**Rozbor hospodárenia**

**k 31.12.2023**

**Základné údaje: Domov dôchodcov Šaľa**

Sídlo: Nešporova 1010/19, 927 01 Šaľa

Právna forma: rozpočtová organizácia

IČO: 48484342

Zriadená dňom: 20. 05. 2015

Zriaďovateľ: Mesto Šaľa

Stav zamestnancov k 31. 12. 2023 44

Z toho: 39 plných úväzkov

3 čiastočné úväzky

42,3 priemerný evid. počet

38 – pracovné miesta obsadené ženami

6 – pracovné miesta obsadené mužmi

Štatutárny orgán: riaditeľka

Počet úsekov: 3

Počet lôžok ZPS : 75

Počet lôžok ZOS: 5

**Účtovná metóda** – podvojné účtovníctvo – akruálne, používaný účtovný softvér IVES Košice

|  |  |
| --- | --- |
| ***Účtovná jednotka eviduje majetok v správe:*** | |
|  |  |
| Budovy, stavby | 2 352 431 |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 18 751 |
| Dopravné prostriedky | 6 083 |
| OTE | 276 348 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Prijaté dotácie za účtovnú jednotku*** | |
| **Celkom príjmy** | **1 135 155** |
| Prenesené kompetencie | 614 309 |
| Originálne kompetencie | 100 000 |
| Vlastné príjmy (vrátené) | 420 846 |

***Výdavky za účtovnú jednotku spolu***

|  |  |
| --- | --- |
| **Celkom výdavky** | **1 135 155** |
| 610 mzdy | 550 624 |
| 620 odvody | 197 940 |
| 630 materiál služby | 371 226 |
| 640 transfery | 5 345 |
| 700 kapitálové výdavky | 9 980 |

**Komentár:**

Prevažná časť z finančných prostriedkov vyčlenených na chod Domova dôchodcov Šaľa bola vynaložená na úhradu mzdových nákladov a odvodov vo výške cca 753.909€ . V  priebehu roka 2023 prebehla v zariadení rozsiahla rekonštrukcia 12 kúpeľní na bytových jednotkách klientov, vrátane 3 kúpeľní pre imobilných na hornom podlaží v sume 103 867,90 EUR, ktorá bola uhradená z vlastných prostriedkov DD Šaľa. Túto rekonštrukciu bolo nutné vykonať z dôvodu nevyhovujúceho a havarijného stavu v zmysle Predpisu č. 259/2008 Z.z. a z dôvodu odstraňovania dôsledkov z kontroly vykonanej zamestnancami MPSVaR v rámci dohľadu nad poskytovaním sociálnych služieb. Mesto poskytlo Domovu dôchodcov finančné prostriedky vo výške 100.000€. Finančné prostriedky vo výške 420.846€ získala organizácia od svojich klientov a túto sumu do konca roka Mesto organizácii vrátilo v plnej výške.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Prenesené kompetencie - dotácie zo štátneho rozpočtu*** | |  |
|  |  |  |
| **Dotácia: 614 309€** | |  |
| **Čerpanie: 614 309€** | |  |
|  |  |  |
| **Položka** | **SPOLU osobné náklady** | **614 309** |
| 611 | Tarifné platy | 297 065 |
| 612 | Osobné príplatky | 71 201 |
| 614 | Odmeny + mimoriadne odmeny | 5 328 |
| 620 | Odvody | 156 728 |
| 637 | Dohody mimo pracovného pomeru | 78 948 |
| 642 | dávky | 5 039 |
|  |  |  |

**Komentár:**

Dotácia z MPSVaR SR bola poskytnutá vo výške 614.309€. Prostriedky boli použité na mzdy a odvody zamestnancov.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Originálne kompetencie - dotácie cez rozpočet mesta z PDFO + vrátené vlastné príjmy*** | | |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Položka** | **SPOLU osobné náklady** | **520 846** |
| 611 | Tarifné platy | 101 339 |
| 612 | Osobné príplatky | 21 123 |
| 614 | Odmeny + mimoriadne odmeny | 54 568 |
| 620 | Odvody | 41 213 |
| 632 | Energia, plyn, vodné, stočné, internet, poštovné | 58 654 |
| 633 | Materiál | 46 174 |
| 634 | Servis, palivo, poistenie, preprava | 10 881 |
| 635 | Údržba a oprava | 133 941 |
| 637 | Služby | 42 973 |
| 640 | Odchodné + nemocenské dávky | 0 |
| 700 | Kapitálové výdavky | 9 980 |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Príjmy za rok 2023*** | |
|  |  |
| ***Druh príjmu*** | |
| Príjmy za režijné náklady - strava | 81 742 |
| Príjem z ostatných činností DD | 339 104 |
| **SPOLU** | **420 846** |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Sociálny fond*** | |
|  |  |
| Zostatok z roku 2022 | 4 515,46 |
| Tvorba za rok 2023 | 7 733,12 |
| Čerpanie v roku 2023 | 8 419,27 |
| **Zostatok k 31.12.2023** | **3 829,31** |

**Zostatok na účte SF k 31.12.2023 bol vo výške 3.829,31€**

**Záver**

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne pohľadávky a záväzky voči zamestnancom, nemá daňové nedoplatky, nedoplatky na sociálnom a zdravotnom poistení.

Zostavené dňa: 14.03.2024

Vypracoval: Bc. Ivana Angermayerová

PhDr. Janka Hušvétyová

riaditeľka domova dôchodcov