Rozbor hospodárenia k 31. 12. 2021

1. Domov dôchodcov Šaľa je rozpočtová organizácia zriadená za účelom poskytovania sociálnych služieb ako verejný poskytovateľ sociálnej služby podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len ako „zákon o sociálnych službách“). Vykonáva odborné, obslužné a ďalšie činnosti, zabezpečuje vykonávanie týchto činností alebo utvára podmienky na ich vykonávanie v rozsahu ustanovenom zákonom o sociálnych službách pre jednotlivé druhy sociálnej služby, ktoré poskytuje.
2. Domov dôchodcov poskytuje z hľadiska druhu sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:
3. Zariadenie pre seniorov(ďalej aj ako „ZPS“)podľa § 35 zákona o sociálnych službách, s kapacitou 75 lôžok,
4. Zariadenie opatrovateľskej služby (ďalej aj ako „ZOS“) podľa § 36 zákona o sociálnych službách, s kapacitou 5 lôžok,
5. Podporná služba podľa § 58 zákona o sociálnych službách, ktorou je poskytovanie stravovania v jedálni ambulantnou a terénnou formou.

*ZAMESTNANCI*

Domov dôchodcov Šaľa ( v texte ďalej ako „DD Šaľa“ ) v roku 2019 zabezpečoval svoju činnosť s nasledovným zložením zamestnancov:

stav zamestnancov k 31.12 .2021:     **43**

fyzicky počet :            43

plné úväzky:               40

čiastočné úväzky:        3

prepočítaný počet:      41,8

z fyzického počtu     43 osôb  je:          40  žien    a   3  muži

z prepoč. počtu        41,8  osôb  je:      38,8  žien  a   3  muži

**Rozpis pracovných miest zamestnancov**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pracovné zaradenie** | **Počet vytvor. miest** | **Počet obsad. miest fyzicky** | **Počet obsad. miest prepočít.** |
| Riaditeľka | 1 | 1 | 1 |

**Zdravotný a sociálny úsek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vedúca zdrav. a soc. úseku | 1 | 1 | 1 |
| Zdrav.sestra | 1 | 1 | 1 |
| Sociálny pracovník | 2 | 2 | 2 |
| Inštruktor soc. rehabilitácie | 1 | 1 | 1 |
| Dokumentačný pracovník | 1 | 1 | 1 |
| Opatrovateľka | 12 | 12 | 12 |
| Sanitár | 2 | 2 | 2 |
| Denný sanitár | 1 | 1 | 0,6 |

**Stravovací úsek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vedúca stravov.úseku | 1 | 1 | 1 |
| Kuchár | 4 | 4 | 4 |
| Pomoc.sila | 3 | 3 | 3 |

**Prevádzkovo ekonomický úsek**

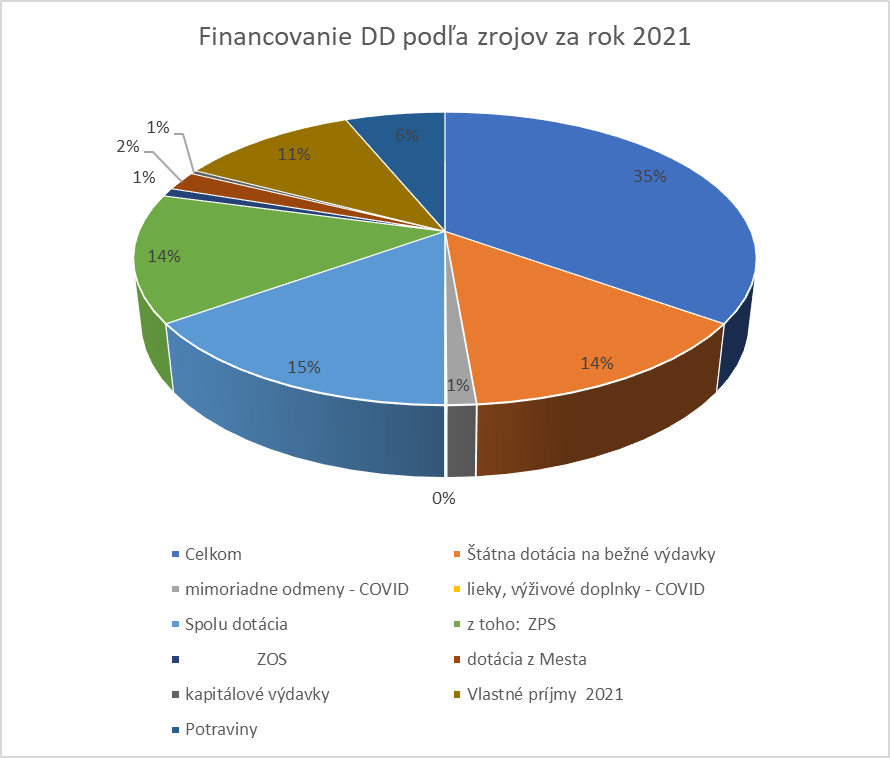
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vedúca prev.ekon. úseku | 1 | 1 | 1 |
| Admin.pracovn. | 1 | 1 | 1 |
| Prac.prvého kontaktu | 2 | 2 | 2 |
| Údržbár, vodič | 3 | 3 | 2,2 |
| Zam.práčovne | 2 | 2 | 2 |
| Upratovačka | 4 | 4 | 4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SPOLU** | **43** | **43** | **41,8** |

