



**Zariadenie pre seniorov  
a denný stacionár**  
nezisková organizácia  
Treskoňova ul. 813, 014 01 Bytča

**Správa o hospodárení k 31.12.2024**  
**Jesienka ZPS DS, Treskoňova 813, 014 01 Bytča**

Vypracovala:

.....

Ing. Stella Kulišková  
ekonómka zariadenia

Schválila:

.....

Mgr. Adriana Tichá  
riaditeľka zariadenia

Dňa

12.03.2025.....

**OBSAH :**

1. Prehľad nároku na štátnu dotáciu podľa počtu klientov zariadenia podľa zák.448/2008
2. Rozbor plnenia príjmov k 31.12.2024
3. Stručné hodnotenie plnenia programu k 31.12.2024
4. Rozpočet výdavkov zariadenia na rok 2024 a jeho čerpanie k 31.12.2024
5. Stručný prehľad vybraných položiek aktív a pasív k 31.12.2024

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**

<b>Kapacita zariadenia ZPS podľa VZN pre klientov</b>	<b>51 klientov</b>
<b>Počet zazmluvnených miest pre klientov</b>	<b>50 klientov</b>
<b>Naplnenie kapacity zariadenia k 31.12.2024</b>	<b>98,01 %</b>
<b>Prijatá dotácia k 31.12.2024</b>	<b>334.863,90 €</b>
<b>Vrátená dotácia z dôvodu neobsadenosti k 31.12.2024</b>	<b>0,00 €</b>

**2. a Denný stacionár**

<b>Kapacita zariadenia DS podľa VZN pre</b>	<b>9 klientov</b>
<b>Počet zazmluvnených miest pre klientov</b>	<b>8 klientov</b>
<b>Naplnenie kapacity zariadenia k 31.12.2024</b>	<b>77,78 %</b>
<b>Prijatá dotácia k 31.12.2024</b>	<b>43.823,91 €</b>
<b>Vrátená dotácia z dôvodu neobsadenosti k 31.12.2024</b>	<b>24.172,71 €</b>

**1.b Rozpočet zariadenia na rok 2024**

Základným nástrojom finančného hospodárenia zariadenia bol programový rozpočet na rok 2024. Programový rozpočet zariadenia bol schválený mestským zastupiteľstvom na zasadnutí MZ dňa 13.12.2023 uznesením č. 214/2023

<b>Schválený rozpočet príjmov</b>	<b>404.000,00 €</b>
<b>Rozpočet príjmov po úpravách</b>	<b>650.200,00 €</b>
<b>Príjmy k 31.12.2024</b>	<b>628.421,07 €</b>
<b>Plnenie rozpočtu príjmov</b>	<b>96,65 %</b>

<b>Schválený rozpočet výdavkov</b>	<b>1.055.700,00 €</b>
<b>Rozpočet výdavkov po úpravách</b>	<b>1.314.500,00 €</b>
<b>Bežné výdavky k 31.12.2024</b>	<b>1.265.675,80 €</b>
<b>Plnenie rozpočtu výdavkov</b>	<b>96,30 %</b>

<b>Kapitálový výdavok rozpočet</b>	<b>3.850,00 €</b>
<b>Čerpanie</b>	<b>3.841,20 €</b>

Zariadenie sociálnych služieb, typ – Zariadenie pre seniorov malo k 31.03.2024 uzatvorené zmluvy o poskytovaní sociálnej služby s 50 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.

ýška 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

### **2.1.B Rozbor plnenia príjmov vo vzťahu k rozpočtu príjmov pre rok 2024**

<b>Rozpočet príjmov po úpravách k 31.12.2024</b>	<b>650.200,00 €</b>
Dary príjem	8.800,00 €
Príjmy bežného rozpočtu za predaj výrobkov, tovarov a služieb	641.400,00 €
<b>Spolu príjmy bežného rozpočtu k 31.12.2024</b>	<b>628.421,07 €</b>
<b>Plnenie rozpočtu príjmov k 31.12.2024</b>	<b>96,65 %</b>

### **3. Stručné hodnotenie plnenia programu k 31.12.2024**

#### **15.11.1 Zariadenie pre seniorov a denný stacionár zabezpečuje pre 51 zazmluvnených 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 osamelo žijúcich dôchodcov v Bytči.

**15.11.3 Kaplnka** - aktivizácia klientov aj formou duchovnej očisty prostredníctvom účasti na bohoslužbách sa v období január až december 2024 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 zazmluvnených 8 miest pre klientov.

