

NAJVYŠŠÍ KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo poverenia: 923/01
Zo dňa: 09.06.2014

Počet výtlačkov: 2
Výtlačok číslo: 1
Počet strán: 21
Počet príloh: 2



PROTOKOL

**o výsledku kontroly
efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu
starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy
a neverejných poskytovateľov**

Zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb Kysucké Nové Mesto

Žilina október 2014

Zhrnutie

Kontrola efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy a neverejných zariadeniach vychádzala zo schváleného strategického zámeru kontrolnej činnosti Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky (ďalej len „NKÚ SR“), kde nosnou oblasťou kontrolnej činnosti je efektívna verejná správa a v rámci nej samospráva a spokojný občan.

Účelom kontroly bola kontrola efektívnosti a účinnosti vynakladania prostriedkov zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu samosprávneho kraja, resp. obce, ktoré boli poskytnuté vybraným právnickým osobám na poskytovanie starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb.

Kontrola vychádzala zo skúseností a záverov získaných v minulých rokoch pri kontrole domovov dôchodcov, domovov seniorov, zariadení pre seniorov, domovov dôchodcov a domovov sociálnych služieb.

Kontrola bola vykonaná ako kontrola súladu v kombinácii s kontrolou výkonnosti.

Pri kontrole súladu bola použitá metóda preskúmavania relevantných dokladov (zriaďovacia listina, registračné karty, prevádzkové poriadky, poradovníky čakateľov, individuálne plány prijímateľov, interné predpisy, rozpočty vrátane ich programov a z nich vyplývajúcich cieľov, finančné a účtovné výkazy, účtovné doklady, zmluvy, postupy verejného obstarávania a i.), riadené rozhovory s manažmentom a zamestnancami zariadení.

Pri kontrole výkonnosti boli použité štandardizované dotazníky na získavanie empirických faktov určené prijímateľom zariadení, ich rodinným príslušníkom, zamestnancom zariadení a manažmentu. Dotazníkovému prieskumu predchádzala pilotná štúdia zameraná na zistenie, či otázky v dotazníkoch sú ľahko pochopiteľné a či zahŕňajú celú problematiku prieskumu.

Získané údaje, kontrolné zistenia a závery uvedené v protokole o výsledku kontroly budú slúžiť ako podklad pre vypracovanie súhrnnej správy o výsledku kontrolnej akcie.

Kontrolou súladu za rok 2013 bol preverený reálny stav poskytovania sociálnych služieb a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými predpismi, medzinárodnými dohovormi a právnymi aktmi EÚ, rozpočet zariadenia, postupy vedenia účtovníctva, postupy verejného obstarávania, bola posúdená výhodnosť uzatvorených zmlúv a posúdené otázky spojené s neplatičmi.

Výsledky kontroly preukázali nedodržanie zákona o sociálnych službách:

- neoznámením zmeny zriaďovateľovi v súvislosti s prekročením stanovenej kapacity miest v zariadení,
- neprikladaním právoplatného rozhodnutia o odkázanosti na sociálnu službu k žiadosti o uzatvorenie zmluvy o poskytovaní sociálnych služieb

Kontrolná skupina odporúča zariadeniu zabezpečiť označenie miesta poskytovania sociálnych služieb o formu poskytovanej sociálnej služby.

Kontrola výkonnosti bola zameraná na zisťovanie úrovne poskytovania sociálnych služieb v pobytových zariadeniach pre seniorov a v domovoch sociálnych služieb.

Zostavené dotazníky pre prijímateľov zachytávali najmä subjektívny pohľad prijímateľa na svoj životný status, resp. kvalitu života. Výber položiek bol urobený tak,

aby dotazník pokrýval široké spektrum aspektov kvality života, a to fyzické zdravie, prežívanie, sociálne vzťahy a prostredie.

Na základe vykonaného hodnotenia kontrola dospela k záveru, že seniori a prijímatelia domova sociálnych služieb hodnotia úroveň kvality života v zariadení na výbornej úrovni.

Informácie týkajúce sa spokojnosti s poskytovanými službami pre rodinných príslušníkov prijímateľov zariadenia nebolo možné generalizovať vzhľadom na nízku návratnosť dotazníkov.

Od zamestnancov zariadenia sa získavali informácie v troch oblastiach, a to v oblasti emocionálneho vyčerpania, depersonalizácie a v oblasti osobnej nespokojnosti.

Kontrola dospela k záveru, že vybraní odborní zamestnanci vykazujú veľmi nízky stupeň vyhorenia.

Cieľom kontroly bola aj analýza pracovných činností vybraných odborných zamestnancov, a to ergoterapeutov, rehabilitačných pracovníkov a sociálnych pracovníkov.

Celkovo možno konštatovať, že činnosti vykonávané na sociálnom úseku a úseku ergoterapie dosahujú vysoký stupeň a na rehabilitačnom úseku dosahujú vykonávané činnosti stredný stupeň.

Na dodržiavanie procedurálnych, personálnych a prevádzkových podmienok kvality poskytovaných sociálnych služieb bol určený dotazník zameraný na administratívne podmienky kvality a dotazník na posúdenie úrovne hospodárnosti zariadenia.

Podľa vykonaného hodnotenia zariadenie dosahovalo veľmi dobrú úroveň dodržiavania administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb a hospodárilo na veľmi dobrej úrovni.

Zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb spĺňa podmienky kvality poskytovaných sociálnych služieb na veľmi dobrej úrovni.

Na základe všetkých zistených skutočností NKÚ SR získalo uistenie, že činnosť Zariadenia pre seniorov a domov sociálnych služieb Kysucké Nové Mesto je dostatočne efektívna a účinná. Zistené nedostatky v ich dôsledku nemožno považovať za tak významné, aby mali negatívny vplyv na kvalitu poskytovaných sociálnych služieb v zariadení.

**Protokol
o výsledku kontroly**

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 923/01 z 09.06.2014 vykonali:

Ing. Zuzana Marunová, vedúca kontrolnej skupiny
Mgr. Viera Kozová, členka kontrolnej skupiny

kontrolu efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy a neverejných poskytovateľov, ktorej účelom bola kontrola efektívnosti a účinnosti vynakladania prostriedkov zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu samosprávneho celku, resp. obce, ktoré boli poskytnuté vybraným právnickým osobám na poskytovanie starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb.

Kontrola bola vykonaná v čase od 02.07.2014 do 23.09.2014

**v Zariadení pre seniorov a domove sociálnych služieb Kysucké Nové Mesto,
Ľ. Štúra 1210, 024 04 Kysucké Nové Mesto, IČO 00632511**

za kontrolované obdobie roka 2013, resp. 2012 v prípade potreby objektívneho zhodnotenia kontrolovanej skutočnosti aj predchádzajúce a nasledujúce obdobie.

Predmetom kontroly bolo:

- a) preskúmať a vyhodnotiť mieru efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti, s akou vybrané zariadenia hospodária s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom,
- b) preveriť mieru efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach, vrátane ich spôsobu riadenia a dosahovania výkonu, či dodržiavania vecných a časových povinností,
- c) zistiť reálny stav v dosahovaní výkonu a spôsobu riadenia,
- d) v rámci kontroly súladu posúdiť stav kontrolovaných skutočností so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými predpismi a s medzinárodnými dohovormi a právnymi aktmi EÚ, ktorými je SR viazaná.

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

1 Reálny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými predpismi a s medzinárodnými dohovormi a právnymi aktmi EÚ, ktorými je SR viazaná

1.1 Charakteristika kontrolovaného subjektu

Zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb Kysucké Nové Mesto, Ľ. Štúra 1210 (ďalej len „zariadenie, resp. kontrolovaný subjekt“) bolo zriadené ako rozpočtová organizácia Žilinským samosprávnym krajom (ďalej len „zriaďovateľ“) zriaďovacou listinou číslo 2002/380 s účinnosťou od 01.07.2002 v znení neskorších dodatkov (ďalej len „zriaďovacia listina“). Zariadenie poskytovalo sociálne služby s celoročným pobytom fyzickým osobám v Kysuckom Novom Meste, Ľ. Štúra 1210 a Litovelská 1218. V rámci

predmetu a odborných činností poskytovalo pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu, ošetrovateľskú starostlivosť, pracovnú terapiu. Zariadenie poskytovalo druh, formu a rozsah poskytovania sociálnej služby určené podľa nepriaznivej sociálnej situácie a aj podľa stupňa odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby v Zariadení pre seniorov (ďalej len „ZpS“), v Domove sociálnych služieb (ďalej len „DSS“) a od 31.05.2013 v Špecializovanom zariadení (ďalej len „ŠZ“) pre fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti najmenej V.

