



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

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z 94/2020

Názov materiálu:

**Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2021
s výhľadom na roky 2022 a 2023 MsCSS Malacky**

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS

Predkladá: Mgr. Melánia Dujsíková, riaditeľka MsCSS

Zhrnutie a návrh uznesenia

I. Zhrnutie

Mestské centrum sociálnych služieb Malacky (ďalej len „MsCSS“) predkladá na schválenie Mestskému zastupiteľstvu v Malackách návrh rozpočtu na rok 2021 a zároveň predbežný návrh rozpočtu na roky 2022 a 2023.

1.1 Východisko:

Návrh rozpočtu MsCSS na rok 2021 je vypracovaný v súlade s príslušnými právnymi predpismi uvedenými v bode 1.4. tohto materiálu. Vychádza z návrhu rozpočtu mesta Malacky, z čerpania rozpočtu predchádzajúcich rokov, z aktuálne známych skutočností a predpokladaných zmien a potrieb v oblasti poskytovania sociálnych služieb.

1.2 Stručný súhrn informácií:

Predložený návrh rozpočtu je zostavený v nadväznosti na skutočné čerpanie rozpočtu MsCSS od roku 2018. Návrh rozpočtu zohľadňuje smerovanie a trendy v poskytovaných sociálnych službách, je v súlade s poslaním a víziou organizácie, so Základnou listinou kvality MsCSS, pričom zohľadňuje vývoj epidemiologickej situácie v regióne a oprávnené nároky klientov a zamestnancov. Príjmová časť predloženého materiálu pozostáva z prenesených kompetencií – transferov zo ŠR, originálnych kompetencií – transfery od zriaďovateľa a príjmov za poskytované služby. Výdavky sú rozpočtované hospodárne, účelne a efektívne so zreteľom na štandard kvality poskytovaných sociálnych služieb.

1.3 Dôvodová správa:

Pri zostavovaní rozpočtu sme vychádzali zo známych skutočností a trendov vývoja sociálnych služieb. Kvalitné sociálne služby je možné dosiahnuť za určitých podmienok, pričom významným činiteľom sú finančné možnosti MsCSS. Tieto sú ovplyvnené transfermi zo ŠR, transfermi od zriaďovateľa a tiež príjmami za jednotlivé služby. Bližšie informácie sú uvedené v priloženom materiáli.

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
- Zákon č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon 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
- VZN mesta Malacky č. 3/2020, ktorým sa mení VZN mesta Malacky č. 2/2018 o úhradách za sociálne služby poskytované mestom Malacky v znení VZN č. 1/2019
- Zásady rozpočtového hospodárenia mesta
- Komunitný plán sociálnych služieb mesta Malacky (2015-2020)
- Základná listina kvality MsCSS
- Čerpanie rozpočtu MsCSS k 30.09.2020

II. Návrh uznesenia

2.1 Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1. berie na vedomie

- a) dôvodovú správu k návrhu rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 a 2023 MsCSS Malacky (materiál Z 94/2020)
- b) návrh viacročného rozpočtu príspevkovej organizácie mesta MsCSS Malacky na roky 2022 a 2023 podľa prílohy

2. schvaľuje

rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2021 MsCSS Malacky s celkovými príjmami 1 741 317 €, pričom ide len o bežné príjmy a celkovými výdavkami 1 741 317 €, pričom bežné výdavky tvoria 1 723 317 € a kapitálové výdavky tvoria 18 000 €.

2.2 Návrh uznesení komisií MsZ:

Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta Malacky na rok 2021 s výhl'adom na roky 2022 a 2023 - MsCSS Malacky

Príjmová časť rozpočtu

Celkové príjmy pre rok 2021 sú rozpočtované vo výške 1 741 317€.

Rozpočtovanie bežných príjmov

Celkové bežné príjmy pre rok 2021 sú rozpočtované vo výške 1 741 317 €. Bežné príjmy zahŕňajú nedaňové príjmy, granty a transfery.

