



Správa o hospodárení k 31.12.2023
Jesienka ZPS DS, Treskoňova 813, 014 01 Bytča

Vypracovala:

.....

Ing. Stella Kulišková
ekonómka zariadenia

Schválila:

.....

Mgr. Adriana Tichá
riaditeľka zariadenia

Dňa

28.02.2024.....

OBSAH :

1. Prehľad nároku na štátnu dotáciu podľa počtu klientov zariadenia podľa zák.448/2008
2. Rozbor plnenia príjmov k 31.12.2023
3. Stručné hodnotenie plnenia programu k 31.12.2023
4. Rozpočet výdavkov zariadenia na rok 2023 a jeho čerpanie k 31.12.2023
5. Stručný prehľad vybraných položiek aktív a pasív k 31.12.2023

Rozpočtová organizácia Jesienka – Zariadenie pre seniorov a denný stacionár, v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Bytča bola zriadená dňa 1. 3. 2012. Sociálne služby boli poskytované pobytovou formou nepretržite celoročne a na neobmedzený čas počas dňa.

Rozpočtová organizácia Jesienka – Zariadenie pre seniorov a denný stacionár, v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Bytča poskytuje sociálne služby pobytovou formou nepretržite celoročne a na neobmedzený čas počas dňa.

1. a Zariadenie pre seniorov**Stav naplnenia zariadenia k 31.12.2023****Kapacita zariadenia ZPS podľa VZN pre****51 klientov****Počet umiestnených****49 klientov****Naplnenie kapacity zariadenia k 31.12.2023****96,10 %****Prijatá dotácia k 31.12.2023****411.262,01 €**

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť po 31.12.2022

16,40 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 1 Q 2023

1.157,66 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 2 Q 2023

5.552,49 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 3 Q 2023

3.699,68 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 4 Q 2023

1.705,29 €

Vrátená dotácia za nenárokovateľný stabilizačný príspevok

3.003,62 €**Prijatá dotácia na energie****1.930,00 €****2. a Denný stacionár****Stav naplnenia zariadenia k 31.12.2023****Kapacita zariadenia DS podľa VZN pre****9 klientov****Počet zazmluvnených miest pre****7 klientov****Naplnenie kapacity k 31.12.2023****77,78 %****Prijatá dotácia k 31.12.2023****19.481,78 €**

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 1 Q 2023

1.870,25 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 2 Q 2023

1.056,35 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 3 Q 2023

4.581,33 €

Vrátená dotácia ŠR za neobsadenosť za 4 Q 2023

3.436,00 €**1.b Rozpočet zariadenia na rok 2023**

Základným nástrojom finančného hospodárenia zariadenia bol programový rozpočet na rok 2023. Programový rozpočet zariadenia bol schválený mestským zastupiteľstvom na zasadnutí MZ dňa 14.12.2022 uznesením č. 153/2022

Schválený rozpočet príjmov**376.200,00 €****Rozpočet príjmov po úpravách****476.800,00 €****Príjmy k 31.12.2023****466.802,46 €****Plnenie****97,90 %**

Prostriedky z predchádzajúcich rokov

16,40 €**Schválený rozpočet výdavkov****956.270,00 €****Rozpočet výdavkov po úpravách****1.140.800,00 €****Bežné výdavky k 31.12.2023****1.102.184,09 €****Plnenie bežné výdavky****96,62 %****Spolu kapitálové výdavky****8.829,60 €**

Zariadenie sociálnych služieb, typ – Zariadenie pre seniorov malo k 30.06.2023 uzatvorené zmluvy o poskytovaní sociálnej služby s 47 klientami so stupňom odkázanosti IV – VI. Do zariadenia typu denný stacionár bolo prijatých 8 klientov. Obslužné činnosti v zmysle zákona č. 448/2008 v znení neskorších predpisov sú prijímateľom sociálnej služby v Jesienke poskytované v zariadených dvojposteľových izbách so samostatným sociálnym zariadením, prípojkou káblovej TV a balkónom. Súčasťou zariadenia je vlastná práčovňa, kuchynka, ambulancia, jedáleň s TV, spoločenská miestnosť s TV a kaplnka.