V organizácii pracuje celkovo 43 zamestnancov. Vzhľadom k tomu, že časť ZOS a ZPS nie sú priestorovo samostatné, ani personál zariadenia nie je špecificky rozdelený podľa druhu služieb.

HOSPODÁRENIE

|  |  |
| --- | --- |
| ***Prijaté dotácie za účtovnú jednotku*** | |
|  |  |
| **Celkom** | **1 175 535,00 €** |
| Štátna dotácia na bežné výdavky | 462 840,00 € |
| mimoriadne odmeny - COVID | 43 000,00 € |
| lieky, výživové doplnky - COVID | 2 340,00 € |
| **Spolu dotácia** | 508 180,00 € |
| z toho: ZPS | 476 419,00 € |
| ZOS | 31 761,00 € |
| dotácia z Mesta | 71 200,00 € |
| kapitálové výdavky | 13 800,00 € |
| Vlastné príjmy 2021 | 373 800,00 € |
| Potraviny | 208 555,00 € |
|  |  |



Vlastné príjmy DD Šaľa tvoria príjmy za ostatné činnosti, ( odborné a obslužné) a príjmy za stravu (Režijné náklady na prípravu stravy ), a taktiež príjmy z poskytovanej sociálna služba jedáleň ( režijné náklady na prípravu stravy a úhrada za rozvoz jedla). Na základe rozpisu záväzných ukazovateľov schváleného rozpočtu mesta Šaľa, rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Šaľa na rok 2021 bol 03.12.2020 Uznesením MsZ č.9/2020 a zmysle § 24 ods. 6 zákona č.. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy schválený rozpočet na rok 2021, kde Domov dôchodcov mal rozpočtované bežné výdavky ( 600) z vrátených vlastných príjmov vo výške 380 000,00 EUR a kapitálové výdavky (700) z mesta vo výške 10 000,00 EUR.

Dňa 02.12.2021 Mestské zastupiteľstvo na svojom zasadnutí v zmysle zákona č. 523ú2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy prijalo Uznesenie č. 7/2021 v ktorom boli pre upravené záväzné ukazovatele rozpočtu pre Domov dôchodcov Šaľa.

Bežné výdavky s kódom zdroja 111 boli navýšené na sumu 505 840 EUR z dôvodu mimoriadnych odmien zamestnancom poskytovateľov sociálnych služieb za ich výnimočné pracovné nasadenie počas pandémie COVID-19, ktoré poskytlo Ministerstvo práce, rodiny a sociálnych vecí SR. Upravená bola aj suma s kódom zdroja 72g na 13 800,00 EUR. Táto suma bola použitá na zakúpenie a montáž nástenných a stropných klimatizačných jednotiek pre

skvalitnenie pracovného prostredia zamestnancov a v neposlednom rade aj klientov zariadenia hlavne na hornom podlaží, kde v letných horúčavách teploty dosahovali vysokú hodnotu. Taktiež bol upravený záväzný ukazovateľ s kódom zdroja 72f, bežné príjmy (200) za potraviny. Táto položka bola znížená z dôvodu nadhodnotenia, keďže za celý rok dochádzalo k jej čerpaniu cca na 70% z celkovej sumy.