Nedaňové príjmy

Poplatky a platby za služby sú rozpočtované vo výške 474270 €, pričom táto suma predstavuje úhrady od klientov za jednotlivé sociálne služby. Ide o sociálne služby poskytované MsCSS – útulok, zariadenie opatrovateľskej služby (ďalej len „ZOS“), denný stacionár, domáca opatrovateľská služba, prepravná služba, požičiavanie pomôcok, jedáleň, pracovňa a stredisko osobnej hygieny. Za útulok predpokladáme príjem vo výške 1 095 €, za ubytovanie a opatrovanie v ZOS 92 000 €, za denný stacionár 4 620 €, za domácu opatrovateľskú službu 73 000 €, za prepravnú službu 5 000 €, za požičiavanie pomôcok 1 000 €, za raňajky a večere klientov ZOS 27000 €, za stravovanie zamestnancov 15 000 €, firiem 10 000 €, dôchodcov 186 000 €, stravovanie klientov ZOS a útulku 33 000 €, stravovanie klientov denného stacionára 3 500 €, príjem za rozvoz obedov 23 000 €, za pranie bielizne 50 €, za osobnú hygienu 5 €. Ďalší príjem vo výške 55 € tvorí príjem z úrokov.

Nedaňové príjmy spolu sú rozpočtované vo výške 474 325 €.

Granty a transfery

Na rok 2021 nie sú rozpočtované žiadne granty.

V rámci **preneseného výkonu štátnej správy** sú rozpočtované finančné prostriedky v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) na ZOS, denný stacionár útulok v celkovej výške 293 592 €. Na ZOS rozpočtujeme sumu vo výške 233 160 €. Táto suma odzrkadľuje príspevok na 38 klientov podľa stupňa odkázanosti ku dňu podania žiadosti o finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby, t. j. k 20.07.2020:

Stupeň odkázanosti	Počet miest v ZOS	Výška príspevku na jedno miesto/mesiac	Celková výška príspevku za stupeň odkázanosti/rok
II	0	116,00 €	0,00 €
III	0	261,00 €	0,00 €
IV	0	348,00 €	0,00 €
V	32	493,00 €	189 312,00 €
VI	6	609,00 €	43 848,00 €
Spolu	38		233 160,00 €

Transfer rozpočtovaný na denný stacionár vo výške 55 032 € je viazaný na 14 klientov podľa stupňa odkázanosti ku dňu podania žiadosti:

Stupeň odkázanosti	Počet miest v DS	Výška príspevku na jedno miesto/mesiac	Celková výška príspevku za stupeň odkázanosti/rok
II	0	77,00 €	0,00 €
III	0	174,00 €	0,00 €
IV	1	232,00 €	2 784,00 €
V	12	329,00 €	47 376,00 €
VI	1	406,00 €	4 872,00 €
Spolu	14		55 032,00 €

Preneseným výkonom štátnej správy je aj transfer na útluk vo výške 5 400 €, viazaný na kapacitu útulku - 3 miesta:

Počet miest v útulku	Výška príspevku na jedno miesto/mesiac	Celková výška príspevku na rok
3	150 €	5 400 €

V rámci **originálnych kompetencií** je na rok 2021 celkovo rozpočtovaných 5 transferov. Na denný stacionár je rozpočtovaný transfer vo výške 38 900 €. Transfer vo výške 309 800 € je rozpočtovaný na zabezpečenie prevádzky MsCSS. Transfer vo výške 50 000 € je rozpočtovaný na úhradu časti nákladov za obеды pre dôchodcov v zmysle VZN č. 3/2020. Transfer z rozpočtu obce vo výške 486 100 € je rozpočtovaný na domácu opatrovateľskú službu a vo výške 28 600 € na prepravnú službu. V rámci originálnych kompetencií sú finančné prostriedky od zriaďovateľa nižšie oproti roku 2020 o 22 278 €. Transfer na **denný stacionár** je znížený o 1 136 €, transfer na **prevádzku** je znížený o 10 811 €. Transfer na **domácu opatrovateľskú službu** je znížený o 9 860 € a transfer na **prepravnú službu** o 471 €. **Príspevok na obеды** dôchodcom zostáva nezmenený, vo výške 50 000 €.

V rámci originálnych kompetencií predstavujú transfery spolu 913 400 €.

Vo výške 60 000 € je rozpočtovaný zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Rozpočtovanie kapitálových príjmov

Na rok 2021 nie sú rozpočtované kapitálové príjmy.

Výdavková časť rozpočtu

Celkové výdavky pre rok 2021 sú rozpočtované vo výške 1 741 317€.

Rozpočtovanie bežných výdavkov

Celkové bežné výdavky pre rok 2021 sú rozpočtované vo výške 1 723 317 €.