1.2 Zriaďovacia listina

Preverení údajov v zriaďovacej listine zariadenia a vo výpise registra poskytovateľov sociálnych služieb (ďalej len „registračná karta“) bolo zistené, že v zriaďovacej listine bol uvedený názov miesta poskytovania sociálnych služieb – ulica Ľ. Štúra 1210 a v registračnej karte Štúrova ul. 1210/61 (k zmene v názve ulice a čísla v registračnej karte došlo dňa 31.05. 2013 z Ľ. Štúra 1210 na Štúrova 1210/61). Kontrolovaný subjekt písomne žiadal zriaďovateľa o zmenu názvu ulice a súpisného čísla. Do dňa výkonu kontroly k tejto zmene nedošlo. Z písomného vyjadrenia zriaďovateľa zo dňa 27.08.2014 vyplýva, že zmena názvu ulice bude upravená v októbri 2014. Ostatné náležitosti zriaďovacej listiny boli v súlade s ustanovením § 9 ods. 9 zákona č. 448/2008Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 448/2008 Z. z.“).

1.3 Registrácia zariadenia

Preverení registračnej karty bolo zistené, že zariadenie poskytovalo sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, a to:

- v DSS s kapacitou 117 prijímateľov,
- v ZpS s kapacitou 28 prijímateľov,
- v ŠZ s kapacitou 18 prijímateľov.

Podpornou službou bola jedáleň s miestom poskytovania stravy priamo v sídle kontrolovaného subjektu a donáška stravy v územnom obvode Kysucké Nové Mesto.

Celková stanovená kapacita zariadenia bola 163 miest a skutočná využiteľnosť miest bola 161, čo predstavovalo 98,77 %. Stanovená kapacita miest v ŠZ nezodpovedala v kontrolovanom období skutočnosti, bola prekročená o päť miest (z 18 na 23), v ZpS bola stanovená kapacita miest 28 a skutočná bola 33 (o 5 miest prekročená). Zariadenie nenaplnilo stanovenú kapacitu miest v poskytovaní sociálnych služieb v DSS (stanovená kapacita 117 a skutočnosť 105).

Tabuľka č. 1 obsahuje prehľad o stanovenej kapacite, skutočnej využiteľnosti miest v zariadení a percentuálny podiel k 31.12.2013.

Tabuľka č. 1: Prehľad stanovenej kapacity a skutočnosť k 31.12.2013

Typ zariadenia	Stanovená kapacita zariadenia	Skutočnosť využiteľnosti	Podiel v %
ZpS	28	33	117,85 %
DSS	117	105	89,74 %
ŠZ	18	23	127,77 %
Spolu	163	161	98,77 %

Prekročenie stanovenej kapacity miest v Zps a ŠZ zariadenie neoznámilo svojmu zriaďovateľovi, čím nepostupovalo podľa ustanovenia § 65 ods. 4 zákona č. 448/2008 Z. z., podľa ktorého bol kontrolovaný subjekt povinný oznámiť do ôsmich dní vyššiemu územnému celku zmeny v naplnenosti svojich kapacít. Oznámením tejto zmeny by zriaďovateľ vykonal v registri predmetnú zmenu a tým by stanovená kapacita uvedená registračnej karte bola v súlade so skutočnosťou. Aj napriek vyššie uvedeným skutočnostiam zariadenie neprekročilo celkovú stanovenú kapacitu miest zariadenia.

1.4 Prijímanie prijímateľov sociálnych služieb

Zariadenie pri prijímaní fyzických osôb postupovalo v kontrolovanom období podľa zákona č. 448/2008 Z. z., usmernenia zriaďovateľa, dokumentov vydaných zriaďovateľom - podmienky vedenia poradia žiadostí fyzických osôb odkázaných na sociálnu službu pri zabezpečovaní poskytovania sociálnej služby. Čakatelia boli vedení v poradovníku, do ktorého sa zaradila fyzická osoba na základe vydaného rozhodnutia zariadenia, po predložení právoplatného písomného rozhodnutia o odkázanosti na sociálnu službu, konzultácie žiadateľa s riaditeľkou zariadenia a žiadosti o uzatvorenie zmluvy o poskytovaní sociálnej služby. V záujme zabezpečenia transparentnosti poskytovania a zabezpečovania sociálnej služby zariadenie zasielalo zriaďovateľovi mesačne poradovník čakaťov na poskytovanie sociálnej služby. Porovnaním poradovníka čakaťov s registrom prijímateľov nebolo zistené, žeby v poradovníku čakaťov boli vedené osoby už prijaté do zariadenia. V roku 2013 zariadenie podľa poradia z poradovníka prijalo 20 čakaťov ako prijímateľov sociálnej služby a 12 prijalo do zariadenia bezodkladne na základe písomného súhlasu predsedu ŽSK (výnimka zo strany zriaďovateľa) a na základe ustanovenia § 8 ods. 6 zákona č. 448/2008 Z. z. (napr. život, zdravie fyzickej osoby vážne ohrozené a pod.). Zariadenie v kontrolovanom období evidovalo prijímateľov sociálnej služby v súlade s ustanovením § 95 zákona č. 448/2008 Z. z.

Preverením osobnej dokumentácie 32 prijímateľov prijatých do zariadenia v kontrolovanom období bolo zistené, že v štyroch prípadoch k žiadostiam o uzatvorenie zmluvy o poskytovaní sociálnej služby boli priložené rozhodnutia o odkázanosti na sociálnu službu bez vyznačenia doložky jeho právoplatnosti, čo nebolo v súlade s ustanovením § 74 ods. 5 zákona č. 448/2008 Z. z., podľa ktorého k žiadosti o uzatvorenie zmluvy o poskytovaní sociálnej služby fyzická osoba priloží aj právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu, okrem fyzických osôb, ktorých sa to netýka.

V roku 2013 zariadenie uzatvorilo 32 zmlúv o poskytnutí sociálnej služby. Preverením 100 % vzorky týchto zmlúv bolo zistené, že zmluvy obsahovali všetky náležitosti požadované ustanovením § 74 ods. 7 zákona č. 448/2008 Z. z. Každá preverená zmluva v Čl. III obsahovala druh poskytovanej sociálnej služby a tento druh bol zariadením poskytovaný.

1.5 Zásada rovnakého zaobchádzania pri poskytovaní sociálnych služieb

Všeobecný zákaz diskriminácie v oblasti základných práv a slobôd upravuje čl. 12 Ústavy Slovenskej republiky. Uplatňovanie zásady rovnakého zaobchádzania upravuje zákon č. 365/2004 Z. z. o rovnakom zaobchádzaní v niektorých oblastiach a o ochrane pred diskrimináciou a o zmene a doplnení niektorých zákonov (antidiskriminačný zákon). Pre skúmanie reálnej dostupnosti sociálnych služieb, pri dodržiavaní zásady rovnakého zaobchádzania, je osobitne dôležitý aj sám zákon č. 448/2008 z. z., ktorý v ustanovení

§ 5 upravuje, že práva ustanovené týmto zákonom sa zaručujú rovnako každému v súlade so zásadou rovnakého zaobchádzania.

Použitím metód výkonnostnej kontroly (neformálne rozhovory s prijímateľmi, sociálnymi pracovníkmi, štatutárnym orgánom, pozorovaním prijímateľov na podujatí pri záujmovej činnosti, dotazníkmi), ako aj z individuálneho plánu (ďalej len „IP“) a osobnej dokumentácie prijímateľov kontrola nezistila v kontrolovanom subjekte porušenie zásady rovnakého zaobchádzania pri poskytovaní sociálnych služieb. Prijímatelia neboli poškodzovaní, zvýhodňovaní ani znevýhodňovaní. Rešpektovanie tejto zásady bolo zjavné ako z dokumentov, informačných materiálov, tak aj zo samotnej činnosti zariadenia. Skutočnosť, že princíp rovnosti a zásady rovnakého zaobchádzania kontrolovaný subjekt v kontrolovanom období uplatňoval a naďalej uplatňuje bolo závislé najmä od personálu, ktorý bol tomu naklonený.

Právom každej fyzickej osoby, či už sa jedná o prijímateľa, jeho rodinného príslušníka, zamestnanca a pod. je domáhať sa ochrany svojich práv alebo právom chránených záujmov, o ktorých sa domnieva, že boli porušené činnosťou alebo nečinnosťou zariadenia, alebo poukázať na konkrétne nedostatky zariadenia rôznou formou. Zariadenie pri podanom podnete (sťažnosti) sa riadilo zákonom o sťažnostiach a internou smernicou. Kontrolou bolo zistené, že zariadeniu bol doručený podnet len v roku 2009, ktorý bol riadne zaevidovaný, vyhodnotený a vybavený ako sťažnosť v súlade so zákonom o sťažnostiach. V kontrolovanom období zariadenie neevidovalo žiadny podnet, resp. sťažnosť.

V kontrolovanom období zariadenie nepoužilo žiadne prostriedky obmedzenia telesnej alebo netelesnej povahy.

1.6 Individuálny plán prijímateľa v kontrolovanom období u kontrolovaného subjektu

Zákonnou povinnosťou zariadenia je plánovať poskytovanie sociálnej služby podľa individuálnych potrieb, schopností a cieľov prijímateľa sociálnej služby, viesť písomné individuálne záznamy o priebehu poskytovania sociálnej služby a hodnotiť priebeh poskytovania sociálnej služby za účasti prijímateľa sociálnej služby v IP. Jeho súčasťou u občanov s ťažkým zdravotným postihnutím a fyzických osôb odkázaných na pomoc inej osoby je aj program sociálnej rehabilitácie.

Preverením IP ako prostriedku prijímateľa sociálnych služieb na dosiahnutie jeho kvalitného života s cieľom, aby dostal kompaktné, koordinované, flexibilné a individuálne prispôbené služby bolo zistené, že zariadenie v kontrolovanom období malo IP tvorený informačným systémom. Na preverenie bolo vyžiadaných 50 IP prijímateľov. V nich boli v kontrolovanom období evidované želania a individuálne potreby prijímateľov. Pri každom želaní bol sledovaný chronologický vývoj spoločných cieľov vedúcich k splneniu tohto prania. Pre každý cieľ boli spísané prijímateľove zdroje, rozpísané kroky k naplneniu stanovených cieľov a osoby podieľajúce sa na naplnení tohto cieľa. Pri každom želaní, potrebe (cieľi) bol naplánovaný dátum kontroly a v požadovaných intervaloch boli vedené písomné záznamy o jeho realizácii. Zariadenie poskytovalo sociálnu službu prijímateľovi s prihliadnutím na jeho individuálne potreby a záujmy. V IP boli zaznamenané všetky životné oblasti, v ktorých prijímateľ potreboval pomoc, výučbu (tréning) alebo prispôbenie. Obsahoval záujmy prijímateľa, jeho ciele, ale aj spôsob akým ciele budú napĺňané. Aktualizácia IP bola priebežná najmä podľa individuálnych potrieb a záujmov prijímateľa. Hodnotenia boli vypracované sociálnymi pracovníkmi za účasti prijímateľa sociálnej služby (s výnimkou prijímateľa, ktorému to neumožňoval jeho zdravotný stav) v pravidelných intervaloch – štvrťročne, čím došlo k zisteniu, či ciele u prijímateľa boli naplnené s umožnením postupovať ďalej pri napĺňaní ďalších cieľov. V prípade neúspešnosti bola zvolená vhodnejšia metóda, zmenený postup alebo spôsob práce s prijímateľom.

Na základe vyššie uvedených skutočností zariadenie postupovalo v súlade s ustanovením § 7 písm. a) a ustanovením § 9 ods. 1 zákona č. 448/2008 Z. z. Súčasťou IP bol program sociálnej rehabilitácie, čo bolo v súlade s uvedeným § 9 ods. 2 zákona č. 448/2008 Z. z.

Z preverenia písomných záznamov IP a spisovej dokumentácie 32 prijímateľov ZpS kontrola zistila, že zariadenie vykonávalo v kontrolovanom období individuálnu prácu a skupinovú prácu s prijímateľmi, najmä základné sociálne poradenstvo, rozhovory, relaxácie, terapie, intervencie. Tým sa priblížilo k dosiahnutiu najvyššej miery samostatnosti prijímateľa, rozvoju jeho osobnosti vo všetkých oblastiach a spokojnosti. Na účel zvýšenia kvality poskytovanej sociálnej služby zariadenie vykonávalo v pravidelných intervaloch aj muzikoterapiu, arteterapiu, canisterapiu, biblioterapiu a činnostnú terapiu. Uvedené činnosti boli zaznamenané v IP.

Prehľad o terapiách, ich využití pri práci s prijímateľom a ich prínos tvorí príloha č. 1 tohto protokolu o výsledku kontroly.

1.7 Personálne podmienky a organizačná štruktúra zariadenia

Zariadenie vykonávalo svoju činnosť personálnym obsadením v zmysle platnej organizačnej štruktúry zamestnancov a počtu pracovných miest. Poskytovanie sociálnych služieb 161 prijímateľom zabezpečovalo 89 zamestnancov, z toho 52 odborných zamestnancov.

Zákon č. 448/2008 Z. z. v ustanovení § 9 ods. 3 ukladá poskytovateľovi povinnosť dodržiavať maximálny počet prijímateľov na jedného zamestnanca a minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov vo vybraných druhoch zariadení. Kontrolou tejto povinnosti formou prepočtu podľa prílohy č. 1 zákona č. 448/2008 Z. z. bolo zistené, že zariadenie dodržalo maximálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov, čo bolo v záujme zabezpečenia kvality sociálnych služieb.

Vzhľadom ku skutočnosti, že platná právna úprava neurčuje počet prijímateľov sociálnej služby, napríklad na jedného sociálneho pracovníka, kontrolná skupina zisťovala, aký počet prijímateľov bol primeraný na jedného sociálneho pracovníka pri počte 161 prijímateľov a aký bol primeraný na deviatich vybratých odborných zamestnancov (sociálni pracovníci, ergoterapeuti a rehabilitačný pracovník). Kontrolným prepočtom počtu prijímateľov sociálnych služieb (161) na jedného sociálneho pracovníka pripadlo približne 40 prijímateľov sociálnej služby a na vybratých deviatich odborných zamestnancov pripadlo približne 18 prijímateľov sociálnej služby.

S kvalitou poskytovania sociálnych služieb súvisí aj kvalitný proces vzdelávacích programov a odborných činností. Základným dokumentom personálneho riadenia zariadenia bol písomne vypracovaný plán rozvoja ďalšieho vzdelávania a zvyšovania odbornej spôsobilosti na každého odborného zamestnanca, čím boli pre zamestnancov vytvorené podmienky na realizáciu individuálneho plánu ich ďalšieho vzdelávania v roku 2013. Realizácia plánu vzdelávania ako aj aktualizácia plánu vzdelávania bola vyhodnocovaná jedenkrát ročne za účasti zamestnanca. Hodnotenie zamestnancov vychádzalo z ich konkrétnych cieľov a oblastí ich pracovnej činnosti, úrovne ich spolupráce s prijímateľmi sociálnych služieb, čo možno považovať za prínos pre zariadenie, posilňovanie zvýšenia kvality a efektívnosti poskytovaných sociálnych služieb.