### **3.a Rozbor plnenia výdavkov vo vzťahu k rozpočtu výdavkov pre rok 2024**

<b>Rozpočet bežných výdavkov po úpravách k 31.12.2024</b>	<b>1.314.500,00 €</b>
Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov po úpravách k 31.12.2024	1.265.675,80 €
<b>Plnenie bežné výdavky</b>	<b>96,30 %</b>

#### **Čerpanie - bežné výdavky k 31.12.2024**

Mzdy, platy,služobné príjmy	690.990,02 €
Poistné a príspevky do poisťovní	243.935,68 €
Cestovné	903,05 €
Energie,voda,komunikácie	75.815,27 €
Materiál	181.924,20 €
Dopravné	4.470,02 €
Rutinná údržba	12.729,58 €
Služby	45.978,17 €
Nájomné	221,36 €
Jednotlivcovi	8.708,45 €

**Spolu bežné výdavky** **1.265.675,80 €**

**Kapitálový výdaj** **3.841,20 €**

Financovanie chodu zariadenia ZPS a DS Jesienka je v roku 2024 pokrývané z dotácií MPSVR, z transferov od zriaďovateľa, z úhrad od prijímateľov sociálnych služieb a z grantov. S poskytovaním sociálnej služby v roku 2024 vznikajú hlavne výdavky na mzdy a odvody, materiál, energie,služby.

Najväčšou položkou čerpania rozpočtu sú výdavky na mzdy a odvody pre zamestnancov. **Priemerný počet zamestnancov zariadenia v roku 2024 je 42.**

z toho zamesnanci 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 a 1 údržbár

z toho zamestnanci denného stacionáru v počte 4

Ďalšou významnou položkou čerpania rozpočtu sú výdavky na energie, materiál a to na nákup potravín pre sklad kuchyňa, ktorá poskytuje stravu pre zamestnancov vo forme obeda a klientov zariadenia 5 x denne a taktiež poskytuje sociálnu službu rozvoz obedov pre prijímateľov tejto sociálnej služby. Ďalšou položkou čerpania rozpočtu sú výdavky na opravu a údržbu strojov, prístrojov a zariadení a služby.

#### 4. Stručný prehľad čerpania rozpočtu výdavkov k 31.12.2024

POL_1				Nazov_uctu	Schvaleny_rozpocet	Rozpočet po úpravách	Čerpanie	Plnenie
6	1	1		Tarifný plat, osobný plat, základný plat, hodnostný plat, plat, vrátane ich náhrad	489 830,00 €	470 744,00 €	460 849,19 €	97,90%
6	1	2	001	Osobný príplatok	49 370,00 €	74 970,00 €	67 539,83 €	90,09%
6	1	2	002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	60 800,00 €	96 471,00 €	90 509,50 €	93,82%
6	1	4		Odmeny	0,00 €	73 565,00 €	72 091,50 €	98,00%
6	2	1		Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	28 560,00 €	38 562,00 €	38 154,94 €	98,94%
6	2	3		Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	17 300,00 €	33 835,00 €	33 580,10 €	99,25%
6	2	5	001	Na nemocenské poistenie	12 680,00 €	10 117,00 €	9 603,58 €	94,93%
6	2	5	002	Na starobné poistenie	76 739,00 €	96 241,00 €	96 072,94 €	99,83%
6	2	5	003	Na úrazové poistenie	11 711,00 €	9 072,00 €	5 515,89 €	60,80%
6	2	5	004	Na invalidné poistenie	26 920,00 €	20 222,00 €	19 805,62 €	97,94%
6	2	5	005	Na poistenie v nezamestnanosti	6 810,00 €	7 480,00 €	6 727,31 €	89,94%
6	2	5	007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	25 180,00 €	33 051,00 €	32 521,66 €	98,40%
6	2	7		Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	3 800,00 €	2 270,00 €	1 953,64 €	86,06%
6	3	1	001	Tuzemské	500,00 €	1 000,00 €	903,05 €	90,31%
6	3	2	001	Energie	72 850,00 €	73 750,00 €	73 144,78 €	99,18%
6	3	2	003	Poštové služby	200,00 €	200,00 €	10,30 €	5,15%
6	3	2	004	Komunikačná infraštruktúra	500,00 €	250,00 €	225,88 €	90,35%
6	3	2	005	Telekomunikačné služby	1 200,00 €	2 450,00 €	2 434,31 €	99,36%
6	3	3	001	Interiérové vybavenie	3 000,00 €	3 500,00 €	3 463,80 €	98,97%
6	3	3	003	Telekomunikačná technika	1 000,00 €	1 000,00 €	960,00 €	96,00%
6	3	3	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	2 500,00 €	310,00 €	308,00 €	99,35%
6	3	3	006	Všeobecný materiál	21 500,00 €	55 240,00 €	51 745,61 €	93,67%
6	3	3	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	1 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
6	3	3	010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	3 300,00 €	1 651,00 €	1 397,29 €	84,63%
6	3	3	011	Potraviny	104 000,00 €	124 080,00 €	124 049,50 €	99,98%
6	3	4	001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	3 000,00 €	3 900,00 €	3 823,20 €	98,03%
6	3	4	002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	1 000,00 €	700,00 €	586,82 €	83,83%
6	3	4	005	Karty, známky, poplatky	0,00 €	70,00 €	60,00 €	85,71%