Výdavky v rámci preneseného výkonu štátnej správy:

Finančné prostriedky v sume 233 160 € na ZOS sú účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov ZOS. Táto suma predstavuje 46 % z celkových prevádzkových nákladov. Finančné prostriedky vo výške 55 032 € na denný stacionár sú tiež rozpočtované a účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov. Predstavujú 60 % z celkových prevádzkových nákladov. Finančný príspevok vo výške 5 400 € na útulok bude použitý na úhradu nájomného, energií, časti mzdy a odvodov zamestnanca MsCSS.

Celkové bežné výdavky v rámci preneseného výkonu štátnej správy predstavujú sumu 293 592 €.

Výdavky v rámci transferov zriaďovateľa:

Finančné prostriedky vo výške 38 900 € sú určené na prevádzku denného stacionára – energie, materiál, čistiace a hygienické potreby, ochranné pracovné pomôcky, nákup pohonných hmôt, telekomunikačné služby, bežná údržba a prevádzka denného stacionára a časť miezd a odvodov zamestnancov denného stacionára. Finančné prostriedky na prevádzku sú vo výške 309 800 €. Z tejto sumy budú vyplatené mzdy a odvody zamestnancov kuchyne, administratívy, časť miezd a odvodov zamestnancov ZOS a uhradená časť nákladov na energie, vodné, stočné, čistiace prostriedky. Finančné prostriedky vo výške 50 000 € budú použité na úhradu časti nákladov na stravovanie dôchodcov v zmysle VZN č. 3/2020. Finančné prostriedky na domácu opatrovateľskú službu vo výške 486 100 € budú použité na mzdy a odvody zamestnancov tohto strediska, ochranné pracovné pomôcky a školenia. Náklady na prepravnú službu pozostávajú z miezd a odvodov zamestnancov prepravnej služby, pohonných hmôt, kancelárskych potrieb, ochranných pracovných pomôcok, energií a telekomunikačných služieb v celkovej výške 28 600 €.

Celkové bežné výdavky v rámci transferov od zriaďovateľa predstavujú sumu 913 400 €.

Výdavky v rámci vlastných príjmov:

Finančné prostriedky za jednotlivé služby a úrok vo výške 474 325 € budú použité na úhradu časti miezd zamestnancov ZOS, nákup surovín a potravín, úhradu nákladov za energie, deratizáciu priestorov, na nákup kancelárskych, čistiacich a hygienických potrieb, dezinfekčných prostriedkov, ochranných pracovných pomôcok, pohonných hmôt, na údržbu areálu zariadenia, na úhradu školení

biologického odpadu. V rámci materiálneho vybavenia je potrebná výmena mraziacich boxov v kuchyni, chladničiek v ZOS a navýšenie nákladov tiež predstavuje obstarávanie ochranných a dezinfekčných pomôcok v súvislosti s ochorením COVID-19.

Celkové bežné výdavky v rámci vlastných príjmov predstavujú sumu 474 325 €.

Rozpočtovanie kapitálových výdavkov

Celkové kapitálové výdavky pre rok 2021 sú rozpočtované vo výške 18 000 €.

Výdavky v rámci vlastných príjmov:

V rámci rekonštrukcie a nadstavby budovy MsCSS v roku 2018 boli práce rozdelené na dve etapy, pričom z druhej etapy bola zrealizovaná len časť. V roku 2021 chceme v prácach pokračovať. Je nevyhnutné, aby bola zrealizovaná komplexná výmena podlahy v kuchyni – vybúranie existujúcej podlahy, nový odpadový a odtokový systém, nová dlažba, nerezové žľaby, nový obklad a vymaľovanie. Na túto rekonštrukciu predpokladáme výdavky vo výške 18 000 €.

Celkové kapitálové výdavky v rámci vlastných príjmov predstavujú sumu 18 000 €.