Kvalifikačné predpoklady na zamestnancov, povinnosti a kompetencie boli v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a zabezpečením naplňania individuálnych potrieb prijímateľov. Zariadenie aktívne a priebežne oboznamovalo raz mesačne všetkých zamestnancov so strategickou víziou, poslaním a cieľmi, organizačnou štruktúrou a kompetenciami a ich zmenami na pracovných poradách. Preverení spisovej dokumentácie sociálnych pracovníkov bolo zistené, že všetci spĺňali kvalifikačné predpoklady potrebné na vykonávanie pracovných činností v oblasti sociálnych služieb podľa ustanovenia § 84 zákona č. 448/2008 Z. z., čo znamená že splnením personálnych podmienok poskytovateľ splnil aj kvalifikačné predpoklady vybraných zamestnancov poskytujúcich sociálne služby. Kontrolovaný subjekt v zmysle podmienok vyplývajúcich z ustanovenia 84 zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov mal vydaný pracovný poriadok s účinnosťou od 02.09.2011 s piatimi dodatkami. Všetci zamestnanci boli s pracovným poriadkom a jeho dodatkami oboznámení, čo bolo preukázané prezenčnými listinami a zamestnancom bol prístupný u vedúcich jednotlivých úsekov zariadenia.

Vo všeobecnosti dostatok odborných zamestnancov ako aj ostatných zamestnancov malo pozitívny vplyv na kvalitu poskytovaných služieb.

1.8 Supervízia

Na účel zvýšenia odbornej úrovne a kvality poskytovania sociálnej služby zariadenie malo vypracované pravidlá pre výkon supervízie, ako aj plán a program supervíznej činnosti. Interná supervízia bola vykonávaná riaditeľkou zariadenia na základe osvedčenia o získanom akreditovanom vzdelaní. V roku 2013 bola realizovaná jedenkrát (08.10.2013) riadiaca supervízia pre management – vedúci úsekov, jedenkrát (04.04.2013) individuálna supervízia a štyrikrát ročne skupinová supervízia pre všetkých zamestnancov. Individuálna spolupráca s prijímateľom sociálnej služby prebiehala priebežnou supervíziou. Z každej supervízie bol vypracovaný záznam. Štvrťročne bolo vyhodnocované poskytovanie sociálnych služieb. Zariadenie umožňovalo zamestnancom v súlade s IP ďalšie vzdelávanie – trendy v ošetrovaní s dekubitom, komunikácia s pacientom, paliatívna starostlivosť (starostlivosť o umierajúceho), rizikové faktory – Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, psychiatrické a psychologické minimum, starostlivosť o prijímateľa, starostlivosť v psychiatrii, možnosti zlepšenia kvality, s alzheimerovým ochorením v sociálnych službách, komplexná ošetrovateľská starostlivosť zameraná na prevenciu dekubitov. Kontrola zhodnotila supervíziu ako pravidelnú na všetkých úrovniach, stabilnú a vnímanú ako nástroj nachádzania možností učiacej sa organizácie.

1.9 Hygienické podmienky – ubytovanie a stravovanie

Rozhodnutiami Regionálneho úradu verejného zdravotníctva so sídlom v Čadci bolo rozhodnuté o splnení hygienických podmienok zodpovedajúcich druhu sociálnej služby súvisiace s ubytovaním a stravovaním a schválení prevádzkových poriadkov pre stravovaciu a ubytovaciu časť. Fyzickou kontrolou izieb, obytnej plochy izby (minimálna plocha na jedného ubytovaného), svetlej výšky izby, základného vybavenia izieb, bezbariérovosti vnútorného prostredia v zariadení a preverení dodržiavania prevádzkových poriadkov bolo zistené, že zariadenie splnilo požiadavky na ubytovacie zariadenie vyplývajúce zo zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov, z vyhlášky MZ SR č. 259/2008 Z. z. o podrobnostiach a požiadavkách na vnútorné prostredie budov a o minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia a prevádzkových

poriadkov a tým splnilo aj povinnosť požadujúcu ustanovením § 9 ods. 5 zákona č. 448/2008 Z. z.

1.10 Všeobecné technické požiadavky

Ustanovenie § 9 ods. 4 zákona č. 448/2008 Z. z. upravuje povinnosť poskytovateľa sociálnych služieb splniť všeobecné technické požiadavky na stavby užívané fyzickými osobami s obmedzenou schopnosťou pohybu a orientácie podľa osobitného predpisu. Fyzickou kontrolou bolo zistené, že budova zariadenia mala vytvorené podmienky pre samotný pohyb a orientáciu osôb so zdravotným postihnutím v prostredí vrátane prístupnosti a užívania budovy. Kontrola pozitívne zhodnotila najmä úplnú bezbariérovosť zariadenia a osobný výťah s kapacitou 21 osôb, čo zvýšilo kvalitu poskytovaných služieb. Zariadenie splnilo všeobecné technické požiadavky na stavby užívané fyzickými osobami s obmedzenou schopnosťou pohybu a orientácie podľa § 143 ods. 1 písm. d) zákona č. 50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon) v znení zákona č. 237/2000 Z. z. a tým splnilo povinnosť vyplývajúcu z ustanovenia § 9 ods. 4 zákona č. 448/2008 Z. z.

1.11 Ochrana nefajčiarov

V súvislosti s ochranou nefajčiarov v zariadení bol uplatňovaný zákaz fajčenia v súlade s ustanovením § 7 ods. 1 písm. e) zákona č. 377/2004 Z. z. o ochrane nefajčiarov a o zmene a doplnení niektorých zákonov a § 6 ods. 5 zákona č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov a jeho dodržiavanie bolo zabezpečované. Domový poriadok upravoval zákaz fajčenia v zariadení s vyvedením porušenia tohto zákazu poriadkovým opatrením. Priestor vyhradený na fajčenie bol určený vo vonkajšom priestore (altánok). V kontrolovanom období nedošlo k porušeniu uvedeného zákazu.

1.12 Označenie miesta poskytovania sociálnej služby

Zariadenie v kontrolovanom období malo označené miesto poskytovania sociálnej služby na tabuli umiestnenej na vhodnom a trvale viditeľnom mieste (čelná strana budovy). Miesto bolo označené názvom, druhom, adresou miesta poskytovania sociálnej služby. Zákon č. 448/2008 Z. z. v ustanovení § 67 s účinnosťou od 01.01.2014 upravil novú povinnosť pre zariadenie označiť miesto na vhodnom a viditeľnom mieste s konkrétnymi údajmi. Za súčasného právneho stavu je potrebné doplniť označenie miesta o formu poskytovanej sociálnej služby. Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia označenie miesta poskytovania sociálnej služby zabezpečuje zriaďovateľ pre všetky zariadenia. Vzhľadom na skutočnosť, že v kontrolovanom období zákon č. 448/2008 Z. z. túto povinnosť ešte neupravoval, nemožno chýbajúcu formu poskytovanej sociálnej služby vytknúť kontrolovanému subjektu ako porušenie zákona.

Kontrola odporúča kontrolovanému subjektu zabezpečenie označenia miesta poskytovania sociálnej služby podľa ustanovenia § 67 zákona č. 448/2008 Z. z.

1.13 Poskytovanie sociálnych služieb

Do poskytovania sociálnych služieb patrilo vykonávanie a zabezpečovanie odborných činností, obslužných a ďalších činností podľa druhej hlavy zákona č. 448/2008 Z. z.

1.13.1 Odborné činnosti

V rámci odborných činností zariadenie poskytovalo pre prijímateľov základné sociálne poradenstvo, pomoc pri odkázanosti na pomoc inej osoby, pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov, pracovnú terapiu. Zamestnanci zariadenia v rámci svojich kompetencií poskytovali základné sociálne poradenstvo už pri prvom kontakte s prijímateľmi a ich príbuznými. To spočívalo v pomoci prijímateľom a ich rodinným príslušníkom v reálnej orientácii v živote prijímateľa, a to zistením rozsahu a charakteru hmotnej núdze, poskytnutím informácií o možnosti jej riešenia, pomoc pri vypísaní a odoslaní žiadosti o posúdenie odkázanosti na sociálnu službu podľa zdravotného stavu, možnosť umiestnenia a kapacity zariadenia a o poradovníku čakaťov. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej osoby spočívala v zabezpečovaní pravidelného stravovania päť až šesťkrát denne, pomoc pri kŕmení, pitnom režime, osobnej hygiene, pri obliekaní, vyzliekaní, polohovaní, pri pohybovaní, v orientácii v zariadení, orientácii v čase, doprovod do jedálne, spoločenskej miestnosti. Uvedenými formami pomoci zariadenie vytváralo u prijímateľa pocit bezpečia a istoty. Ďalej zariadenie zabezpečovalo dodržiavanie liečebného režimu prijímateľa, kontroly u lekára, lekárske vyšetrenia, pravidelné nákupy pre imobilných, ležiacich prijímateľov.

Pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov zariadenie v kontrolovanom období poskytlo pomoc 58 prijímateľom, a to v exekučných, súdnych, správnych konaniach (vybavovanie finančného príspevku, vybavovanie preukazov pre zdravotne ťažko postihnutých prijímateľov, občianskych preukazov, zmena opatrovníka, vyjadrovanie sa k žalobám, zastupovanie na pojednávaniach a pod.).

Pracovná terapia v kontrolovanom období bola uskutočňovaná na základe IP prijímateľa. Bola zameraná na osvojenie pracovných návykov a zručností pod odborným vedením. Prijímatelia vykonávali pracovnú činnosť – pomoc v jedálni, stolovanie, v záhradných prácach, v skrášľovaní prostredia, v ktorom žijú. Niektorí prijímatelia vyrábali koberce, podložky, dečky, podieľali sa na výrobe sviečok, modelovali s prútím, vyšívali, vyrábali rôzne ozdoby pre skrášlenie zariadenia a svojich izieb. Mnohé výrobky boli vystavované na rôznych výstavách. Pracovnou terapiou zariadenie pomohlo prijímateľom rozvíjať ich fyzické mentálne aj pracovné schopnosti a začleniť sa do spoločnosti.

1.13.2 Obslužné činnosti

Kontrolou na mieste (obhliadkou) bolo zistené, že zariadenie v rámci obslužných činností poskytovalo svojim prijímateľom ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva. Pri poskytovaní obslužných činností kontrolovaný subjekt postupoval podľa právnych predpisov, schválených prevádzkových poriadkov a dokumentácie správnej výrobnéj praxe – HACCP.

Ubytovanie prijímateľov bolo zabezpečené v bezbariérových garsónkach, malých jednolôžkových izbách, veľkých dvojlôžkových a trojlôžkových izbách a vo veľkej dvojlôžkovej izbe s kuchyňou so zásadou dodržiavania individuálnych potrieb prijímateľa. Zariadenie izieb bolo prispôsobené predstavám a prianiam prijímateľov ako aj ich zdravotnému stavu. Prijímatelia mali možnosť si obytné miestnosti zariadiť aj vlastným nábytkom, elektronickými prijímačmi (rádio, TV a pod.), spotrebičmi a obrazmi.

Stravovanie prijímateľov v zariadení bolo zabezpečované priamo v sídle kontrolovaného subjektu v súlade so zásadami zdravej výživy, s prihliadnutím na vek a zdravotný stav prijímateľov (racionálna, diabetická, šetriaca, bezlepková). Strava pre cudzích stravníkov bola vydávaná formou odberu a rozvozom pre obyvateľov mesta,

ktorým zdravotný stav neumožňoval priamy odber v zariadení. Kuchyňa mala zavedený systém HACCP (dokumentácia správnej výrobnéj praxe obsahovala všetky výrobné postupy, technické a technologické postupy, výrobné postupy, normy obsluhy strojov a zariadení a posudok k technologickému zariadeniu, hygienický režim a sanitačný režim, metrologický plán, systém zabezpečenia kontroly hygieny potravín). Dokumentácia slúžila na zabezpečenie nepretržitej kontroly každého kroku od príjmu potravín, cez skladovanie, kuchynskú úpravu až po výdaj k stravníkovi. Túto obslužnú činnosť zabezpečovalo 10 zamestnancov.

Upratovanie v zariadení zabezpečovalo sedem zamestnancov denne vrátane víkendov a sviatkov. Upratovacie služby boli zabezpečované dávkovacím systémom čistiacich a dezinfekčných prostriedkov. Vzhľadom na zdravotný stav prijímateľa sa upratovalo viackrát denne, podľa potreby prijímateľa. Štvrťročne bolo realizované intervalové a sanitárne upratovanie.

Pranie, žehlenie a údržbu bielizne vykonávali traja zamestnanci. Kontrolou bolo zistené, že v kontrolovanom období sa množstvo pranej bielizne oproti predchádzajúcim rokom rapídne zvýšilo, čo bolo spôsobené zhoršujúcim sa zdravotným stavom prijímateľov. V roku 2008 sa pri počte 134 prijímateľov mesačne opralo 1 330 kg bielizne. V roku 2013 sa pri počte 161 prijímateľov opralo mesačne o 1 105 kg bielizne viac, čo predstavovalo približne dvojnásobný nárast pri rovnakom materiálnom a personálnom vybavení. Napriek tomuto rapídному zvýšeniu nebola zistená znížená kvalita poskytovaných služieb.

1.13.3 Ďalšie činnosti

Rozvoj schopností a zručností prijímateľov sociálnej služby zariadenie zabezpečovalo kultúrnou činnosťou, spoločenskou činnosťou, športovou a rekreačnou činnosťou na základe vypracovaného ročného plánu záujmovej činnosti. Na jeho vypracovaní sa podieľali aj prijímatelia. V kontrolovanom období zariadenie zorganizovalo v rámci kultúrnej činnosti napr. návštevy výstav s prezentáciou vlastnoručne vyrobených výrobkov prijímateľmi uskutočnenými v budove ŽSK, účasť na podujatí – Maľované na skle, Jánošík 007, stretnutie prijímateľov sociálnych služieb z Oravy a Kysúc v Múzeu kysuckej dediny Vychylovka. Spoločenská činnosť bola organizovaná 14 podujatiami (fašiangová zábava, stavenie májov, módna šou seniorov, Katarínska zábava, Mikuláš v zariadení a pod.). Zo športových aktivít boli najúspešnejšie ranné cvičenia, športové hry a Seniorská rybka, ktorých sa zúčastnili aj prijímatelia z iných zariadení v rámci Žilinského kraja. Pre prijímateľov v rámci rekreačnej činnosti zariadenie zorganizovalo dvakrát v roku 2013 návštevu pútnického miesta (Žifčáková hora) a rekreačno - relaxačný pobyt v Oraviciach. Záujmovú činnosť zariadenie vnímalo ako súčasť vnútorného života a jednu z foriem efektívneho využívania voľného času prijímateľov. Cieľom bolo zmysluplne, s ohľadom na vek, zdravotný stav, potreby a záujmy prijímateľov naplniť a organizovať ich voľný čas a formovať ich správanie. Prijímateľom boli vytvorené podmienky pre napĺňanie svojich duchovných potrieb vyplývajúcich z ich vierovyznania.

V rámci ďalších činností zariadenie poskytovalo osobné vybavenie pre prijímateľov, ktoré si nemôžu zabezpečiť sami. Šatstvo a obuv bolo poskytované podľa potrieb prijímateľov, základná osobná hygiena pravidelne mesačne a iné veci osobnej potreby na základe požiadaviek prijímateľov, čo bolo v súlade s ustanovením § 18 ods. 5 zákona č. 448/2008 Z. z.

Medzi ďalšie činnosti patrila úschova cenných vecí. Kontrolou bolo zistené, že zariadenie uzatvorilo s prijímateľmi v kontrolovanom období päť písomných dohôd o úschove cenných vecí v súlade s ustanovením § 9 ods. 12 zákona č. 448/2008 Z. z.

2 Miera efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti, s akou vybrané zariadenia hospodária s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom

2.1 Rozpočet a jeho plnenie

Zriaďovateľ po schválení svojho rozpočtu na rok 2013 vykonal zariadeniu rozpis záväzných ukazovateľov a limitov poskytnutých finančných prostriedkov v rámci Programu 8 Sociálne služby, podprogramu 8.2 Domovy sociálnych služieb pre deti a dospelých.

Rozpisom boli zariadeniu stanovené bežné výdavky v sume 1 103 660,00 eur, kapitálové výdavky v sume 295 000,00 eur a bežné príjmy v sume 526 010,00 eur.

V priebehu rozpočtového obdobia roku 2013 zriaďovateľ štyrmi zmenami rozpočtu na rok 2013 upravil zariadeniu záväzné ukazovatele rozpočtu, na základe ktorých boli navýšené bežné výdavky o sumu 11 710,00 eur, kapitálové výdavky o sumu 70 000,00 eur a bežné príjmy boli navýšené o sumu 6 338,00 eur. Celkovo tak výdavky dosiahli sumu 1 480 370,00 eur a príjmy sumu 532 348,00 eur.

Zariadenie k 31.12.2013 dosiahlo finančné plnenie príjmovej časti rozpočtu v sume 524 298,20 eur, čím bolo dosiahnuté percentuálne plnenie tejto časti rozpočtu na 98,49 % oproti upravenému rozpočtu.

Plnenie bežných príjmov predstavovalo sumu vo výške 520 175,69 eur (91,71% plnenie), z toho najväčšiu časť tvorili vlastné zdroje v sume 490 777,03 eur (plnenie na 94,35 %). Plnenie nerozpočtovaných kapitálových príjmov bolo dosiahnuté v sume 4 122,51 eur.

Celkové výdavky za rok 2013 boli v objeme 1 329 717,62 eur, čo predstavovalo čerpanie na 89,98 % upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané na 100 % (1 115 348,25 eur) a kapitálové výdavky na 58,73 % (214 369,37 eur).

Mimorozpočtové zdroje na úhradu bežných výdavkov predstavovali sumu 29 290,29 eur a kapitálových výdavkov v sume 4 122,51 eur. Celkové čerpanie výdavkov zariadenia vrátane mimorozpočtových zdrojov tak predstavovalo sumu vo výške 1 363 130,42 eur.

Preverením úrovne dodržiavania pravidiel rozpočtového hospodárenia, hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami zriaďovateľa, práv a povinností zariadenia podľa zákona č. 523/2004 Z. z. neboli zistené nedostatky.

Prehľad o príjmoch a výdavkoch zariadenia a ich skutočnom čerpaní za rok 2013 oproti predchádzajúcemu rozpočtovému obdobiu sa uvádza v prílohe č. 2 tohto protokolu o výsledku kontroly.

Zriaďovateľ pri rozpise záväzných ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 v rámci Programu 8 Sociálne služby, podprogramu 8.2 Domovy sociálnych služieb pre deti a dospelých určil zariadeniu päť merateľných ukazovateľov. V rámci tohto podprogramu boli stanovené dva ciele, a to zabezpečiť integráciu detí a dospelých do spoločenského života a zabezpečiť viac zdrojové financovanie sociálnych služieb.

Stanovené merateľné ukazovatele zriaďovateľ určil bez uvedenia konkrétnej špecifickej hodnoty, na základe ktorej by bolo možné zo strany NKÚ SR vyhodnotiť ich splnenie, resp. nesplnenie v danom rozpočtovom období.

Dosiahnuté merateľné ukazovatele kontrolovaného subjektu k 31.12.2013 sú uvedené v tabuľke č. 2.

Tabuľka č. 2 Merateľné ukazovatele a ich stav k 31.12.2013

Merateľné ukazovatele	Plánovaná hodnota	Stav k 31.12.2013
Počet zorganizovaných spoločenských podujatí	-	65
Počet prijímateľov spoločenských podujatí	-	74
Počet zorganizovaných táborov a rekreácií	-	1
Počet prijímateľov organizovaných táborov a rekreácií	-	45
Výška získaných finančných prostriedkov z iných zdrojov	-	33 412,80

2.2 Iné zdroje financovania

Zariadenie v kontrolovanom období využívalo iné zdroje financovania, a to formou projektov a sponzorských darov.

Kontrolovaný subjekt sa na základe podaných žiadostí v roku 2013 zapojil do troch projektov, na základe ktorých žiadal o finančné prostriedky v celkovej sume 3 126,00 eur. Suma poskytnutých finančných projektov predstavovala sumu 1 500,00 eur. Uvedené finančné prostriedky boli použité na nákup materiálov – technického zabezpečenia na pracovnú a farebnú terapiu, nákup športových potrieb a školenie zamerané na zlepšenie odbornosti zamestnancov v starostlivosti o prijímateľov s Alzheimerovou chorobou.

Ostatné projekty predkladalo zariadenie prostredníctvom Občianskeho združenia (ďalej len „OZ“). V kontrolovanom období sa z projektov predkladaných OZ a z 2 % daní financovali tri projekty v celkovej sume 5 312,51 eur. Predmetom týchto projektov bolo zrealizovanie športovej činnosti, vybudovanie bezbariérovej kúpeľne a nákup zdravotníckej pomôcky.

Zariadenie dostalo v roku 2013 sponzorské dary od nadácií, rodinných príslušníkov prijímateľov, obcí, miest a súkromných spoločností v celkovej sume 8 324,10 eur. Darované finančné prostriedky boli použité na interiérové vybavenie zariadenia, nákup materiálu na pracovnú činnosť prijímateľov, nákup potravín na spoločenské akcie realizované zariadením, prepravné a prenájom dopravných prostriedkov pre prijímateľov.

2.3 Preverenie postupov vedenia účtovníctva

Preverenie účtovných dokladov bolo overené dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) so zameraním na dodržiavanie platných postupov účtovníctva, správnosť, úplnosť, preukázateľnosť a zrozumiteľnosť vedenia účtovníctva a vplyv na hodnoty konečných zostatkov účtov v účtovnej závierke za rok 2013.

Kontrolou dodržiavania postupov účtovania a správnosti uplatňovania rozpočtovej klasifikácie pri triedení rovnorodých druhov príjmov a výdavkov na výberovej vzorke účtovných dokladov, tvorili:

- dodávateľské faktúry v počte 121 ks (15,73 % vzorka), spolu v sume 267 401,70 eur,
- odberateľské faktúry (zabezpečenie stravovania dôchodcov mesta KNM) v počte 9 ks (100 % vzorka), spolu v sume 611,71 eur,
- príjmové a výdavkové pokladničné doklady v počte 55 ks, spolu v sume 20 709,89 eur.

Kontrolovaný subjekt pri vedení účtovníctva postupoval v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi ako aj s vnútroorganizačnými smernicami platnými pre túto oblasť.

2.4 Závázky a pohľadávky

Kontrolovaný subjekt pri nakladaní a hospodárení s pohľadávkami a záväzkami postupoval podľa platných Zásad hospodárenia s majetkom ŽSK.

Závázky kontrolovaného subjektu k 31.12.2013 predstavovali sumu 1 547 733,45 eur (v porovnaní s rokom 2012 došlo k ich nárastu o sumu 185 912,97 eur - medziročný nárast o 13,65 %) v členení:

- dlhodobé záväzky v sume 158,31 eur (zníženie oproti predchádzajúcemu účtovnému o sumu 678,74 eur) vykázané na účte 472 - Záväzky zo sociálneho fondu,
- krátkodobé záväzky v sume 95 780,68 eur (k 31.12.2012 predstavovali sumu 110 969,51 eur). Najväčší podiel z nich predstavovali záväzky na účte 331 Zamestnanci v sume 39 033,29 eur (zníženie o sumu 621,09 eur oproti obdobiu roka 2012) a účtu 336 - Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia v sume 23 140,77 eur (k 31.12.2012 tento druh záväzku bol v sume 24 506,22 eur).

Rezervy účtované na účte 323 za rok 2013 predstavovali hodnotu 15 097,29 eur (v roku 2012 v sume 16 184,38 eur) a pozostávali z ostatných krátkodobých rezerv.

Suma zúčtovania transferov medzi subjektmi verejnej správy bola v sume 1 436 697,16 eur (za rok 2012 v sume 1 233 829,53 eur), čo predstavovalo nárast v roku 2013 oproti predchádzajúcemu roku o 14,13 %. Najväčšiu časť týchto záväzkov predstavovalo zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu obce a VÚC (účet 355) vo výške 1 431 756,24 eur (nárast oproti roku 2012 o sumu 206 213,40 eur) pri súčasnom znížení zúčtovania odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa účtu 351 v roku 2013 o sumu 3 345,77 eur oproti roku 2012, na sumu 4 940,92 eur.

Preverením účtovných stavov jednotlivých druhov záväzkov vykázaných v súvahe k 31.12.2013 neboli zistené odchýlky na stav účtov hlavnej knihy tohto účtovného obdobia.