|  |
| --- |
|  |

MAJETOK

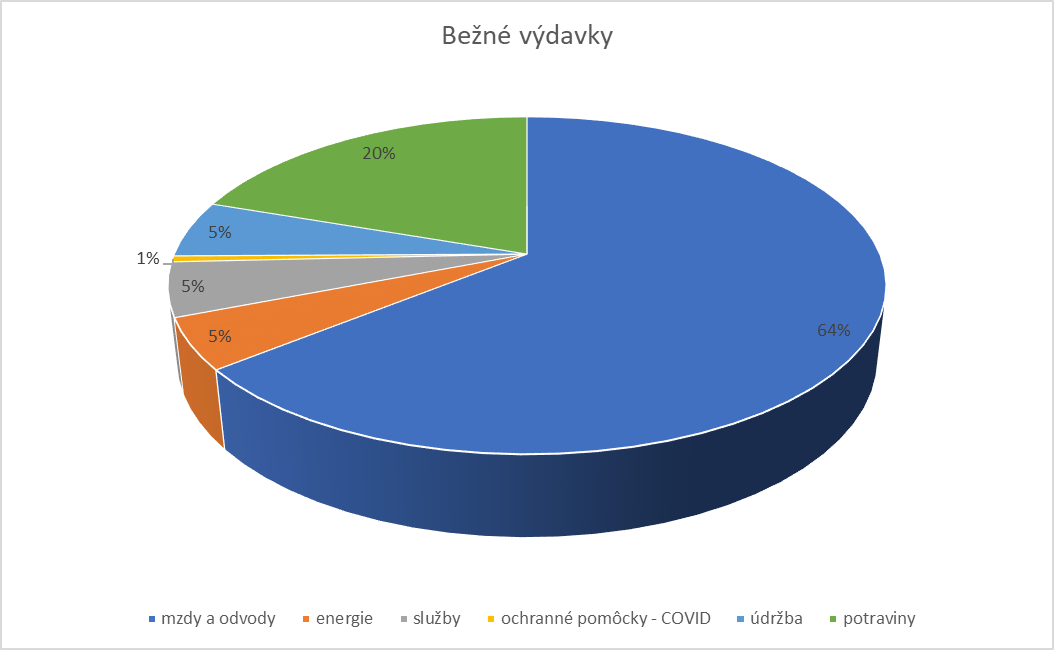
K 31. 12. 2021 Domov dôchodcov Šaľa má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 3 388 795,00 EUR.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| ***Účtovná jednotka eviduje majetok v správe:*** | |
|  |  |
| Budovy, stavby | 2 947 325,00 € |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 125 666,00 € |
| Dopravné prostriedky | 34 235,00 € |
| OTE | 281 569,00 € |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výsledok inventarizácie:** | |  |  | |  | |  | |  |
| Účet | Poč. Stav k 01.01.2021 | | | Prírastky v roku 2021 | | Úbytky v roku 2021 | | Kon. Stav k 31.12.2021 | | |
| 021 - budovy, stavby | 2 947 324,83 | | |  | |  | | 2 947 324,83 | | |
| 022 - stroje, prístroje | 111 866,12 | | | 13 800,00 | |  | | 125 666,12 | | |
| 023 - doprav. prostriedky | 34 235,00 | | |  | |  | | 34 235,00 | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| 771 - DHM - hmotn | 269 060,76 | | | 17 849,30 | | 5 340,71 | | 281 569,35 | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| OTE do 16,60€ | 10 633,58 | | | 1 954,09 | | 1 843,05 | | 10 744,62 | | |
| OTE od 16,60€ - 1700€ | 269 060,76 | | | 17 849,30 | | 5 340,71 | | 281 569,35 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **BEŽNÉ VÝDAVKY** |  |
| mzdy a odvody | 678 757,10 € |
| energie | 51 615,00 € |
| služby | 54 864,00 € |
| ochranné pomôcky - COVID | 6 069,00 € |
| údržba | 57 720,00 € |
| potraviny | 208 555,00 € |



Ako vidno z tabuľky a grafu podstatnú časť z finančných prostriedkov vyčlenených na chod DD Šaľa bola vynaložená na úhradu mzdových nákladov a odvodov vo výške 678 757,00 EUR, čo je o 27 379 EUR viac z dôvodu navýšenia minimálnej mzdy a následne navýšenia príplatkov za soboty, nedele a prácu v noci.

Výška štátneho príspevku zďaleka nepostačuje na pokrytie mzdových nákladov. Zvyšok je teda potrebné dofinancovať z iných zdrojov. ( vlastných príjmov). V položke služby a údržba sú zahrnuté poplatky použité na bežnú údržbu a opravy strojov. Veľká časť z týchto financií bola použitá na kompletnú rekonštrukciu a výmenu svietidiel v celom zariadení, teda na izbách a v kúpeľniach klientov a na chodbách zariadenia. Túto bolo potrebné vykonať, nakoľko do pôvodne nainštalovaných svietidiel vzrástla cena jednej žiarovky z dvoch na šesť EUR a okrem toho že mali krátku životnosť stali sa nedostatkovým tovarom, keďže ich nebolo možné nikde obstarať. Svietidlá boli vymenené za úspornejšie, kvalitnejšie a následne sa mohol aj znížiť počet svietidiel a žiariviek. Po piatich rokoch prevádzky zariadenia bolo potrebné aktualizovať všetky revízne správy, hlavne elektrických zariadení, strojov, prístrojov a bleskozvodu a taktiež revíziu plynových kotlov a zariadení, ktoré tiež ovplyvnili výšku sumy čerpaných prostriedkov.