Výška úhrady pre prijímateľa sociálnej služby v zariadení typu – Zariadenie pre seniorov bola vypočítavaná podľa cenníka platieb uvedeného v prílohe č. 1 k VZN č. 4/2012 Mesta Bytča o poskytovaní sociálnych služieb a určení výšky platieb, a to nasledovne:

odborné činnosti:

1.a výška úhrady za bývanie:

- jednoposteľová izba 8,5 € x dni

- dvojposteľová izba 4,5 € x dni

1 b výška pri ambulantnej po-bytovej forme 1,5 € x dni

2 Výška úhrady za pomoc pri odkázaní fyzickej osoby na pomoc inej osoby

výška úhrady na deň: 3,50 € x dni

výška úhrady pri ambulantnej (pobytovej forme 2,5 € x dni)

Pobytová ambulantná a celoročná forma Racionálna a šetriaca strava Diabetická, bielkovinová a výživná strava Strava v dennom stacionári Strava pre stravníkov jedálne (Čl. 6, bod 3. VZN) raňajky 1,00 euro 1,00 euro 1,00 euro desiata 0,70 eur 0,70 eur 0,70 eur obed 3,50 eur 3,50 eur 3,50 eur 4,00 eur olovrant 0,70 eur 0,70 eur 0,70 eur večera 2,50 eur 2,50 eur - druhá večera - 0,50 eur - celkom 8,40 eur 8,90 eur 5,90 eur 4,00 eur

ďalšie činnosti:

1.používanie vlastného elektrospotrebiča:

výška úhrady - 1,- € / mesiac (cena za spotrebu elektrickej energie používaním rádia)

výška úhrady – 1,5 € / mesiac (cena za spotrebu elektrickej energie používaním varnej kanvice)

výška úhrady - 2,- € / mesiac (cena za spotrebu elektrickej energie používaním televízora)

výška úhrady - 3,50 € / mesiac (cena za spotrebu elektrickej energie používaním chladničky)

výška úhrady - 3,50 € / mesiac (cena za spotrebu elektrickej energie používaním mikrovlnky)

Úhrada prijímateľa sociálnej služby bola realizovaná prevodným príkazom z hromadného poukazu, na ktorý sú poukazované dôchodky prijímateľov sociálnej služby zo Sociálnej poisťovne a úhrada

2.1.B Rozbor plnenia príjmov vo vzťahu k rozpočtu príjmov pre rok 2023

Rozpočet príjmov po úpravách k 31.12.2023	472.800,00 €
Dary	4.000,00 €
Príjmy bežného rozpočtu za predaj výrobkov, tovarov a služieb	476.800,00 €
Spolu príjmy bežného rozpočtu k 31.12.2023	466.802,46 €
Plnenie rozpočtu príjmov k 31.12.2023	97,90 %

3. Hodnotenie plnenia programu k 31.12.2023

15.11.1 Zariadenie pre seniorov a denný stacionár zabezpečuje pre 49 klientov

a) odborné činnosti, pomoc pri odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby

b) obslužné činnosti : ubytovanie, stravovanie

c) ďalšie činnosti

15.11.2 Kuchyňa s jedálňou zabezpečuje

prípravu Racio a Dia jedál 5 x denne pre klientov zariadenia i pre zamestnancov zariadenia. S prevádzkovaním kuchyne sa začal robiť rozvoz stravy pre osamelé žijúcich dôchodcov v Bytči.

15.11.3 Kaplnka - aktivizácia klientov aj formou duchovnej očisty prostredníctvom účasti na bohoslužbách sa v období január až december 2023 konala 1 x za mesiac.

15.11.4 Ostatné - poskytovanie fyzioterapie, ergo-terapie pre klientov zariadenia. U klientov s interpersonálnou poruchou osobnosti sa docieľiť zlepšenie stavu pomocou uvedených postupov.

15.11.5 Denný stacionár mal zmlumvnených 7 miest pre klientov.

3.a Rozpočet výdavkov zariadenia na rok 2023 a jeho čerpanie k 31.12.2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia zariadenia je programový rozpočet na rok 2023

Rozpočet bežných výdavkov po úpravách k 31.12.2023	1.140.800,00 €
Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov po úpravách k 31.12.2023	1.102.184,09 €
Plnenie bežné výdavky	96,62 %
Rozpočet kapitálových výdavkov po úpravách	9.000,00 €
Spolu kapitálové výdavky	8.829,60 €
Plnenie kapitálové výdavky	98,10 %
Čerpanie - bežné výdavky k 31.12.2023	
Mzdy, platy,služobné príjmy	572.247,45 €
Poistné a príspevky do poisťovní	208.363,73 €
Cestovné	902,01 €
Energie,voda,komunikácie	65.862,66 €
Materiál	142.255,38 €
Dopravné	4.581,40 €
Rutinná údržba	20.516,46 €
Nájomné	210,15 €
Služby	84.479,73 €
Bežné transfery	2.765,12 €
Spolu bežné výdavky	1.102.184,09 €
Plnenie rozpočtu bežných výdavkov k 31.12.2023	96,62 %
Nákup strojov, prístrojov	8.829,60 €
Spolu kapitálové výdavky	8.829,60 €

Financovanie chodu zariadenia ZPS a DS Jesienka bolo v roku 2023 pokrývané z dotácií MPSVR, z transferov od zriaďovateľa, z úhrad od prijímateľov sociálnych služieb. Počet riadiacich pracovníkov v zariadení v počte 3. S poskytovaním sociálnej služby v roku 2023 vznikali hlavne výdavky na mzdy a odvody, materiál, energie,služby.