Stav pohľadávok oproti minulému roku 2012 zaznamenal pokles o sumu 2 271,14 eur. (medziročný pokles o 27,41 %). Kontrolovaný subjekt neevidoval k 31.12.2013 dlhodobé pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky za rok 2013 predstavovali celkovú sumu 6 015,55 eur (k 31.12.2012 v sume 8 286,69 eur) účtované na účte:

- 318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO zriadených obcou alebo vyšším územným celkom v sume 4 940,92 eur (za predchádzajúce účtovné obdobie v sume 4 976,98 eur),
- 372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy v sume 1 074,63 eur (v nulovej sume za rok 2012),
- 315 - Ostatné pohľadávky v nulovej sume (za predchádzajúce účtovné obdobie v sume 3 309,71 eur).

Pohľadávky po lehote splatnosti od prijímateľov predstavovali k 31.12.2013 sumu 3 430,00 eur (za rok 2011 v sume 317,00 eur, za rok 2012 v sume 1 394,00 eur a za rok 2013 v sume 1 719,00 eur), ktoré vznikli z nezaplatených úhrad za poskytnutie sociálnej služby zo strany prijímateľov.

Príčinou vzniku tohto druhu pohľadávok bol hlavne nízky príjem prijímateľa, ktorý nepokryl zmluvnú sumu úhrady za poskytnutie celoročnej pobytovej sociálnej služby (ďalej len „sociálna služba“) vzhľadom na skutočnosť, že prijímateľovi zo zákona muselo z jeho príjmu zostať najmenej 20 %.

Podľa predložených údajov za mesiac december v kontrolovanom období priemerná mesačná úhrada za poskytnutie sociálnych služieb vzhľadom na kapacitu zariadenia predstavovala sumu 243,44 eur v závislosti hlavne od počtu lôžok na izbe. Priemerný mesačný dôchodok prijímateľa predstavoval sumu vo výške 338,76 eur. Z celkového priemerného počtu prijímateľov zariadenia 19,24 % prijímateľov nedokázalo pokryť mesačnú úhradu za poskytnutie sociálnych služieb zo svojho mesačného príjmu.

Zariadenie pri vzniku pohľadávok opakovane vyzývalo rodinných príslušníkov prijímateľov o úhradu dlžnej sumy alebo žiadalo o finančný príspevok mesto, resp. obec, ktorej bol prijímateľ občanom. Časť pohľadávok sa uplatňovala v dedičskom konaní, avšak narastal počet prijímateľov sociálnej služby, ktorí boli bez majetku, poberali nízke dôchodky, resp. dávky v hmotnej núdzi.

Prehľad o výške priemernej úhrady a priemerných výdavkoch zariadenia na prijímateľa podľa jednotlivých druhov poskytovaných sociálnych služieb je uvedený v tabuľke č. 3.

Tabuľka č. 3 Prehľad o výške priemernej úhrady a priemerných výdavkoch zariadenia na prijímateľa

Rok	ZpS			DSS		
	Priemerné mesačné výdavky na prijímateľa (v eur)	Priemerná mesačná úhrada prijímateľa (v eur)	Spoluúčasť prijímateľa (v %)	Priemerné mesačné výdavky na prijímateľa (v eur)	Priemerná mesačná úhrada prijímateľa (v eur)	Spoluúčasť prijímateľa (v %)
2012	494	181	36	598	259	43
2013	501	206	41	603	270	44

Priemerné mesačné výdavky na prijímateľa ŠZ v kontrolovanom období predstavovali sumu 608,00 eur. Priemerná mesačná úhrada prijímateľa predstavovala sumu 277,00 eur a spoluúčasť prijímateľa 45,00 %.

2.5 Preverenie postupov verejného obstarávania

Obstarávanie tovarov, služieb a stavebných prác malo zariadenie v kontrolovanom období roka 2013 upravené vnútornou smernicou zriaďovateľa (č. 101/2012 o verejnom obstarávaní s účinnosťou od 02.07.2012 v znení dodatku č. 1 platného od 01.07.2013).

Zriaďovateľ pre kontrolovaný subjekt v roku 2013 zrealizoval osem elektronických verejných obstarávaní prostredníctvom centrálného verejného obstarávania, z toho:

- 7 ponukových konaní v predpokladanej hodnote zákaziek v sume 27 825,00 eur,
- 1 elektronický prieskum trhu v predpokladanej hodnote zákazky v sume 9 700,00 eur.

Predmetom zrealizovaných verejných obstarávaní bol nákup ochranných odevov pre zamestnancov, čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, tonerov a kancelárskych potrieb a tlačív a zabezpečenie zhotovenia drevených zábran na poschodiach zariadenia.

2.6 Zmluvy

V roku 2013 uzatvoril kontrolovaný subjekt na zabezpečenie dodania tovarov a služieb celkom osem dodávateľských zmluvných vzťahov.

Preverení obsahových náležitostí zmlúv vzhľadom k predmetu zmluvného vzťahu, uzatvorenej ceny, zabezpečenia jednotlivých dodávok tovaru a služieb a pod. neboli zistené nedostatky, čím nebola zistená nevýhodnosť ich uzatvorenia.

Predmet uzatvorených zmlúv a jeho množstvo v kontrolovanom roku odzrkadľoval potrebu pre zabezpečenie riadneho chodu zariadenia.

3 Hodnotenie úrovne poskytovaných sociálnych služieb vo vybraných zariadeniach sociálnych služieb, ktorými sú domovy sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov

V rámci zisťovania úrovne kvality poskytovaných sociálnych služieb v zariadení bol vykonaný dotazníkový prieskum. Na základe teoretických poznatkov a výskumov v tejto oblasti sa pre účely kontroly stanovili jednotlivé kľúčové otázky.

Dotazníky boli určené seniorom zariadenia, prijímateľom DSS, rodinným príslušníkom prijímateľov a vybraným odborným zamestnancom zariadenia.

Na dodržiavanie procedurálnych, personálnych a prevádzkových podmienok kvality poskytovaných sociálnych služieb bol určený dotazník zameraný na administratívne podmienky kvality a dotazník na posúdenie úrovne hospodárnosti zariadenia.

Hodnotenie dotazníkov sa uskutočnilo vyznačením na päťstupňovej škále (stupnici) a tvoril ho výrok a k nemu priradený stupeň. Všetky výroky boli formulované vždy v pozitívnom tvare, okrem dotazníka týkajúceho sa posúdenia úrovne „vyhorenia“ zamestnancov, v ktorom boli formulované výroky v negatívnom tvare. Získané informácie boli posudzované numericky pomocou priemeru.

Dotazníkový prieskum bol uskutočnený len v zariadení na Štúrovej ulici z dôvodu, že na Litovelskej ulici sú umiestnení prijímatelia s ťažkými psychickými ochoreniami. Z celkového počtu 118 prijímateľov bolo 58 schopných vyplniť dotazník, čo predstavuje návratnosť 49,15 %. Zo zdravotných dôvodov alebo z dôvodu nedostatočnej úrovne zachovania kognitívnych funkcií boli ostatní prijímatelia vylúčení, pretože neboli schopní ani za asistencie odpovedať na otázky podľa dotazníka.

3.1 Úroveň kvality života seniorov v zariadeniach pre seniorov a prijímateľov v domovoch sociálnych služieb

Dotazník pre seniorov vyplnilo 12 seniorov zariadenia, čo predstavovalo 37,50 % z celkového počtu seniorov v zariadení. Z 12 seniorov vyplnilo dotazník 5 mužov a 7 žien, kde najstarší senior mal 90 rokov a najmladší 70 rokov.

Dotazník pre prijímateľov DSS vyplnilo 46 prijímateľov DSS, čo predstavovalo 53,49 % z celkového počtu prijímateľov DSS. Tento dotazník bol určený pre dve cieľové skupiny prijímateľov DSS, a to prvú skupinu prijímateľov DSS, kde dotazník korešpondoval s dotazníkom pre seniorov a pre druhú skupinu prijímateľov DSS, pri ktorej bol dotazník zostavený pomocou piktogramov.

Pre skupinu seniorov a prvú skupinu prijímateľov DSS boli stanovené rovnaké štyri kľúčové otázky (ďalej len „K1 až K4“):

(K1) Predpokladáme, že seniori a prijímatelia DSS prežívanie svojho života v zariadení hodnotia na veľmi dobrej úrovni.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka potvrdila, pretože seniori a prijímatelia DSS ohodnotili prežívanie svojho života na veľmi dobrej úrovni.

