



M E S T O M A L A C K Y

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z85/2019

Názov materiálu:

Návrh prvej zmeny rozpočtu p. o. m. MsCSS za rok 2019

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS

Predkladá: Mgr. Melánia Dujsíková, riaditeľka MsCSS

Zhrnutie a návrh uznesenia

I. Zhrnutie

1.1. Východisko:

Vyššie plnenie príjmov a potreba čerpania kapitálových výdavkov.

1.2. Stručný súhrn informácií:

Na základe aktuálneho čerpania rozpočtu MsCSS a vzniknutých nárokov na prevádzku je potrebné upraviť rozpočet tak, aby korešpondovala príjmová časť s výdavkovou pri dodržaní ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie. Do rozpočtu je potrebné zapracovať skutočnosti, ktoré nebolo možné identifikovať pri tvorbe a spracovaní návrhu rozpočtu na rok 2019.

K 30.04.2019 dosiahol príjem MsCSS 556 516,11 €, pričom ide o bežné príjmy. Čerpanie výdavkov je vo výške 449 045,75 €, pričom ide o bežné výdavky.

V príjmovej časti návrhu zmeny rozpočtu je zapracované navýšenie grantov a prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Ide celkom o sumu 6 046 €, ktorú je potrebné premietnuť aj do výdavkovej časti. Zároveň je v návrhu zmeny rozpočtu zapracovaný presun bežného výdavku na kapitálový.

1.3. Dôvodová správa

Organizácia bola obdarovaná finančným príspevkom vo výške 250 € od občianskeho združenia Zlatý vek, preto je potrebné túto sumu zapracovať do príjmovej časti rozpočtu, ako aj vyšší zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Tento zostatok je vyšší oproti predpokladanému o 5 796 €.

Pre zachovanie rozpočtových pravidiel v príspevkovej organizácii je potrebné rovnakú sumu upraviť aj vo výdavkovej časti. Sumu vo výške 5 796 € - zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka navrhujeme prerozdeliť na mzdy vo výške 4 293 € a z toho vyplývajúce odvody vo výške 1 503 €. Finančný dar vo výške 250 € navrhujeme použiť vo výdavkovej časti materiál na nákup obrusov. Zároveň položku materiál navrhujeme znížiť o 10 688 € z dôvodu potreby navýšenia kapitálovej položky realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia. Pôvodný zámer vytvorenia altánku v areáli MsCSS sme pre tento rok vypustili z dôvodu nutných stavebných úprav priestorov zariadenia opatrovateľskej služby. V rámci uvedenia priestorov do prevádzky ako celku s celkovou kapacitou 38 miest, bolo potrebné dodržať podmienky, ktoré upravuje Vyhláška Ministerstva zdravotníctva č. 259/2008 Z. z. o podrobnostiach o požiadavkách na vnútorné prostredie budov a o minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia. Z uvedeného dôvodu sme vybudovali čistiacu miestnosť na dekontamináciu zdravotníckych pomôcok. Tiež sme funkčne oddelili čistú časť pracovne od nečistej časti pracovne tak, ako ustanovuje predmetná vyhláška. Realizácia týchto stavebných úprav si vyžiadala celkovú sumu vo výške 13 688 € a nakoľko ide o kapitálový výdavok, navrhujeme kapitálovú položku výdavkovej časti realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia zvýšiť o sumu 10 688 €, na celkovú sumu 13 688 €.

Vzhľadom k tomu, že v priebehu roka 2019 prišlo k zmene objemu finančných prostriedkov oproti schválenému rozpočtu a s poukazom na efektívne a hospodárne nakladanie s finančnými prostriedkami v súlade s VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách, navrhujeme vykonať zmenu rozpočtu tak, ako je uvedené.

1.4. Zdroje informácií a právnych noriem:

Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách

Schválený rozpočet MsCSS na rok 2019

Čerpanie rozpočtu MsCSS k 30.04.2019

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1. berie na vedomie

- a) informáciu o čerpaní rozpočtu MsCSS k 30.04.2019 (mat. č. Z85/2019)
- b) tabuľkovú časť v prílohe k Návrhu prvej zmeny rozpočtu p. o. m. MsCSS za rok 2019 (mat. č. Z85/2019)

2. schvaľuje

Návrh prvej zmeny rozpočtu p. o. m. MsCSS za rok 2019 s celkovým príjmom 1 595 001 € a výdavkom 1 595 001 €

- a) bežné príjmy
zvýšené v časti granty o 250 €
zvýšené v časti prostriedky z predchádzajúcich rokov o 5 796 €
celkové bežné príjmy po zmene rozpočtu predstavujú sumu 1 595 001 €, pričom sú zvýšené o 6 046 €
- b) bežné výdavky
zvýšenie v časti mzdy a platy o 4 293 €
zvýšenie v časti poisťné a príspevok do poisťovní o 1 503 €
zníženie v časti materiál o 10 438 €
celkové bežné výdavky po zmene rozpočtu predstavujú sumu 1 581 313 €, pričom sú znížené o 4 642 €
- d) kapitálové výdavky
zvýšenie v časti realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia o 10 688 €
celkové kapitálové výdavky po zmene rozpočtu predstavujú sumu 13 688 €, pričom sú zvýšené o 10 688 €

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

2.3. Návrh rady predsedov komisií: