



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

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z 119/2023

Názov materiálu:

**Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2024
s výhľadom na roky 2025 a 2026 MsCSS Malacky**

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS Malacky

Predkladá: Mgr. Melánia Galovičová, riaditeľka MsCSS Malacky

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 2024 a zároveň predbežný návrh rozpočtu na roky 2025 a 2026.

1.1 Východisko:

Návrh rozpočtu MsCSS na rok 2024 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 2021. Návrh rozpočtu zohľadňuje smerovanie a trendy v poskytovaných sociálnych službách s dôrazom na terénne a ambulantné sociálne služby a je zostavený v súlade s poslaním a víziou organizácie. Príjmová časť predloženého materiálu pozostáva z prenesených kompetencií – transferov zo ŠR, originálnych kompetencií – transfery od zriaďovateľa a príjmov za poskytované sociálne služby. Výdavky sú rozpočtované hospodárne, účelne a efektívne so zreteľom na štandardy 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 organizácie. Tieto sú ovplyvnené transfermi zo ŠR, transfermi od zriaďovateľa, príjmami za jednotlivé sociálne služby a tiež úspešnosťou v rámci projektových výziev a grantov. 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
- Všeobecne záväzné nariadenie mesta Malacky č. 1/2023, ktorým sa mení a dopĺňa Všeobecne záväzné nariadenie mesta Malacky č. 1/2021 o úhradách za sociálne služby poskytované mestom Malacky v znení Všeobecne záväzného nariadenia mesta Malacky č. 1/2022
- Zásady rozpočtového hospodárenia mesta
- Čerpanie rozpočtu MsCSS

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 MsCSS Malacky na rok 2024 s výhľadom na roky 2025 a 2026 (materiál Z119/2023)
- b) návrh viacročného rozpočtu príspevkovej organizácie mesta MsCSS Malacky na roky 2025 a 2026 podľa prílohy,

2. schvaľuje

rozpočet príspevkovej organizácie mesta MsCSS Malacky na rok 2024 s celkovými príjmami vo výške 2 594 315 € a celkovými výdavkami vo výške 2 594 315 €.

2.2 Návrh uznesení komisií MsZ:

2.3 Návrh rady predsedov komisií:

Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta Malacky na rok 2024 s výhľadom na roky 2025 a 2026 MsCSS Malacky

Príjmová časť rozpočtu

Celkové príjmy pre rok 2024 sú rozpočtované vo výške 2 594 315 €.

Rozpočtovanie bežných príjmov

Celkové bežné príjmy pre rok 2024 sú rozpočtované vo výške 2 594 315 €. Bežné príjmy zahŕňajú nedaňové príjmy, granty a transfery.

Nedaňové príjmy

Poplatky a platby za služby sú rozpočtované vo výške 603 788 €. Tieto úhrady sú v porovnaní s rokom 2023 plánované vyššie o 50 566 €, a to v nadväznosti na zvýšenie úhrad od júla 2023 a tiež v nadväznosti na zvýšený dopyt po terénnych a ambulantných sociálnych službách. Za útulok predpokladáme príjem vo výške 1 642 €, za ubytovanie a opatrovanie v zariadení opatrovateľskej služby (ďalej len „ZOS“) 111 000 €, za denný stacionár 9 500 €, za domácu opatrovateľskú službu 112 000 €, za prepravnú službu 5 300 €, za požičiavanie pomôcok 3 000 €, za raňajky a večere klientov ZOS 30 000 €, za obеды klientov ZOS a útulku 35 500 €, za stravovanie klientov denného stacionára 5 300 €, za stravovanie dôchodcov 240 000 €, príjem za rozvoz obedov 34 500 €, za pranie bielizne 31 €, za osobnú hygienu 15 €. Nedaňové príjmy pozostávajú aj z úhrad zamestnancov za stravovanie vo výške 11 000 € a tiež príjmy za stravu od iných osôb a organizácií vo výške 5 000 €.

Nedaňové príjmy spolu sú rozpočtované vo výške 603 788 €.

Granty a transfery

Na rok 2024 nie sú rozpočtované žiadne granty.

Transfery v rámci verejnej správy

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 a útulok v celkovej výške 388 632 €.

Na ZOS rozpočtujeme sumu vo výške 305 760 €. Táto suma odzrkadľuje príspevok na 38 klientov podľa stupňa odkázanosti ku dňu podania žiadosti o finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby:

Stupeň odkázanosti	Počet miest v ZOS	Výška príspevku na jedno miesto/mesiac	Celková výška príspevku za stupeň odkázanosti/rok
II	0	175,00 €	0,00 €
III	0	350,00 €	0,00 €
IV	0	455,00 €	0,00 €
V	27	630,00 €	204 120,00 €
VI	11	770,00 €	101 640,00 €
Spolu	38		305 760,00 €

Transfer rozpočtovaný na denný stacionár vo výške 70 272 € 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	117,00 €	0,00 €
III	0	233,00 €	0,00 €
IV	1	303,00 €	3 636,00 €
V	12	420,00 €	60 480,00 €
VI	1	513,00 €	6 156,00 €
Spolu	14		70 272,00 €

Preneseným výkonom štátnej správy je aj transfer na útulok vo výške 12 600 €, viazaný na kapacitu útulku - 3 miesta:

Počet miest v útulku	Výška príspevku na jedno miesto/mesiac	Celková výška príspevku na rok
3	350,00 €	12 600,00 €

V rámci **originálnych kompetencií** rozpočtujeme na rok 2024 celkovo 5 transferov. Na denný stacionár je rozpočtovaný transfer vo výške 66 500 €. Transfer vo výške 569 895 € je rozpočtovaný na zabezpečenie prevádzky MsCSS. Transfer vo výške 50 000 € je rozpočtovaný na úhradu časti nákladov za obedy pre dôchodcov v zmysle VZN č. 1/2023. Transfer z rozpočtu obce vo výške 879 800 € je rozpočtovaný na domácu opatrovateľskú službu a vo výške 35 700 € na prepravnú službu. V rámci originálnych kompetencií mesta sú finančné prostriedky v porovnaní s upraveným rozpočtom roku 2023 vyššie o 394 395 €. V navýšení sú premietnuté mzdy, ktoré sú vyššie v nadväznosti na Kolektívnu zmluvu vyššieho stupňa na obdobie 1.1.2023 – 31.8.2024. Ide o sumu 150 895 €. Zároveň je ukončený projekt MPSVaR SR „Podpora opatrovateľskej služby II“, v rámci ktorého boli čiastočne preplácané mzdy opatrovateľiek domácej opatrovateľskej služby. Tento výpadok predstavuje sumu 210 000 €.

V rámci originálnych kompetencií predstavujú transfery spolu 1 601 895 €.

Rozpočtovanie kapitálových príjmov

Na rok 2024 nie sú rozpočtované kapitálové príjmy.

Výdavková časť rozpočtu

Celkové výdavky pre rok 2024 sú rozpočtované vo výške 2 594 315 €.

Rozpočtovanie bežných výdavkov

Celkové bežné výdavky pre rok 2024 sú rozpočtované vo výške 2 594 315 €.

Výdavky v rámci preneseného výkonu štátnej správy:

Finančné prostriedky v sume 305 760 € na ZOS sú účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov ZOS. Táto suma pokryje polovicu miezd týchto zamestnancov. Finančné prostriedky vo výške 70 272 € na denný stacionár sú tiež rozpočtované a účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov, postačujú však na 60 % miezd. Finančný príspevok vo výške 12 600 € 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 388 632 €.

Výdavky v rámci transferov zriaďovateľa:

Finančné prostriedky rozpočtované vo výške 569 895 € sú určené na prevádzku. Z tejto sumy budú hrazené mzdy a odvody zamestnancov kuchyne, administratívy, časť miezd a odvodov zamestnancov ZOS a 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. 1/2023. Finančné prostriedky na domácu opatrovateľskú službu vo výške 879 800 € budú použité na mzdy a odvody zamestnancov tohto strediska, ochranné pracovné pomôcky a školenia. Oproti roku 2023 ide o výrazné navýšenie, ktoré „supluje“ výpadok príjmov z projektu MPSVaR SR „Podpora opatrovateľskej služby II“. Finančné prostriedky vo výške 66 500 € 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. 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 35 700 €. Navýšenie v rámci transferu od zriaďovateľa súvisí s vyššími mzdami, s vytvorením nového pracovného miesta v ZOS – intervenčný pracovník, s rozšírením sociálnych služieb o krízovú intervenciu bezdomovcom a z toho vyplývajúcich mzdových nákladov a tiež so zvýšením súm stravného.

Celkové bežné výdavky v rámci transferov od zriaďovateľa predstavujú sumu 1 601 895 €.

Výdavky v rámci vlastných príjmov:

Finančné prostriedky za jednotlivé služby vo výške 603 788 € 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, výpočtovej techniky, pohonných hmôt, na údržbu areálu zariadenia, na úhradu školení a na úhradu všeobecných a špeciálnych služieb. S poukazom na zvyšujúce sa náklady na prevádzku jednotlivých sociálnych služieb, prísnejšie legislatívne opatrenia v súvislosti s ochranou zamestnanca, je nevyhnutné zvýšené vlastné príjmy použiť na úhradu týchto nákladov.

Celkové bežné výdavky v rámci vlastných príjmov predstavujú sumu 603 788 €.

Rozpočtovanie kapitálových výdavkov

Na rok 2024 nie sú rozpočtované kapitálové výdavky.

Významné rozdiely oproti predchádzajúcemu roku - zhrnutie

Návrh rozpočtu na rok 2024 ovplyvnilo ukončenie projektu „Podpora opatrovateľskej služby II“, zvýšenie miezd dané Kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa, nové pracovné miesto, rozšírenie služieb a legislatívne zmeny.

Celkový rozdiel oproti predchádzajúcemu roku je zvýšenie rozpočtu o 99 031 €.

Rozpočet Mestského centra sociálnych služieb Malacky na roky 2025 a 2026 je zostavený na základe rozpočtovania roku 2024, pričom príjem a následne výdavky sú ovplyvnené rozpočtom mesta.

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS Malacky

Predkladá: Mgr. Melánia Galovičová, riaditeľka MsCSS Malacky