



**Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves**



# **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2017**

**Január 2018**

Spracovala: Ing. Tatiana Mesarčíková  
vedúca ekonomického úseku  
Dátum spracovania: 19.01.2018  
Schválil: Ing. Štefan Šiška  
riaditeľ DD

Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Spišská Nová Ves. Poskytuje sociálne služby v zmysle 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 na riešenie nepriaznivej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku. Zabezpečuje tieto sociálne služby:

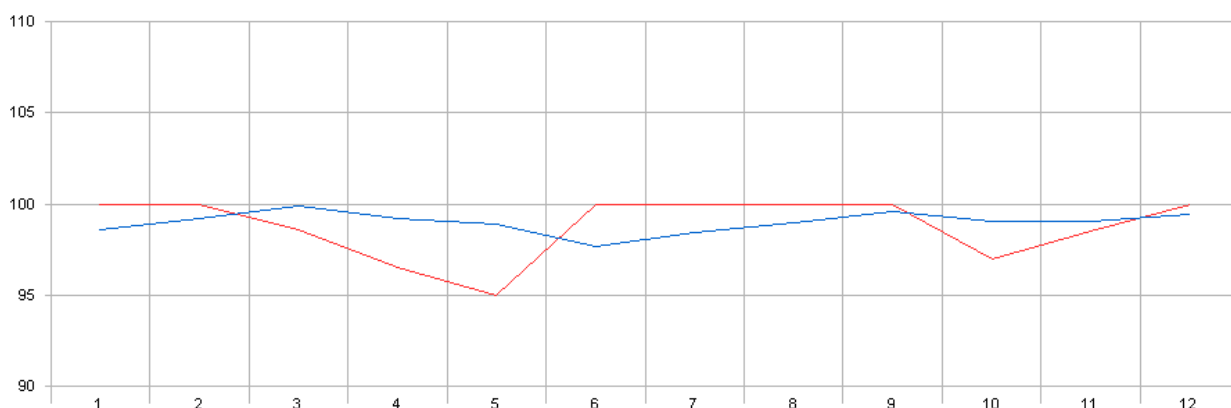
- § 35 Zariadenie pre seniorov a § 36 Zariadenie opatrovateľskej služby - Domov dôchodcov Brezová ul.32 v Spišskej Novej Vsi
- § 41 Opatrovateľská služba v domácnostiach
- § 58 Jedáleň.

## ZARIADENIE PRE SENIOROV A ZARIADENIE OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY

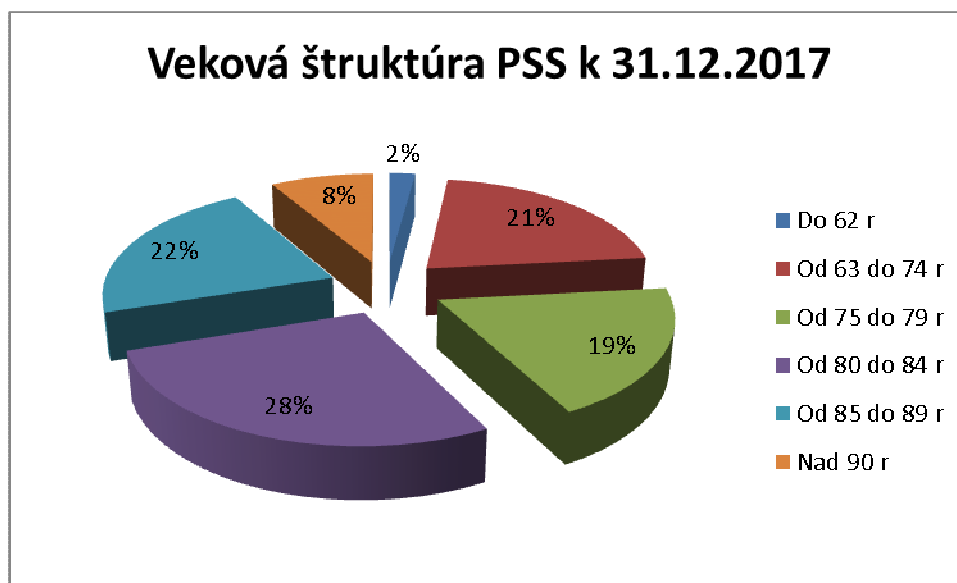
Zariadenie pre seniorov na Brezovej ulici má kapacitu 175 miest. Poskytuje sa tu celoročná pobytová služba. Od roku 2011 v domove dôchodcov sídli aj Zariadenie opatrovateľskej služby zo Slovenskej ulice s kapacitou 18 miest. Obsadenie miest podľa poskytovanej služby v jednotlivých mesiacoch poskytuje nasledovný prehľad a graf.

## OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2017 PODĽA POSKYTOVANEJ SLUŽBY

|                            | 1      | 2      | 3      | 4      | 5      | 6      | 7      | 8      | 9      | 10     | 11     | 12     |
|----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Počet klientov             | 172,48 | 173,64 | 174,81 | 173,57 | 173,06 | 170,93 | 172,23 | 173,26 | 174,30 | 173,35 | 173,27 | 173,97 |
| Domov dôchodcov - kapacita | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 |
| Obložnosť (%)              | 98,56  | 99,22  | 99,89  | 99,18  | 98,89  | 97,68  | 98,41  | 99,00  | 99,60  | 99,06  | 99,01  | 99,41  |
| Počet klientov             | 18,00  | 18,00  | 17,74  | 17,37  | 17,10  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 17,45  | 17,73  | 18,00  |
| ZOS - kapacita             | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  | 18,00  |
| Obložnosť (%)              | 100,00 | 100,00 | 98,57  | 96,48  | 94,98  | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 96,95  | 98,52  | 100,00 |

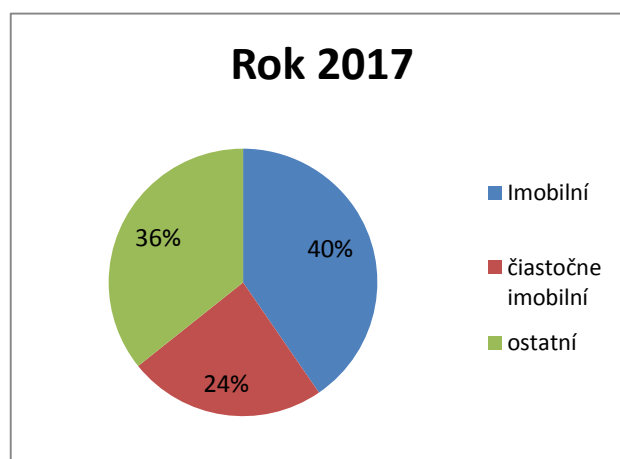
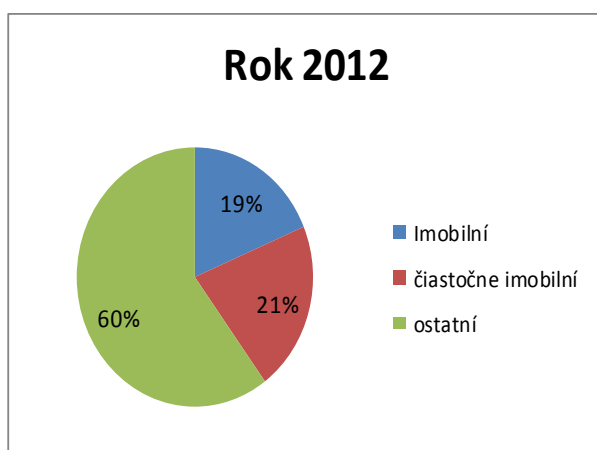


V roku 2017 bolo do ZpS a ZOS prijatých 78 prijímateľov sociálnej služby. Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby k 31.12.2017 je nasledovná:



Od roku 2012 zariadenie zaznamenalo veľký nárast imobilných a čiastočne imobilných prijímateľov sociálnej služby, čo je uvedené v nasledujúcom prehľade:

| PSS                | 2012       | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Imobilní           | 36         | 43         | 59         | 64         | 70         | 78         |
| Čiastočne imobilní | 41         | 42         | 48         | 47         | 39         | 46         |
| Ostatní            | 116        | 108        | 86         | 82         | 84         | 69         |
| <b>Celkom</b>      | <b>193</b> | <b>193</b> | <b>193</b> | <b>193</b> | <b>193</b> | <b>193</b> |