Najväčšou položkou čerpania rozpočtu boli výdavky na mzdy a odvody pre zamestnancov. **Priemerný počet zamestnancov zariadenia v roku 2023 bol 42.**

z toho zamestnanci zariadenia pre seniorov: počet riadiacich pracovníkov 3 + ostatný odborný a obslužný a administratívny personál v počte 28

z toho zamestnanci kuchyne: vedúca + 5 kuchárik + 1 šofér

z toho zamestnanci denného stacionáru v počte 4

Ďalšou významnou položkou čerpania rozpočtu boli výdavky na energie, materiál a to na nákup potravín pre sklad kuchyne, ktorá poskytuje stravu pre zamestnancov vo forme obeda a klientom zariadenia 5 x denne a taktiež poskytuje sociálnu službu rozvoz obedov pre prijímateľov tejto sociálnej služby.

Čo sa týka výdavkov na služby tie tvorili najviac výdavky na vyplatenie stabilizačného príspevku zamestnancom v celej výške dotované MPSVR, školenia, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu

4.Prehľad čerpania rozpočtu výdavkov podľa rozpočtových položiek k 31.12.2023

POL_3	POL_2	POL_1	POL_4	Nazov_uctu	schvaleny_rozpocet	zpočet po úpravách	Cerpanie	Plnenie
6	1	1		Tarifný plat, osobný plat, základný plat, hodnostný plat, plat, vr	430 205,00 €	487 055,00 €	483 460,04 €	99,26%
6	1	2	001	Osobný príplatok	49 370,00 €	33 870,00 €	28 844,40 €	85,16%
6	1	2	002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	60 800,00 €	50 100,00 €	49 243,01 €	98,29%
6	1	4		Odmeny	0,00 €	11 000,00 €	10 700,00 €	97,27%
6	2	1		Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	37 560,00 €	29 840,00 €	29 263,23 €	98,07%
6	2	3		Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	17 300,00 €	24 500,00 €	24 348,82 €	99,38%
6	2	5	001	Na nemocenské poistenie	9 052,00 €	10 252,00 €	9 766,05 €	95,26%
6	2	5	002	Na starobné poistenie	76 773,00 €	80 903,00 €	80 482,26 €	99,48%
6	2	5	003	Na úrazové poistenie	5 700,00 €	10 270,00 €	9 615,45 €	93,63%
6	2	5	004	Na invalidné poistenie	16 220,00 €	17 470,00 €	17 211,14 €	98,52%
6	2	5	005	Na poistenie v nezamestnanosti	6 410,00 €	7 060,00 €	6 049,62 €	85,69%
6	2	5	007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	24 580,00 €	29 680,00 €	29 191,57 €	98,35%
6	2	7		Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	3 800,00 €	3 070,00 €	2 435,59 €	79,34%
6	3	1	001	Tuzemské	500,00 €	1 000,00 €	902,01 €	90,20%
6	3	2	001	Energie	78 850,00 €	67 480,00 €	63 086,44 €	93,49%
6	3	2	003	Poštové služby	200,00 €	200,00 €	60,60 €	30,30%
6	3	2	004	Komunikačná infraštruktúra	500,00 €	1 500,00 €	1 402,45 €	93,50%
6	3	2	005	Telekomunikačné služby	1 200,00 €	1 350,00 €	1 313,17 €	97,27%
6	3	3	001	Interiérové vybavenie	3 000,00 €	1 930,00 €	1 446,03 €	74,92%
6	3	3	003	Telekomunikačná technika	1 000,00 €	1 000,00 €	234,92 €	23,49%
6	3	3	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	2 500,00 €	2 580,00 €	2 293,14 €	88,88%
6	3	3	006	Všeobecný materiál	21 500,00 €	54 000,00 €	53 111,14 €	98,35%
6	3	3	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenza	1 100,00 €	1 100,00 €	0,00 €	0,00%
6	3	3	010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	3 300,00 €	3 070,00 €	1 204,40 €	39,23%
6	3	3	011	Potraviny	70 500,00 €	81 500,00 €	81 030,19 €	99,42%
6	3	3	013	Softvér	0,00 €	3 100,00 €	2 935,56 €	94,70%
6	3	4	001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	3 000,00 €	3 600,00 €	3 500,46 €	97,24%
6	3	4	002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	1 000,00 €	2 400,00 €	1 004,94 €	41,87%
6	3	4	005	Karty, známky, poplatky	0,00 €	100,00 €	76,00 €	76,00%
6	3	5	001	Interiérového vybavenia	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00%
6	3	5	002	Výpočtovej techniky	0,00 €	1 500,00 €	1 033,20 €	68,88%
6	3	5	004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	3 000,00 €	8 300,00 €	8 133,24 €	97,99%
6	3	5	006	Budov, objektov alebo ich častí	1 000,00 €	6 600,00 €	6 587,00 €	99,80%
6	3	5	009	Unikátneho softvéru	5 000,00 €	5 000,00 €	4 763,02 €	95,26%
6	3	6	002	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	1 000,00 €	1 000,00 €	210,15 €	21,02%
6	3	7	001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	1 300,00 €	4 400,00 €	4 046,52 €	91,97%
6	3	7	004	Všeobecné služby	5 000,00 €	4 270,00 €	3 918,88 €	91,78%
6	3	7	012	Poplatky a odvody	900,00 €	1 400,00 €	1 326,45 €	94,75%
6	3	7	014	Stravovanie	3 300,00 €	3 900,00 €	3 537,42 €	90,70%
6	3	7	016	Prídely do sociálneho fondu	6 350,00 €	8 150,00 €	7 024,66 €	86,19%
6	3	7	026	Odmeny a príspevky	0,00 €	65 000,00 €	61 996,38 €	95,38%
6	3	7	027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	2 000,00 €	1 300,00 €	1 136,50 €	87,42%
6	3	7	035	Dane	0,00 €	1 500,00 €	1 492,92 €	99,53%
6	3	7	040	Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%
6	4	2	014	Jednotlivci	0,00 €	1 100,00 €	1 005,83 €	91,44%
6	4	2	015	Na nemocenské dávky	0,00 €	4 900,00 €	1 759,29 €	35,90%
7	1	3	004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00 €	9 000,00 €	8 829,60 €	98,11%
w	w	w	www	Celkový súčet	956 270,00 €	1 149 800,00 €	1 111 013,69 €	96,63%

