



## **M E S T O   M A L A C K Y**

---

### **Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky**

**Číslo materiálu: Z91/2025**

**Názov materiálu:**

**Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta na rok 2026  
s výhľadom na roky 2027 a 2028 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 2026 a zároveň predbežný návrh rozpočtu na roky 2027 a 2028.

#### **1.1 Východisko:**

Návrh rozpočtu MsCSS na rok 2026 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 2023, berúc do úvahy konsolidáciu verejných financií. 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 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, 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. 1/2024 o úhradách za sociálne služby poskytované mestom Malacky, v znení Všeobecne záväzného nariadenia mesta Malacky č. 2/2025
- 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 2026 s výhľadom na roky 2027 a 2028 (materiál Z91/2025)
- b) návrh viacročného rozpočtu príspevkovej organizácie mesta MsCSS Malacky na roky 2027 a 2028 podľa prílohy,

##### **2. schvaľuje**

rozpočet príspevkovej organizácie mesta MsCSS Malacky na rok 2026 s celkovými príjmami vo výške 3 203 727 €, pričom bežné príjmy tvoria 3 171 727 €, kapitálové príjmy 32 000 € a celkovými výdavkami vo výške 3 203 727 €, pričom bežné výdavky tvoria 3 171 727 €, kapitálové výdavky 32 000 €.

### **2.2 Návrh uznesení komisií MsZ:**

# **Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie mesta Malacky na rok 2026 s výhl'adom na roky 2027 a 2028 MsCSS Malacky**

## ***Príjmová časť rozpočtu***

Celkové príjmy pre rok 2026 sú rozpočtované vo výške 3 203 727 €.

### **Rozpočtovanie bežných príjmov**

Celkové bežné príjmy pre rok 2026 sú rozpočtované vo výške 3 171 727 €. Bežné príjmy zahŕňajú nedaňové príjmy, granty a transfery.

#### **Nedaňové príjmy**

Nedaňové príjmy tvoria úhrady za sociálne služby, ktoré sú rozpočtované vo výške 903 783 €. Tieto úhrady sú v porovnaní s rokom 2025 plánované vyššie o 194 300 € (27,4 %), a to v nadväznosti na predpokladané zvýšenie úhrad od januára 2026 a zároveň v nadväznosti na zvýšenú kapacitu zabezpečovania obedov dodávateľským spôsobom. Za sociálnu službu útulok predpokladáme príjem vo výške 1 982 €, za ubytovanie a opatrovanie v zariadení opatrovateľskej služby (ďalej len „ZOS“) 138 895 €, za denný stacionár 12 100 €, za domácu opatrovateľskú službu 169 000 €, za prepravnú službu 6 060 €, za požičiavanie pomôcok 4 400 €, za raňajky a večere klientov ZOS 50 900 €, za stravovanie klientov 444 400 €, príjem za rozvoz obedov 60 000 €, za pranie bielizne 31 €, za osobnú hygienu 15 €. Nedaňové príjmy tvoria aj úhrady zamestnancov za stravovanie vo výške 11 000 € a ostatné príjmy za stravu vo výške 5 000 €.

Nedaňové príjmy spolu sú rozpočtované vo výške 903 783 €.

#### **Granty a transfery**

Na rok 2026 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 štyri služby – nocľaháreň, útulok, ZOS a denný stacionár v celkovej výške 567 944 €.

Transfer na nocľaháreň a útulok je viazaný na kapacitu. Nocľaháreň - 15 miest, vo výške 73 400 €, útulok - 3 miesta, vo výške 14 688 €.

Na ZOS rozpočtujeme sumu vo výške 399 648 €. Táto suma je príspevkom 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	204,00 €	0,00 €
III	0	408,00 €	0,00 €
IV	0	530,00 €	0,00 €
V	5	734,00 €	44 040,00 €
VI	33	898,00 €	355 608,00 €
<b>Spolu</b>	<b>38</b>		<b>399 648,00 €</b>

Transfer rozpočtovaný na denný stacionár vo výške 80 208 € 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
III	0	272,00 €	0,00 €
IV	2	353,00 €	8 472,00 €
V	11	489,00 €	64 548,00 €
VI	1	599,00 €	7 188,00 €
<b>Spolu</b>	<b>14</b>		<b>80 208,00 €</b>

V rámci **originálnych kompetencií** rozpočtujeme na rok 2026 celkovo šesť transferov. Transfer vo výške 711 200 € je rozpočtovaný na zabezpečenie prevádzky MsCSS. Transfer vo výške 50 000 € je rozpočtovaný na úhradu časti nákladov za obеды pre dôchodcov v zmysle VZN mesta Malacky o úhradách za sociálne služby. Transfer z rozpočtu obce vo výške 801 300 € je rozpočtovaný na domácu opatrovateľskú službu. Na denný stacionár je rozpočtovaný transfer vo výške 71 500 € a vo výške 38 000 € na prepravnú službu. Sociálna služba nocľaháreň je rozpočtovaná vo výške 28 000 €.