Ako vidieť z predchádzajúcich grafov zariadenie zaznamenalo výrazný nárast imobilných a čiastočne imobilných prijímateľov sociálnej služby. Vzhľadom na tieto skutočnosti vedenie domova dôchodcov prispôbovalo v posledných rokoch zloženie opatrovateľského a ošetrovateľského personálu. Vývoj jednotlivých profesií je uvedený v nasledovnom prehľade:

|                               | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|
| <b>Sestry</b>                 | 12   | 10   | 9    | 11   | 11   |
| <b>Zdravotníckí asistenti</b> |      |      |      | 3    | 2    |
| <b>Opatrovateľky</b>          | 37   | 40   | 39   | 37   | 42   |
| Celkom                        | 49   | 50   | 48   | 51   | 55   |

Zvyšovanie počtu sestier a zdravotníckych asistentov bolo podmienené vykonávaním niektorých úkonov odborným personálom. V našom prípade sa jedná hlavne o dávkovanie liekov, podávanie liekov, pichanie inzulínu, meranie fyziologických funkcií a následné vyhodnotenie a konzultácia s lekárom resp. lekárskou pohotovostnou službou. Z uvedeného dôvodu je potrebná nepretržitá prítomnosť jedného zdravotníckeho odborného zamestnanca v zariadení.

## JEDÁLEŇ

V rámci úseku stravovacej prevádzky je zabezpečovaná podporná sociálna služba jedáleň, kde sa poskytuje stravovanie pre fyzické osoby formou výdaja stravy a formou donášky stravy resp. rozvozu stravy.

V roku 2017 bolo vydaných a rozvezených 76 523 obedov v priemere pre cca 140 stravníkov poberajúcich stravu do obedára a pre cca 110 stravníkov, ktorým bola strava dovážaná.

V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre prijímateľov sociálnej služby zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2017:

|                          | Raňajky       | Desiata       | Obed           | Olovrant      | Večera        | 2 večera     |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>PRIJÍMATELIA SS</b>   | <b>66 820</b> | <b>62 455</b> | <b>67 142</b>  | <b>62 455</b> | <b>65 260</b> | <b>4 934</b> |
| Z toho:Racionálna strava | 44 349        | 41 436        | 44 618         | 41 436        | 43 068        | 0            |
| Žilčniková strava        | 10 585        | 9 768         | 10 636         | 9 768         | 10 510        | 0            |
| Diabetická strava        | 5 014         | 4 471         | 5 014          | 4 471         | 5 014         | 3 800        |
| Diabetická + žilč.       | 1 404         | 1 404         | 1 404          | 1 404         | 1 404         | 1 007        |
| Bezmliečna strava        | 3 922         | 3 830         | 3 922          | 3 830         | 3 718         |              |
| Neslaná strava           | 1 206         | 1 206         | 1 206          | 1 206         | 1 206         |              |
| Bezmliečna dia           | 340           | 340           | 340            | 340           | 340           | 127          |
| <b>OSTATNÍ</b>           |               |               | <b>76 523</b>  |               |               |              |
| Z toho :Zamestnanci      |               |               | 14 163         |               |               |              |
| Cudzí stravníci          |               |               | 38 970         |               |               |              |
| Rozvoz stravy            |               |               | 23 390         |               |               |              |
| <b>CELKOM</b>            | <b>66 820</b> | <b>62 455</b> | <b>143 665</b> | <b>62 455</b> | <b>65 260</b> | <b>4 934</b> |

Nárast počtu obedov pre cudzích stravníkov za posledné roky je uvedený v nasledovnom prehľade :

|                        | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Cudzí stravníci</b> | 44 104 | 45 785 | 51 978 | 55 746 | 53 133 |
| <b>Strava - rozvoz</b> | 8 276  | 9 908  | 11 719 | 14 774 | 23 390 |
| Celkom                 | 52 380 | 55 693 | 63 697 | 70 520 | 76 523 |

## OPATROVATEĽSKÁ SLUŽBA V DOMÁCNOSTIACH

Domov dôchodcov v roku 2017 zabezpečoval opatrovateľskú službu v prirodzenom prostredí prijímateľa sociálnej služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Spišská Nová Ves č.1 / 2012.

Opatrovateľská služba bola v roku 2017 zabezpečovaná 2 opatrovateľkami. Úsek zabezpečoval služby v Dome opatrovateľskej služby na Levočskej ulici. Prijímateľom sociálnej služby boli poskytované služby podľa potreby. Najčastejšou službou v teréne bola donáška stravy, udržiavanie domácnosti, vybavovanie úradných záležitostí, nákupy a donáška liekov.

## PREHĽAD ZDROJOV FINANCOVANIA

Domov dôchodcov v roku 2017 hospodáril s nasledovnými finančnými prostriedkami:

|                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| ➤ Finančný príspevok MPSVaR      | 741 120 €       |
| ➤ Dotácia ÚPSVaR § 50, §52 a §54 | 25 894 €        |
| ➤ Dotácia od zriaďovateľa        | 304 880 €       |
| ➤ Vlastné príjmy 2017            | 942 000 €       |
| ➤ Mimorozpočtové prostriedky     | 11 766 €        |
| <br>Celkom:                      | <br>2 025 660 € |

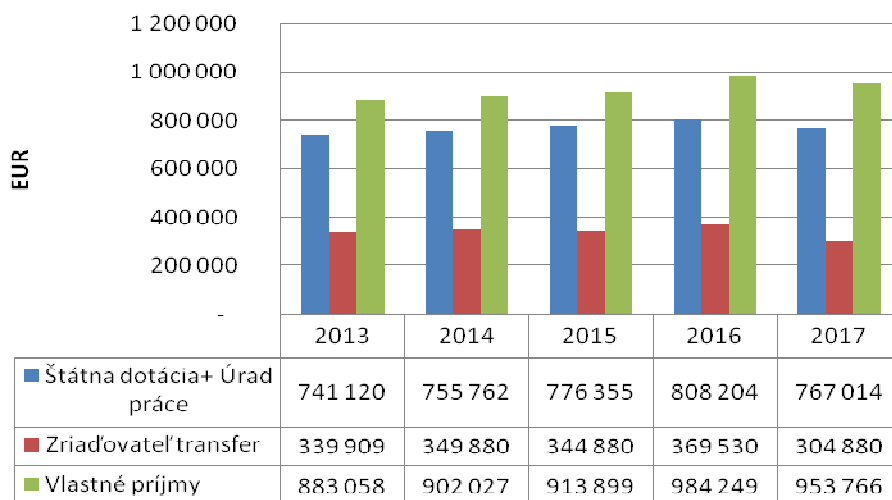
V roku 2017 organizácia použila na čerpanie výdavkov 2 025 576 €. Nevyčerpané prostriedky predstavujú čiastku 84 € ( nevyčerpané vlastné príjmy ).

Financovanie domova dôchodcov podľa zdrojov za roky 2013 až 2017 znázorňuje nasledovný prehľad:

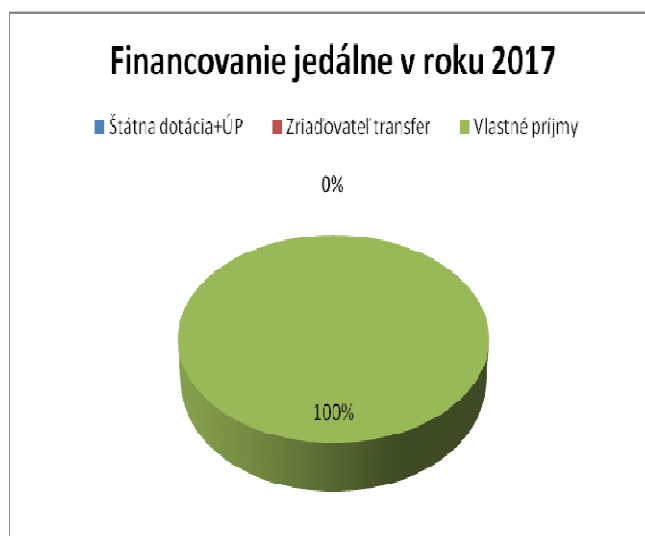
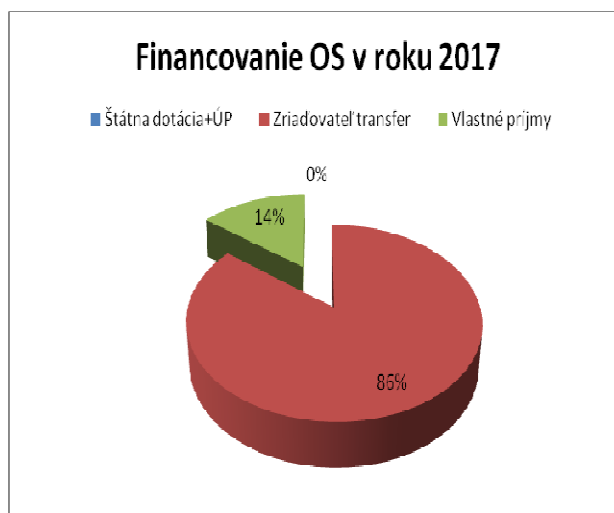
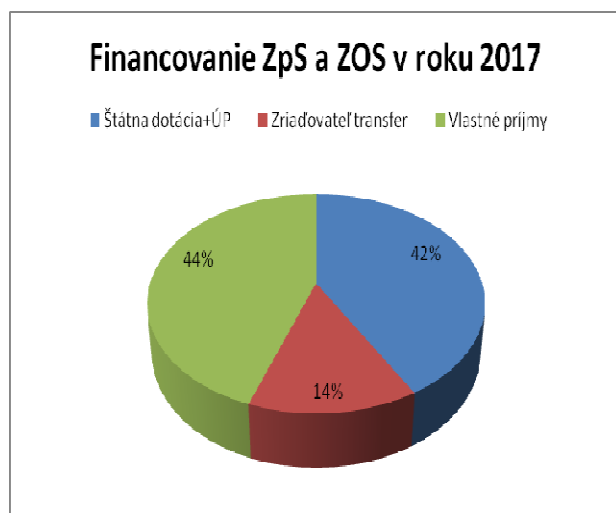
|                        | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Štátna dotácia         | 741 120          | 741 120          | 741 120          | 741 120          | 741 120          |
| Dotácia MPSVaR-projekt |                  | 9 000            |                  |                  |                  |
| Štátna dotácia spolu   | 741 120          | 750 120          | 741 120          | 741 120          | 741 120          |
| Úrad práce             | 6 496            | 5 642            | 35 235           | 67 084           | 25 894           |
| Zriaďovateľ transfer   | 339 909          | 349 880          | 344 880          | 369 530          | 304 880          |
| Vlastné príjmy DD      | 875 058          | 896 027          | 909 399          | 976 249          | 942 000          |
| Mimorozpočtové -dary   | 8 000            | 6 000            | 4 500            | 8 000            | 11 766           |
| <b>Celkom</b>          | <b>1 970 583</b> | <b>2 007 669</b> | <b>2 035 134</b> | <b>2 161 983</b> | <b>2 025 660</b> |

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2013 až 2017 ukazuje nasledovný graf:

## Financovanie podľa zdrojov v rokoch 2013-2017



Prehľad financovania podľa zdrojov u jednotlivých sociálnych služieb v roku 2017 vyzerá nasledovne:



## MAJETOK

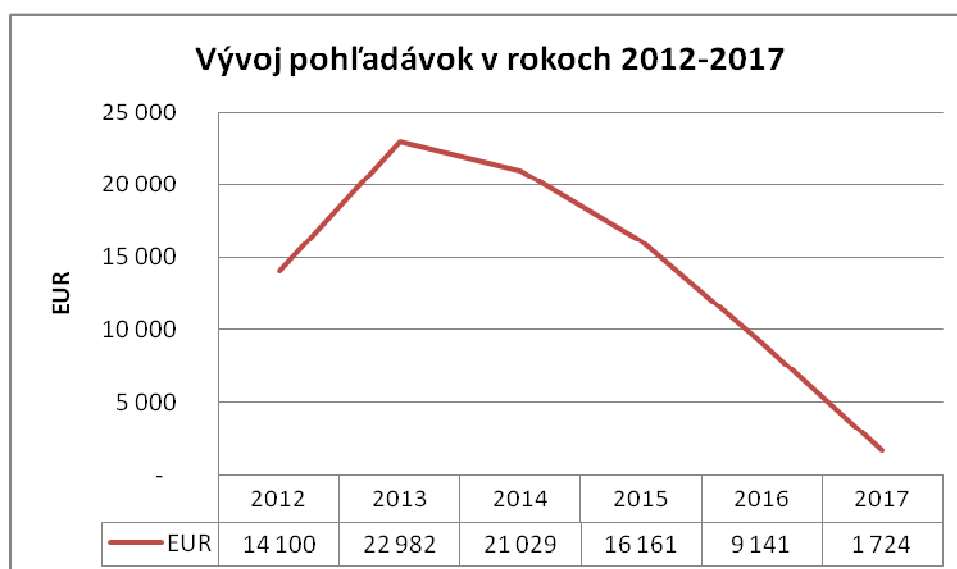
K 31.12.2017 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 4 025 874 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 3 387 099 €
- Samostatné hnutelné veci 543 525 €
- Dopravné prostriedky 90 481 €
- Pozemky 4 767 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 758 549 €.

## POHLÁDÁVKY

K 31.12.2017 organizácia eviduje pohľadávky vo výške 133 297 €. Nedobytné pohľadávky z uvedenej sumy sú vo výške 85 137 €. Jedná sa o pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, ktorí nemajú dostatok financií na úhradu a ktorí nemajú ani príbuzných, ktorí by sa podieľali na platbe za sociálnu službu. Nárast nedobytných pohľadávok od roku 2012 poskytuje nasledovný prehľad:



## ZAMESTNANCI

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2013 – 2017 poskytuje nasledovný prehľad:

|                                | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|
| Priem.počet zamestnancov vo FO | 129  | 129  | 140  | 137  | 111  |
| z toho:                        |      |      |      |      |      |
| Zdravotníckí zamestnanci       | 11   | 10   | 9    | 14   | 14   |
| Opatrovateľky v ZpS            | 40   | 40   | 38   | 37   | 42   |
| Sociálni pracovníci            | 6    | 6    | 6    | 7    | 7    |

|                          | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Priem.počet zam.uväzky   | 128,6 | 128,9 | 136,5 | 135,5 | 109,7 |
| z toho:                  |       |       |       |       |       |
| Zdravotnícki zamestnanci | 11    | 11    | 9     | 14    | 14    |
| Opatrovateľky v ZpS      | 39,60 | 38,40 | 38,6  | 37    | 42    |
| Sociálni pracovníci      | 6     | 6,49  | 6     | 7     | 7     |

|                               | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Priem.počet zam.uväzky        | 128,6 | 128,9 | 136,5 | 135,5 | 109,7 |
| z toho:                       |       |       |       |       |       |
| Zariadenie pre seniorov a ZOS | 100,3 | 100,3 | 110,4 | 110,4 | 107,7 |
| Opatrovateľská služba         | 28,3  | 28,6  | 26,1  | 25,1  | 2     |

## MZDOVÉ NÁKLADY

Mzdové náklady v EUR za roky 2013 – 2017 uvádza nasledovná tabuľka:

|                       | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Mzdy                  | 922 399   | 924 407   | 970 575   | 1 000 352 | 960 296   |
| Poistné a odvody      | 333 312   | 341 816   | 355 728   | 373 160   | 341 181   |
| Transfery             | 14 348    | 19 722    | 14 346    | 32 300    | 10 600    |
| OON                   | 2 143     | 2 200     | 2 399     | 2 400     | 2 400     |
| Mzdové náklady celkom | 1 272 202 | 1 288 145 | 1 343 048 | 1 408 212 | 1 314 477 |

Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2017 boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre prijímateľov sociálnej služby ( literárne dopoludnia, fašiangové posedenie, Katarínske posedenie ), výzdobu a prípravu kaplnky na cirkevné obrady a úpravu záhrady v areáli domova dôchodcov.

## BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2017 domov dôchodcov vyčerpал bežné výdavky vo výške 2 021 931 € ( príloha č.1). Osobné náklady predstavujú sumu 1 312 077 €, čo je z celkového rozpočtu 64 %. Prevádzkové výdavky boli vo výške 709 854 €.