Významné rozdiely oproti predchádzajúcemu roku

Rozpočet na rok 2021 je porovnateľný s predchádzajúcim rokom, pričom transfer od zriaďovateľa je nižší o 22 278 €. Tento rozdiel je kompenzovaný transferom zo štátneho rozpočtu na dva druhy služieb – ZOS a denný stacionár, ktorý je zvýšený oproti predchádzajúcemu roku o 27 312 €. Príjem za poskytované sociálne služby predpokladáme v rovnakej výške ako predchádzajúci rok. Aj keď sa objem finančných prostriedkov výrazne nemení, výdavky sú oproti predchádzajúcemu roku viacej orientované na ochranu zdravia klientov a zamestnancov. Výrazným finančným činiteľom v roku 2021 je kapitálový výdavok na rekonštrukciu podlahy v kuchyni vo výške 18 000 €.

Celkový rozdiel oproti predchádzajúcemu roku je zvýšenie rozpočtu o 1 919 €.

Rozpočet Mestského centra sociálnych služieb Malacky na roky 2022 a 2023 je zostavený na základe rozpočtovania roku 2021, pričom príjem a následne výdavky sú ovplyvnené rozpočtom mesta.

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS



Predkladá: Mgr. Melánia Dujsíková, riaditeľka MsCSS



Návrh rozpočtu na roky 2021–2023

Ukazovateľ	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2019 v €	Schválený rozpočet rok 2020 v €	Očakávaná skutočnosť rok 2020 v €	Návrh rozpočtu rok 2021 v €	Rozpočet na vedomie rok 2022 v €	Rozpočet na vedomie rok 2023 v €
Prijmová časť rozpočtu							
Bežné príjmy spolu	1362553,51	1626823,06	1733918	1739398	1741317	1811217	1861017
200 Nedaňové príjmy	443271,85	483991,82	474325	474325	474325	474325	474325
311 Granty	0,00	250,00	0	300	0	0	0
312 ÚPSVaR § 52a	2778,45	6230,30	0	0	0	0	0
312 Transfer zo ŠR - ZOS	189747,00	217152,00	211536	211536	233160	233160	233160
312 Transfer zo ŠR - útulok	5400,00	5400,00	5400	5400	5400	5400	5400
312 Transfer zo ŠR - denný stacionár	31059,84	46464,00	49344	49344	55032	55032	55032
312 Bežný transfer od zriaďovateľa	630486,60	806539,00	933313	935678	913400	983300	1033100
z toho							
Denný stacionár	25952,00	34849,00	40036	40036	38900	43000	46000
Prevádzka	199774,00	248893,00	318246	320611	309800	342200	366000
Príspevok na obedy dôchodcom	45134,60	46925,00	50000	50000	50000	50000	50000
Opatrovateľská služba v domácnosti	336801,00	448887,00	495960	495960	486100	517800	539600
Prípravná služba	22825,00	26985,00	29071	29071	28600	30300	31500
453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov	59809,77	60795,94	60000	62815	60000	60000	60000
Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0	0	0	0	0
322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Príjmy spolu	1362553,51	1626823,06	1733918	1739398	1741317	1811217	1861017
Výdavková časť rozpočtu							
Bežné výdavky spolu	1292522,70	1495866,56	1715918	1734750	1723317	1811217	1861017
610 Mzdy a platy	702431,47	833762,27	971737	973777	957177	1007811	1043885
620 Poistné a príspevok do poisťovní	253931,54	297416,22	359353	360128	353966	372701	386049
630 Tovary a služby	325929,19	357767,23	363828	379845	399174	417205	417583
z toho							
631 Cestovné náhrady	198,25	67,86	500	500	500	500	500
632 Energie, voda, komunikácie	32449,51	36267,49	44700	44700	43200	44200	45800
633 Materiál	217460,45	255569,49	243700	246365	243800	250305	249883
634 Dopravné	6627,90	9773,73	9500	9500	9500	10700	10700
635 Rutinná a štandardná údržba	8031,77	10649,70	18700	18700	13000	15000	14000
636 Nájomné za nájom	14192,76	2275,38	1500	1500	2000	2000	2000
637 Služby	46968,55	43163,58	45228	58580	87174	94500	94700
640 Bežné transfery	10230,50	6920,84	21000	21000	13000	13500	13500
Kapitálové výdavky spolu	12382,39	29751,96	18000	4648	18000	0	0
700 Kapitálové výdavky	12382,39	29751,96	18000	4648	18000	0	0
z toho							
713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	3043,99	8808,00	0	0	0	0	0
717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	9338,40	20943,96	18000	4648	18000	0	0
Výdavky spolu	1304905,09	1525618,52	1733918	1739398	1741317	1811217	1861017