200,00
8.	623 Poistné do ostatných poisťovní	35 600,00	35 600,00	24 891,01	1 000,00	36 600,00
9.	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	183 100,00	183 100,00	136 000,00	6 403,00	189 503,00
10.	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	3 900,00	3 900,00	2 696,92	200,00	4 100,00
11.	630 Tovary a služby	336 085,00	427 585,00	332 493,89	-21 927,00	405 658,00
12.	632 Energie, voda a komunikácie	91 600,00	91 600,00	49 300,49	-27 290,00	64 310,00
13.	633 Materiál	159 910,00	159 910,00	145 159,73	25 517,00	185 427,00
14.	634 Dopravné	8 400,00	8 400,00	5 008,41	-780,00	7 620,00
15.	635 Rutinná a štandardná údržba	7 300,00	7 300,00	9 036,05	10 200,00	17 500,00
16.	636 Nájomné za nájom	5,00	5,00	4,32	0,00	5,00
17.	637 Služby	68 870,00	160 370,00	123 984,89	-29 574,00	130 796,00
18.	640 Bežné transfery	5 400,00	7 765,00	24 894,33	21 470,00	29 235,00
19.	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	5 400,00	7 765,00	24 894,33	21 470,00	29 235,00
20.	Bežné výdavky spolu:	1 331 285,00	1 425 150,00	1 089 723,00	22 146,00	1 447 296,00

č.r.	Kapitálové výdavky:	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	Úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia:					
1.	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	710 Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	713 Nákup strojov, prístrojov,zariad., techniky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitálové výdavky spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. SUMARIZÁCIA TABUĽKOVEJ ČASTI PRÍJMOV A VÝDAVKOV NA ROK 2023 V EUR

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rozpočet na rok 2023	I.úprava rozpočtu na rok 2023	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	2. úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť
1.	Bežné príjmy spolu:	1 331 285,00	1 381 042,00	1 278 214,89	22 146,00	1 403 188,00
2.	Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Príjmové operácie spolu:	0,00	44 108,00	44 107,79	0,00	44 108,00
4.	Rozpočtové príjmy spolu:	1 331 285,00	1 425 150,00	1 322 322,68	22 146,00	1 447 296,00
5.	Bežné výdavky spolu:	1 331 285,00	1 425 150,00	1 089 723,00	22 146,00	1 447 296,00
6.	Kapitálové výdavky spolu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rozpočtové výdavky spolu:	1 331 285,00	1 425 150,00	1 089 723,00	22 146,00	1 447 296,00
8.	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	232 599,68	0,00	0,00

3. Dôvodová správa k tabuľkovej časti:

3.1. Príjmy:

3.1.1. Bežné príjmy:

r. č. 3: Administratívne poplatky (221):

- Príjmy od Prima banky za zostatok na bežnom účte – zvýšenie o 18,00 €.

r. č. 4: Poplatky a platby z predaja služieb (223):

- príjmy za poskytovanie sociálnych služieb a príjmy a stravu v zmysle platného Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Šurany (ďalej VZN) – zvýšenie o 23.743,00 €. Do 30.04.2023 organizácia postupovala pri výpočte úhrad za sociálne služby podľa VZN č. 2/2020, ktorým sa menilo VZN č. 4/2019 o úhradách za poskytovanie sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šurany a od 01.05.2023 podľa VZN č. 4/2023, ktorým sa menilo VZN č. 4/2019 v znení VZN č. 2/2020 o poskytovaní sociálnych služieb a úhradách za poskytovanie sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šurany schválené uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. IV/2023-Z bod IX., dňa 5.4.2023.

r. č. 5: Transfery (dotácie) v rámci verejnej správy (312):

- II. úpravou rozpočtu znižujeme transfery v rámci verejnej správy celkom o 1.615,00 €:
 - dotácia z MPSVaR SR poskytovaná v súlade so zákonom 448/2008 Z. z. v znení Neskorších predpisov sa v zmysle Nariadenia vlády SR č. 224/2023 Z. z. v II. polroku 2023 zvýšila o 15.824,00 € (14.014,66 € pre ŠZ a ZPS, 1.809,34 € pre útulok). Zároveň vznikla organizácii povinnosť vrátiť MPSVaR SR celkom 4.872,93 €, z toho: 4.151,14 € za neobsadenosť v útulku a 721,79 € za obsadenie miest v ŠZ prijímateľmi sociálnych služieb bez právoplatného rozhodnutia o odkázanosti na sociálnu službu (samoplatcami),
 - dotácia na stabilizačný príspevok z MPSVaR SR bola znížená o 2.066,00 € z dôvodu vrátenia pomernej časti dotácie pri predčasnom skončení pracovného pomeru jednej zamestnankyne,
 - zníženie dotácie z rozpočtu mesta Šurany o 10.500,00 €.