V rámci originálnych kompetencií predstavujú transfery spolu 1 700 000 €.

## Rozpočtovanie kapitálových príjmov

Na rok 2026 sú rozpočtované kapitálové príjmy od zriaďovateľa, a to vo výške 32 000 €.

## ***Výdavková časť rozpočtu***

Celkové výdavky pre rok 2026 sú rozpočtované vo výške 3 203 727€.

### **Rozpočtovanie bežných výdavkov**

Celkové bežné výdavky pre rok 2026 sú rozpočtované vo výške 3 171 727 €.

#### ***Výdavky v rámci preneseného výkonu štátnej správy:***

Finančné prostriedky vo výške 399 648 € na ZOS sú účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov ZOS. Táto suma pokryje cca 55 % miezd týchto zamestnancov. Finančné prostriedky vo výške 80 208 € na denný stacionár sú tiež rozpočtované a účelovo viazané na mzdy a odvody zamestnancov, pokryjú cca 60 % miezd a odvodov. Finančný príspevok vo výške 14 688 € na útulok bude použitý na úhradu nájomného, energií, časti mzdy a odvodov zamestnanca MsCSS. Suma vo výške 73 400 € na nocľahárení bude použitá na mzdy a odvody zamestnancov pôsobiacich v tejto sociálnej službe, avšak z tejto sumy je možné použiť maximálne 30 600 € z dôvodu obmedzenej prevádzky len na 5 mesiacov.

**Celkové bežné výdavky v rámci preneseného výkonu štátnej správy predstavujú sumu 567 944 €.**

#### ***Výdavky v rámci transferov zriaďovateľa:***

Finančné prostriedky rozpočtované vo výške 711 200 € sú určené na prevádzku. Z tejto sumy budú hradené 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 mesta Malacky o úhradách za sociálne služby, čo predstavuje príspevok 0,80 € na jeden obed dôchodcom s príjmom do 700 €. Finančné prostriedky na domácu opatrovateľskú službu vo výške 801 300 € budú použité na mzdy a odvody zamestnancov tohto strediska, tiež na ochranné pracovné pomôcky a školenia. Finančné prostriedky vo výške 71 500 € 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 38 000 €. Na sociálnu službu nocľahárení bude suma vo výške 28 000 € použitá na prevádzkové náklady.

**Celkové bežné výdavky v rámci transferov od zriaďovateľa predstavujú sumu 1 700 000 €.**

#### ***Výdavky v rámci vlastných príjmov:***

Finančné prostriedky za jednotlivé sociálne služby vo výške 903 783 € 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 – stúpajúce ceny potravín a energií je nevyhnutné zvýšené vlastné príjmy použiť na úhradu týchto nákladov.

**Celkové bežné výdavky v rámci vlastných príjmov predstavujú sumu 903 783 €.**

## **Rozpočtovanie kapitálových výdavkov**

Na rok 2026 sú rozpočtované kapitálové výdavky vo výške 32 000 €, ktoré budú použité na úpravu kúpeľne, v ktorej bude umiestnená profesionálna pračka a sušička, tiež zakúpené z kapitálových prostriedkov.

## **Významné rozdiely oproti predchádzajúcemu roku - zhrnutie**

Návrh rozpočtu na rok 2026 vychádza z predpokladaných príjmov zo štátneho rozpočtu, predpokladaných príjmov za poskytované služby v zmysle VZN o úhradách za sociálne služby, nevyhnutných nákladov na prevádzku, z ekonomicky oprávnených nákladov predchádzajúcich rokov, a iných známych skutočností.

Očakávaný transfer zo štátneho rozpočtu je oproti roku 2025 vyšší o 86 444 €. Predpokladáme, že príjem za poskytované sociálne služby bude vyšší o 194 300 €, a to očakávaným zvýšením jednotlivých úhrad za sociálne služby a tiež rozšírením kapacity sociálnej služby jedální. Zvýšenou kapacitou obedov sa zvýšia náklady na prevádzku. Významný vplyv na rozpočet organizácie je skutočnosť, že bol ukončený projekt ÚPSVaR v rámci podpory domácej opatrovateľskej služby, čo spôsobí ročný výpadok finančných prostriedkov cca o 450 000 €.

**Oproti očakávanej skutočnosti v roku 2025 je návrh rozpočtu na rok 2026 vyšší o 248 096 €, v skutočnosti však organizácia bude hospodáriť s finančnými prostriedkami nižšími cca o 200 000 € vzhľadom na výpadok dotácie na podporu opatrovateľskej služby.**

Rozpočet Mestského centra sociálnych služieb Malacky na roky 2027 a 2028 je zostavený na základe rozpočtovania roku 2026, pričom príjem a následne výdavky sú ovplyvnené rozpočtom zriaďovateľa.

Spracoval: Ing. Iveta Kunáková, ekonómka MsCSS Malacky

Predkladá: Mgr. Melánia Galovičová, riaditeľka MsCSS Malacky



## Návrh rozpočtu na roky 2026-2028

Ukazovateľ		Skutočnosť 2023 v €	Skutočnosť 2024 v €	Schválený rozpočet rok 2025 v €	Očakávaná skutočnosť rok 2025 v €	Návrh rozpočtu rok 2026 v €	Rozpočet na vedomie rok 2027 v €	Rozpočet na vedomie rok 2028 v €
<b>Prijmová časť rozpočtu</b>								
<b>Položka</b>	<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>2 617 409,93</b>	<b>3 213 203,50</b>	<b>2 758 383</b>	<b>2 955 631</b>	<b>3 171 727</b>	<b>3 586 567</b>	<b>3 801 530</b>
200	Nedaňové príjmy	605 712,76	714 908,06	709 483	709 483	903 783	906 323	950 330
311	Granty	1 650,00	600,00	0	0	0	0	0
312	Projekt - Podpora opatrovateľskej služby	271 842,93	422 647,57	0	0	0	0	0
312	Transfer zo ŠR - ZOS	273 935,51	305 760,00	324 000	324 000	399 648	399 648	417 500
312	Transfer zo ŠR - útulok	10 129,61	12 600,00	13 500	13 500	14 688	14 688	15 400
312	Transfer zo ŠR - denný stacionár	62 440,08	70 272,00	76 500	76 500	80 208	80 208	90 000
312	Transfer zo ŠR - nocľaháreň	0,00	0,00	67 500	67 500	73 400	73 400	77 000
312	Transfer zo ŠR - stabilizačný príspevok	127 133,30	0,00	0	0	0	0	0
312	Bežný transfer od zriaďovateľa	1 202 840,60	1 549 637,40	1 567 400	1 272 400	1 700 000	2 112 300	2 251 300
z toho								
	Prevádzka	502 200,00	626 095,00	647 100	642 100	711 200	800 100	869 500
	Príspevok na obedy dôchodcom	45 340,60	38 406,40	50 000	50 000	50 000	50 000	57 700
	Opatrovateľská služba v domácnosti	559 000,00	747 800,00	747 800	457 800	801 300	1 110 900	1 166 400
	Denný stacionár	62 000,00	71 500,00	66 500	66 500	71 500	81 800	85 900
	Prepravná služba	34 300,00	37 500,00	35 700	35 700	38 000	40 700	42 700
	Nocľaháreň	0,00	28 336,00	20 300	20 300	28 000	28 800	29 100
453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	61 725,14	136 778,47	0	492 248	0	0	0
	<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>25 664,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00	25 664,00	0	0	32 000	0	0
	<b>Príjmy spolu</b>	<b>2 617 409,93</b>	<b>3 238 867,50</b>	<b>2 758 383</b>	<b>2 955 631</b>	<b>3 203 727</b>	<b>3 586 567</b>	<b>3 801 530</b>
<b>Výdavková časť rozpočtu</b>								
<b>Položka</b>	<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>2 468 324,97</b>	<b>2 686 685,74</b>	<b>2 758 383</b>	<b>2 955 631</b>	<b>3 171 727</b>	<b>3 586 567</b>	<b>3 801 530</b>
610	Mzdy a platy	1 474 253,00	1 437 491,94	1 475 798	1 622 302	1 640 638	1 859 526	1 975 560
620	Poistné a príspevok do poisťovní	484 690,92	539 231,45	546 045	600 251	607 036	688 027	730 190
630	Tovary a služby	464 940,35	638 414,96	667 540	664 078	835 053	935 014	981 080
z toho								
631	Cestovné náhrady	248,40	785,26	1 000	1 000	1 000	1 000	1 100
632	Energie, voda, komunikácie	49 977,81	47 987,41	69 500	69 500	87 500	98 500	104 900
633	Materiál	301 692,76	411 539,59	420 500	420 500	509 000	570 120	590 980
634	Dopravné	12 014,03	12 750,75	16 600	16 600	18 600	24 600	29 700
635	Rutinná a štandardná údržba	9 059,51	43 528,42	16 000	16 000	22 000	28 000	28 600
636	Nájomné za nájom	2 112,00	4 004,78	20 000	15 000	15 000	15 000	15 700
637	Služby	89 835,84	117 818,75	123 940	125 478	181 953	197 794	210 100
640	Bežné transfery	44 440,70	71 547,39	69 000	69 000	89 000	104 000	114 700
	<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>52 201,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
700	Kapitálové výdavky	0,00	52 201,60	0	0	32 000	0	0
z toho								
712	Nákup budov, objektov alebo ich častí	0,00	11 000,00	0	0	0	0	0
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	32 093,60	0	0	12 000	0	0
714	Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	0,00	0,00	0	0	0	0	0
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	9 108,00	0	0	0	0	0
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	0	0	20 000	0	0
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>2 468 324,97</b>	<b>2 738 887,34</b>	<b>2 758 383</b>	<b>2 955 631</b>	<b>3 203 727</b>	<b>3 586 567</b>	<b>3 801 530</b>