ČERPANIE ROZPOČTU

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | | |  | |
| **ČERPANIE ROZPOČTU ZA ROK 2021 v €** | | | | | | | |
|  |  |  | | | |  | |
| Položka | DD | | | | | | |
|  | Rozpočet | | Čerpanie | | | % | |
| **PRÍJMY** | | | | | | | |
| vlastné príjmy | 373 800,00 | 363 766,35 | | | | 97,32% | |
| štátna dotácia | 505 840,00 |  | | | |  | |
| dotácia Mesto | 71 200,00 |  | | | |  | |
| kapitálové | 13 800,00 |  | | | |  | |
| potraviny | 208 555,00 |  | | | |  | |
| rozvoz |  |  | | | |  | |
| strava |  |  | | | |  | |
| **Celkom príjmy** | **1 173 195,00** | **363 766,35** | | | |  | |
| **BEŽNÉ VÝDAVKY** | | | | | | | |
| celkový rozpočet |  |  | | | |  | |
| mzdy |  | 507 000,92 | | | |  | |
| odvody |  | 171 756,18 | | | |  | |
| cestovné |  | 0 | | | |  | |
| energie |  | 51 615,00 € | | | |  | |
| materiál |  | 63 883,24 | | | |  | |
| výpočtová technika |  | 2 898,00 | | | |  | |
| dopravné |  | 0,00 | | | |  | |
| údržba |  | 57 720,00 € | | | |  | |
| služby |  | 54 864,00 € | | | |  | |
| ochranné pomôcky COVID |  | 6 069,00 € | | | |  | |
| potraviny |  | 157 098,00 | | | |  | |
| **Celkom bežné výdavky** | **0** | **1 072 904,34** | | | |  | |
| **KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY** | | | | | | | |
| stroje a prístroje |  | 13 800,00 | | | |  | |
| **Celkom kapitálové výdavky** |  | **13 800,00** | | | |  | |
| **ČERPANIE CELKOM VÝDAVKY** | **0** | **1 086 704,34** | | | |  | |
|  |  |  | | | |  | |
| **CELKOVÉ ČERPANIE** | **1 173 195,00** | **1 086 704,34** | | | | **92,63%** | |
|  |  |  | | | |  | |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Sociálny fond** | | | | | |  |  |  |  | | |  | | Zostatok z roku 2020 | | 4 955,36 € | |  | | Tvorba SF za rok 2021 | | 6 496,15 € | | | Čerpanie v roku 2021 | | 7 221,60 € | | | **Zostatok k 31.12.2021** | | **4 229,91 €** | | |  |  |  |  | | | |  |  |  |  | | | |  |  | | | |  | |
|  |  |  | | | |  | |
|  | | | |  |  |  |  |
| SOCIÁLNA SLUŽBA JEDÁLEŇ   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Sociálna služba jedáleň (obedáre)** | | | | | | príjmy | | Výdavky | | Rozdiel | | réžijné náklady na prípravu stravy | 39 059,00 € | mzdy a odvody | 43 192,00 € |  | | rozvoz | 20 948,40 € | poistenie vozidiel | 621,26 € |  | |  |  | PHM | 1 071,88€ |  | |  |  | údržba auta | 762,94 € |  | |  |  | energie | 8 400,00 € |  | |  |  | odpisy áut a zariadení | 2 282,00 € |  | |  |  | Údržba, servis a revízie strojov a zariadeni | 2 500,00€ |  | |  |  | splátka auta |  |  | |  | **60 007,40€** |  | **58 830,08 €** | **1 177,32 €** | | | | | | | | |
|  | | | | | | | |
|  | | | |  |  |  |  |

V rámci sociálnej služby jedáleň Domov dôchodcov Šaľa pripravil a vyexpedoval v prenosných nádobách na jedlo ( obedáre) celkovo 34 919 obedov, ktoré boli prijímateľom doručené priamo na adresu, čo v priemere pri počte 20 pracovných dní je 145 obedov denne.

Príjmy a výdavky so zabezpečením a poskytovaním sociálnej služby jedáleň sú zobrazené v tabuľke.

ZÁVER

Domov dôchodcov Šaľa nevykazuje žiadne pohľadávky a záväzky voči zamestnancom, nemá daňové nedoplatky, nedoplatky na sociálnom a zdravotnom poistení

PhDr. Janka Hušvétyová

Riaditeľka DD Šaľa

V Šali 31.03.2021