5 Stručný prehľad majetku a zdrojov majetku k 31.12.2023

Spolu	K 31.12.2023	K 31.12.2022
AKTIVA SPOLU	1 208 196,47 €	1 251 392,41 €
Dlhodobý hmotný majetok zverený do správy od mesta z toho	1 186 469,50 €	1 204 238,70 €
- Stavby	1 170 370,49 €	1 179 689,89 €
- Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	7 981,01 €	15 346,81 €
- Dopravné prostriedky	8 118,00 €	9 202,00 €
Obežný majetok	4 279,09 €	6 988,81 €
- Materiál na sklade	4 279,09 €	6 988,81 €
Pohľadávky	15 865,94 €	23 274,66 €
- Pohľadávky z nedanových príjmov	15 865,94 €	22 306,10 €
- Iné pohľadávky	0,00 €	968,56 €
- Náklady budúcich období	492,15 €	361,92 €
Finančný majetok	1 089,79 €	14 598,32 €
- Pokladna	0,00 €	0,00 €
- Ceniny	0,00 €	0,00 €
- Bankový výdavkový účet 4015960512/7500	389,83 €	12 795,38 €
- Bankový výdavkový účet dotácia ŠR 4024896241/7500	0,00 €	0,00 €
- Bankový príjmový účet 4016121446/7500	0,00 €	0,00 €
- Bankový účet Sociálneho fondu 4016121198/7500	662,86 €	1 802,94 €
- Bankový výdavkový účet dotácia ŠR 4025408326/7500	0,00 €	0,00 €
- Bankový účet dochodkový 4031820747/7500	37,10 €	0,00 €
- Bankový účet sponzorský 4019073582/7500	0,00 €	0,00 €
- Peniaze na ceste	0,00 €	0,00 €
Zúčtovanie z rozpočtu obce a vyššieho celku	0,00 €	1 930,00 €
Spolu	K 31.12.2023	K 31.12.2022
PASIVA SPOLU	1 208 196,47 €	1 251 392,41 €
Vlastné imanie	-84 729,18 €	-49 246,69 €
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-49 246,69 €	-46 958,08 €
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-35 482,49 €	-2 288,61 €
Krátkodobé Záväzky	90 121,68 €	73 460,07 €
- Dodávatelia	17 359,62 €	6 268,18 €
- Zamestnanci	41 255,99 €	31 026,33 €
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	25 526,91 €	28 981,17 €
- Ostatné priame dane (342)	5 520,76 €	6 734,99 €
- Záväzky zo sociálneho fondu	427,56 €	387,01 €
Iné záväzky (379)	30,84 €	62,39 €
- Transfery a ostatné zúčtovania so subjektami verejnej správy (372)	0,00 €	0,00 €
- Zúčtovanie odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
Výnosy budúcich období	1 093,20 €	1 343,20 €
Zúčtovanie transferov rozpočtu obce, ŠR ostatné	1 201 710,77 €	1 225 835,83 €