POL_1				Nazov_uctu	Schvaleny_rozpocet	Rozpočet po úpravách	Čerpanie	Plnenie
6	3	5	002	Výpočtovej techniky	0,00 €	200,00 €	150,95 €	75,48%
6	3	5	004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	3 000,00 €	2 850,00 €	2 788,44 €	97,84%
6	3	5	006	Budov, objektov alebo ich častí	1 000,00 €	3 800,00 €	3 735,70 €	98,31%
6	3	5	009	Unikátneho sotvéru	5 000,00 €	6 100,00 €	6 054,49 €	99,25%
6	3	6	002	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	1 000,00 €	250,00 €	221,36 €	88,54%
6	3	7	001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	1 300,00 €	2 670,00 €	2 662,04 €	99,70%
6	3	7	004	Všeobecné služby	5 000,00 €	9 000,00 €	7 654,71 €	85,05%
6	3	7	012	Poplatky a odvody	900,00 €	1 400,00 €	1 365,01 €	97,50%
6	3	7	014	Stravovanie	3 300,00 €	12 700,00 €	5 164,87 €	40,67%
6	3	7	016	Prídely do sociálneho fondu	6 350,00 €	9 350,00 €	8 418,01 €	90,03%
6	3	7	027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	2 000,00 €	539,00 €	169,00 €	31,35%
6	3	7	031	Pokuty a penále	0,00 €	16 650,00 €	16 630,38 €	99,88%
6	3	7	032	Mylné platby	0,00 €	950,00 €	933,18 €	98,23%
6	3	7	035	Dane	0,00 €	1 550,00 €	1 510,08 €	97,42%
6	3	7	037	Vratky	0,00 €	390,00 €	380,89 €	97,66%
6	3	7	040	Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	1 000,00 €	1 100,00 €	1 090,00 €	99,09%
6	4	2	012	Na odstupné	0,00 €	2 200,00 €	2 107,00 €	95,77%
6	4	2	013	Na odchodné	0,00 €	2 600,00 €	1 330,24 €	51,16%
6	4	2	015	Na nemocenské dávky	0,00 €	5 500,00 €	5 271,21 €	95,84%
7	1	3	004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00 €	3 850,00 €	3 841,20 €	99,77%
w	w	w	www	Celkový súčet	1 055 700,00 €	1 318 350,00	1 269 517,00	96,30%

**5 Stručný prehľad majetku a zdrojov majetku k 31.12.2024**

Spolu	K 31.12.2024	K 31.12.2023
<b>AKTIVA SPOLU</b>	<b>1 197 168,76 €</b>	<b>1 208 196,47 €</b>
<b>Dlhodobý hmotný majetok zverený do správy od mesta z toho</b>	<b>1 163 646,70 €</b>	<b>1 186 469,50 €</b>
- Stavby	1 152 221,49 €	1 170 370,49 €
- Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 391,21 €	7 981,01 €
- Dopravné prostriedky	7 034,00 €	8 118,00 €
<b>Obežný majetok</b>	<b>11 879,59 €</b>	<b>4 279,09 €</b>
- Materiál na sklade	11 879,59 €	4 279,09 €
<b>Pohľadávky</b>	<b>18 353,68 €</b>	<b>15 865,94 €</b>
- Pohľadávky z nedanových príjmov	16 610,72 €	15 865,94 €
-Iné pohľadávky	933,18 €	0,00 €
-Náklady budúcich období	809,78 €	492,15 €
<b>Financný majetok</b>	<b>3 288,79 €</b>	<b>1 089,79 €</b>
- Pokladna	0,00 €	0,00 €
- Ceniny	0,00 €	0,00 €
- Bankový výdavkový účet 4015960512/7500	983,56 €	389,83 €
- 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	2 036,23 €	662,86 €
- Bankový výdavkový účet dotácia ŠR 4025408326/7500	0,00 €	0,00 €
- Bankový účet dochodkový 4031820747/7500	269,00 €	37,10 €
- Bankový účet sponzorský 4019073582/7500	0,00 €	0,00 €
- Peniaze na ceste	0,00 €	0,00 €
Zúčtovanie z rozpoctu obce a vyššieho celku	0,00 €	0,00 €
Spolu	<b>K 30.09.2024</b>	<b>K 31.12.2023</b>
<b>PASIVA SPOLU</b>	<b>1 197 168,76 €</b>	<b>1 208 196,47 €</b>
<b>Vlastné imanie a vlastné zdroje krytia</b>	<b>-57 011,77 €</b>	<b>-84 729,18 €</b>
<b>Krátkodobé Záväzky</b>	<b>72 628,95 €</b>	<b>90 121,68 €</b>
- Dodávatelia	6 345,36 €	17 359,62 €
- Zamestnanci	30 421,19 €	41 255,99 €
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	29 254,62 €	25 526,91 €
- Ostatné priame dane ( 342)	5 276,10 €	5 520,76 €
- Záväzky zo sociálneho fondu	386,12 €	427,56 €
Iné záväzky ( 379 )	945,56 €	30,84 €
- Transfery a ostatné zúčtovania so subjektami verejnej správy (372)	0,00 €	0,00 €
- Zúčtovanie odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
Výnosy budúcich období	845,20 €	1 093,20 €
Zúčtovanie transferov rozpoctu obce, ŠR ostatné	1 180 706,38 €	1 201 710,77 €