V zariadení pre seniorov a zariadení opatrovateľskej služby boli celkové bežné výdavky vo výške 1 833 531 €. Výdavky na mzdy a odvody predstavujú čiastku 1 194 447 €, čo je 65% rozpočtu. Výdavky na prevádzku za rok 2017 sú vo výške 639 084 €, pričom energie predstavujú výšku 201 928 € a výdavky na materiál 339 256 €, čo je 85 % z celkových výdavkov na prevádzku. Výdavky na údržbu sú vo výške 36 067 €. V rámci bežnej údržby boli opravené priestory rehabilitácie vrátane kancelárie, spoločných hygienických zariadení pre prijímateľov sociálnej služby (11 500 €) a opravené štyri dvojposteľové izby vrátane zariadenia novým nábytkom ( 6 400 €). Ďalej boli vymenené dvere s automatickým posunom na prvom oddelení ( 3 970 € ) a podlahy v izbách ( 3 280 € ). Zariadenie nakúpilo v roku 2017 z prostriedkov zriaďovateľa a z darov 5 polohovateľných postelí ( 3 250 €), zdvihák, polohovaciu vaňu, kúpacie stoličky a iný materiál pre uľahčenie práce s imobilnými prijímateľmi sociálnej služby ( 2 100 €). Do záhrady bol zakúpený altánok ( 1 300 €).

V jedálni predstavujú celkové bežné výdavky 126 000 €, výdavky na mzdy a odvody sú vo výške 48 400 € a výdavky na prevádzku 77 600 €.



Opatrovateľská služba vyčerpala výdavky vo výške 62 400 €, pričom mzdy a odvody predstavujú čiastku 58 600 €. Do výdavkov na mzdy a odvody v roku 2017 sú zahrnuté aj výdavky spojené s ukončením pracovného pomeru opatrovateliek, ktoré k 31.12.2016 boli práceneschopné.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Domov dôchodcov v roku 2017 vyčerpал kapitálové výdavky vo výške 3 645 €, ktoré použil na nákup priemyselnej práčky. Výdavky boli hradené z darovacieho účtu.

## EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY

Výška ekonomicky oprávnených nákladov v EUR v zariadení pre seniorov a ZOS na jedného prijímateľa sociálnej služby mesačne a na jednu hodinu opatrovateľskej služby v domácnosti je nasledovná:

|  | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017  |
|--|------|------|------|------|-------|
| EON v ZpS a ZOS na 1 klienta a mesiac v EUR  | 747  | 739  | 761  | 778  | 833   |
| EON na 1 hodinu služby v domácnostiach v EUR | 4,74 | 5,22 | 5,46 | 7,25 | 17,88 |

Nárast EON na hodinu opatrovateľskej služby v domácom prostredí je z dôvodu ukončenia pracovného pomeru opatrovateliek k 31.12.2016 a nákladov s tým spojených ešte aj v roku 2017.

## ZÁVER

Vedenie domova dôchodcov sa snaží o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb, o čom svedčí aj zavedenie systému manažérstva kvality v roku 2010 v zmysle normy STN EN ISO 9001:2009. V roku 2013 a 2016 prebehol v organizácii recertifikačný audit realizovaný firmou PQM Banská Bystrica. V roku 2017 organizácia obhájila systém manažérstva kvality podľa novej normy ISO 9001:2015. Pre spokojnosť prijímateľov sociálnych služieb sa snažíme počas celého roka poskytovať nielen kvalitnú ošetrovateľskú a opatrovateľskú starostlivosť, ale pripravujeme pre nich aj spoločenské a kultúrne podujatia na vysokej úrovni.

Vedenie domova dôchodcov neustále hľadá možnosti získavania finančných prostriedkov z iných zdrojov (dary, projekty), aby prijímatelia sociálnej služby zariadenia nepocítili znižovanie štátnych finančných prostriedkov v posledných rokoch a aby sa kvalita poskytovaných sociálnych služieb naopak stále zvyšovala. To sa nám darí aj vďaka dobrej spolupráci s naším zriaďovateľom.