3.2. Výdavky:

3.2.1. Bežné výdavky:

r. č. 5: Odmeny (614):

- v pôvodnom rozpočte i v jeho I. úprave bola schválená položka odmeny v čiastke 10.000,00 €. Z dôvodu zvýšenia dotácie z MPSVaR SR pre ŠZ a ZpS o 14.014.,66 € (viď bod 3.1.1., r. č. 5) zvyšujeme túto položku o 14.000,00 € (dotácia z MPSVaR SR pre ŠZ a ZpS je účelovo viazaná na mzdy).

r. č. 6: Poistné a príspevok do poisťovní (620):

- Zvýšenie je o 8.603,00 € nadväzuje na r. č. 5.

r. č. 11: Tovary a služby (620):

- Zníženie o 21.927,00 € :
 - r. č. 12 - energie, voda, komunikácie (632) – zníženie o 27.290,00 € je ovplyvnené nižšími cenami za energie v roku 2023 ako bol pôvodný predpoklad. Ceny energií v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022 klesli, z dôvodu zaradenia organizácie medzi zraniteľných odberateľov,
 - r.č.13 - materiál (633) – zvýšenie o 25.517,00 €: najviac ovplyvňuje zvýšenie výdavkov na potraviny o 23.000,00 € a zvýšenie výdavkov na obstaranie rôzneho režijného materiálu o 1.000,00 €.
 - r. č. 15 - rutinná a štandardná údržba (635) – zvýšenie o 10.200,00 € je z dôvodu výmeny exteriérových dverí v ubytovacích priestoroch v útulku (unimobunky). Výmena dverí je financovaná z prostriedkov MPSVaR SR (dotácia podľa zákona 448/2008 Z.z.) Pôvodné dvere boli z tenkého a netesniaceho materiálu, a preto dochádzalo k veľkému úniku tepla, a preto sa v bunkách nedala v zimných mesiacoch udržiavať primeraná teplota. Pôvodné dvere sú postupne vymieňané za plastové, čím sa zabráni úniku tepla a zlepšia sa ubytovacie podmienky prijímateľov sociálnych služieb,
 - r. č.17 - služby (637) – celkové zníženie o 29.574,00 € najviac ovplyvnilo:
 - navýšenie o 2.650,00 € – verejné obstarávanie (plyn, elektrická energia),
 - zníženie o 7.000,00 € v podpoložke – náhrady, t. j. príspevok organizácie na rekreácie zamestnancov v zmysle Zákonníka práce,
 - zníženie o 35.000,00 € na 0,00 € – stravovanie. V tejto podpoložke boli pôvodne rozpočtované výdavky na stravovanie zamestnancov vo forme jedálnych kupónov, finančných príspevkov na stravu. V zmysle Metodického usmernenia Ministerstva financií Slovenskej republiky sa jedálne kupóny evidujú v podpoložke 637 014 stravovanie a finančný príspevok na stravu v podpoložke 642 015 transfery jednotlivcom (viď 642 – r. č. 18),
 - zvýšenie o 10.564,00 € v podpoložke – dane (poplatok za komunálny odpad na rok 2023 v zmysle platného výmeru).
 - r. č. 18 - bežné transfery (640) – zvýšenie o 21.470,00 €:
 - zníženie o 1.230,00 € v podpoložke – nemocenské dávky,
 - zvýšenie o 22.700,00 € v podpoložke – transfery jednotlivcovi, súvisí so znížením v podpoložke - stravovanie (odôvodnenie je uvedené pri výdavkoch v r. č.17). Pôvodný predpoklad výdavkov na stravovanie bol 35.000,00 €. Podľa stavu k 31.10.2023 rozpočtujeme čiastku 22.700,00 €.

3.3. Sumarizácia:

Celkové navýšenie rozpočtu je v porovnaní so schváleným rozpočtom je o 22.146,00 €.

Zostatok finančných prostriedkov 232.599,68 € k 31.10.2023:

- 138.407,99 € - príspevok zo štátneho rozpočtu v zmysle zákona 448/2008 Z. z. na obdobie IV. štvrťroka 2023 – čerpanie je postupné do 31.12.2023 (náklady týkajúce sa IV. štvrťroka).
- 94.191,69 € - príspevok od zriaďovateľa a tržby za poskytované služby.

4. Záver:

Domov Jesienka Šurany v roku 2023 vykonáva svoje služby v rámci hlavnej činnosti v súlade so Zriaďovacou listinou a Výpisom z Registra poskytovateľov sociálnych služieb vedenom na Úrade Nitrianskeho samosprávneho kraja.

Rozpočtované finančné prostriedky sú hospodárne použité na zabezpečenie činnosti organizácie a na financovanie bežných výdavkov. Finančné prostriedky tvoria vlastné príjmy organizácie z tržieb za poskytované sociálne služby, príspevok zo štátneho rozpočtu (MPSVaR SR) a príspevok z Mesta Šurany.

Všetky získané i čerpané finančné prostriedky sú riadne vedené v účtovníctve.

Šurany, 14.11.2023

Ing. Peter Bartovič, v.r.
riaditeľ
Domova Jesienka Šurany