## Príloha č.1

| Položka                     | Podprogram 9.1.1 |                  |            | Podprogram 9.1.2. |                |            | Podprogram 9.1.6      |               |            | Celkom           |                  |            |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------|-------------------|----------------|------------|-----------------------|---------------|------------|------------------|------------------|------------|
|                             | Domov dôchodcov  |                  |            | Jedáleň           |                |            | Opatrovateľská služba |               |            |                  |                  |            |
|                             | Rozpočet         | Čerpanie         | %          | Rozpočet          | Čerpanie       | %          | Rozpočet              | Čerpanie      | %          | Rozpočet         | Čerpanie         | %          |
| <b>PRÍJMY</b>               |                  |                  |            |                   |                |            |                       |               |            |                  |                  |            |
| 212 -prenájom               | 220              | 221              | 100        |                   |                |            |                       |               |            | 220              | 221              | 100        |
| 223 - poplatky              | 792 680          | 794 839          | 100        | 126 000           | 126 000        | 100        | 9 000                 | 9 000         | 100        | 927 680          | 929 839          | 100        |
| 242-úroky                   | 100              | 15               | 15         |                   |                |            |                       |               |            | 100              | 15               | 15         |
| 292-dobropisy               | 14 000           | 35 693           | 255        |                   |                |            |                       |               |            | 14000            | 35693            | 255        |
| <b>Celkom príjmy</b>        | <b>807 000</b>   | <b>830 768</b>   | <b>103</b> | <b>126 000</b>    | <b>126 000</b> | <b>100</b> | <b>9 000</b>          | <b>9 000</b>  | <b>100</b> | <b>942 000</b>   | <b>965 768</b>   | <b>103</b> |
| <b>BEŽNÉ VÝDAVKY</b>        |                  |                  |            |                   |                |            |                       |               |            |                  |                  |            |
| 610-mzdy                    | 881 220          | 881 296          | 100        | 35 900            | 35 900         | 100        | 43 100                | 43 100        | 100        | 960 220          | 960 296          | 100        |
| 620-odvody                  | 313 160          | 313 181          | 100        | 12 500            | 12 500         | 100        | 15 500                | 15 500        | 100        | 341 160          | 341 181          | 100        |
| 631-cestovné                | 588              | 588              | 100        |                   |                |            |                       |               |            | 588              | 588              | 100        |
| 632-energie                 | 201 939          | 201 928          | 100        | 2 450             | 2 450          | 100        | 2 050                 | 2 050         | 100        | 206 439          | 206 428          | 100        |
| 633-materiál                | 332 497          | 339 256          | 102        | 71 900            | 71 900         | 100        |                       |               |            | 404 397          | 411 156          | 102        |
| 634-dopravné                | 4 413            | 4 402            | 100        | 2 350             | 2 350          | 100        | -                     |               |            | 6 763            | 6 752            | 100        |
| 635-údržba                  | 36 071           | 36 067           | 100        | 900               | 900            | 100        | -                     |               | -          | 36 971           | 36 967           | 100        |
| 636-nájomné                 | 400              | 400              | 100        |                   |                |            |                       |               |            | 400              | 400              | 100        |
| 637-služby                  | 45 012           | 46 313           | 103        |                   |                |            | 1 250                 | 1 250         | 100        | 46 262           | 47 563           | 103        |
| 642-transfery               | 10 100           | 10 100           | 100        |                   |                |            | 500                   | 500           | 100        | 10 600           | 10 600           | 100        |
| <b>Celkom bež. výdavky</b>  | <b>1 825 400</b> | <b>1 833 531</b> | <b>100</b> | <b>126 000</b>    | <b>126 000</b> | <b>100</b> | <b>62 400</b>         | <b>62 400</b> | <b>100</b> | <b>2 013 800</b> | <b>2 021 931</b> | <b>100</b> |
| 710-kapit.výdavky           | -                | 3 645            |            |                   |                |            |                       |               |            | -                | 3 645            |            |
| <b>Celkom kapit.výdavky</b> | <b>-</b>         | <b>3 645</b>     |            |                   |                |            |                       |               |            | <b>-</b>         | <b>3 645</b>     |            |
| <b>ČERPANIE CELKOM</b>      | <b>1 825 400</b> | <b>1 837 176</b> | <b>101</b> | <b>126 000</b>    | <b>126 000</b> | <b>100</b> | <b>62 400</b>         | <b>62 400</b> | <b>100</b> | <b>2 013 800</b> | <b>2 025 576</b> | <b>100</b> |

## Dvojpostelové izby s novým nábytkom