(K2) Predpokladáme, že seniori a prijímatelia DSS sú s úrovňou dodržiavania ľudských práv a slobôd v zariadení dostatočne spokojní.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože seniori a prijímatelia DSS ohodnotili, že dodržiavanie ľudských práv a slobôd v zariadení je na výbornej úrovni.

(K3) Predpokladáme, že seniori a prijímatelia DSS vykazujú dostatočnú spokojnosť s prežitým vlastným životom.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože seniori a prijímatelia DSS ohodnotili spokojnosť s prežitým životom vlastným životom na výbornej úrovni.

(K4) Predpokladáme, že seniori a prijímatelia DSS vykazujú dostatočnú spokojnosť so svojim zdravím.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože seniori a prijímatelia DSS vykazujú výbornú spokojnosť so svojim zdravím.

Pre druhú skupinu prijímateľov DSS, ktorí neboli schopní porozumieť otázkam určeným prvej skupine prijímateľov DSS sa stanovila jedna kľúčová otázka, a to že predpokladáme veľmi vysoký stupeň spokojnosti s poskytovanými službami u sledovaných respondentov. Vyhodnotením tejto kľúčovej otázky sa dospelo k záveru, že táto kľúčová otázka sa potvrdila, pretože prijímatelia vyjadrili veľmi vysoký stupeň spokojnosti s poskytovanými službami.

Spokojnosť prijímateľov bola vyjadrená prevažne v spojitosti s možnosťou voľne sa pohybovať po zariadení i mimo neho, možnosťou slobodne prejsť svoj názor, s kvalitou podávanej stravy, s doručovaním súkromnej korešpondencie a so zachovaním listového tajomstva, s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v zariadení ako aj pri zabezpečovaní prepravy na odborné ošetrenia v prípade potreby do nemocnice, pocitom istoty, bezpečia, a s celkovými službami poskytovanými v zariadení.

Negatívnymi výrokmi hodnotili prijímatelia zariadenia postoje k možnostiam výberu z viacerých jedál a niektorí prijímatelia vyjadrovali pocit osamelosti v zariadení.

Na základe vykonaného hodnotenia sme dospeli k záveru, že seniori a prijímatelia DSS hodnotia úroveň kvality života v zariadení na výbornej úrovni.

3.2 Úroveň spokojnosti príbuzných s poskytovanou starostlivosťou o rodinných príslušníkov umiestnených v zariadeniach sociálnych služieb

Dotazník určený rodinným príslušníkom prijímateľov zariadenia bol anonymný. Celkovo bolo distribuovaných 90 dotazníkov dostupných v kontrolovanom zariadení. Vypĺňanie dotazníkov prebehlo v mesiacoch júl a august. Návratnosť dotazníkov bola v počte 10, čo predstavovalo 11,11 % ich návratnosti. Vzhľadom na nízku návratnosť dotazníkov nebolo možné generalizovať výsledky tohto dotazníkového prieskumu.

3.3 Subjektívna spokojnosť zamestnancov s pracovnými podmienkami v zariadeniach sociálnych služieb

Cieľom kontroly bolo zistenie subjektívnej spokojnosti zamestnancov s pracovnými podmienkami v zariadeniach sociálnych služieb. Dotazník anonymne vyplnilo 10 vybraných odborných zamestnancov zariadenia, čo predstavovalo ich 100 % návratnosť. Z dotazníkov sa vyhodnotili informácie zisťujúce mieru vyhorenia, a to v oblasti emocionálneho vyčerpania, depersonalizácie a osobnej nespokojnosti.

Pre účely kontroly boli stanovené tri kľúčové otázky:

(K1) Predpokladáme vysoký stupeň depersonalizácie v skupine sledovaných zamestnancov.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože zamestnanci vykazujú veľmi nízky stupeň depersonalizácie.

(K2) Predpokladáme stredný stupeň emocionálnej vyčerpanosti v skupine sledovaných zamestnancov.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože zamestnanci vykazujú veľmi nízky stupeň emocionálneho vyčerpania.

(K3) Predpokladáme veľmi vysoký stupeň odbornej nespokojnosti v skupine sledovaných zamestnancov.

Podľa vykonaného hodnotenia sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože zamestnanci vykazujú nízky stupeň osobnej nespokojnosti.

Ak respondenti vyjadrili v niektorých postojoch určitý stupeň vyčerpanosti, bolo to najmä vo výrokoch, že celodenná práca s ľuďmi a plnenie si svojich úloh je namáhavé a vyčerpávajúce, že nie sú schopní veľmi účinne vyriešiť problémy svojich klientov a občas nemávajú pocit, že ľudí pri svojej práci pozitívne ovplyvňujú a nalaďujú.

Na základe vykonaného hodnotenia sme dospeli k záveru, že vybraní odborní zamestnanci vykazujú veľmi nízky stupeň vyhorenia.

3.4 Úroveň administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb v zariadeniach sociálnych služieb

Dotazník bol určený pre štatutárny orgán zariadenia (riaditeľka) v jednom vyhotovení a vyplnený za účasti kontrolnej skupiny s použitím metódy neformálneho rozhovoru. Dotazník obsahoval štyri oblasti, a to oblasť procedurálnych podmienok, personálnych podmienok, prevádzkových podmienok a dodržiavanie základných ľudských práv a slobôd v zariadení. Vyhodnotenie dotazníka spočívalo v súčte všetkých bodových hodnotení v jednotlivých škálach.

Podľa vykonaného hodnotenia zariadenie dosahuje veľmi dobrú úroveň dodržiavania administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb.

3.5 Analýza pracovných činností odborných zamestnancov

Cieľom kontroly bola aj analýza pracovných činností vybraných odborných zamestnancov, a to:

- ergoterapeutov,

- rehabilitačných pracovníkov,
- sociálnych pracovníkov.

Kontrolná skupina predložila 10 vybraným odborným zamestnancom zariadenia dotazník na vyplnenie (100 % návratnosť). Kontrolou boli preverené tri kľúčové otázky:

(K1) Predpokladáme nízky stupeň vykonávania individuálnej práce v skupine sledovaných zamestnancov.

Na základe vykonaného hodnotenia dosiahli ergoterapeuti stredný stupeň vykonávania individuálnej práce v skupine, čím táto kľúčová otázka nebola potvrdená. Vyhodnotením kľúčovej otázky u rehabilitačného pracovníka sa dospelo k záveru, že táto kľúčová otázka sa potvrdila, pretože rehabilitačný pracovník vyjadril nízky stupeň vykonávania individuálnej práce v skupine a pri skupine sociálnych pracovníkov sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože sociálni pracovníci vyjadrili vysoký stupeň vykonávania individuálnej práce v skupine.

(K2) Predpokladáme vysoký stupeň vykonávania administratívnych činností v skupine sledovaných zamestnancov.

Na základe vykonaného hodnotenia dosiahli ergoterapeuti vysoký stupeň vykonávania administratívnych činností v skupine, čím sa táto kľúčová otázka potvrdila. Vyhodnotením kľúčovej otázky u rehabilitačného pracovníka sa dospelo k záveru, že táto kľúčová otázka sa nepotvrdila, pretože rehabilitačný pracovník vyjadril veľmi nízky stupeň vykonávania administratívnych činností v skupine sledovaných zamestnancov a pri skupine sociálnych pracovníkov sa táto kľúčová otázka nepotvrdila, pretože sociálni pracovníci vyjadrili stredný stupeň vykonávania administratívnych činností v skupine sledovaných zamestnancov.

(K3) Predpokladáme stredný stupeň vykonávania pomoci pri seba obslužných činnostiach prijímateľa v skupine sledovaných pracovníkov. Táto kľúčová otázka bola stanovená len pre skupinu ergoterapeutov a sociálnych pracovníkov.

Na základe vykonaného hodnotenia dosiahli ergoterapeuti a sociálni pracovníci vysoký stupeň vykonávania pomoci pri seba obslužných činnostiach prijímateľa v skupine, čím táto kľúčová otázka nebola potvrdená.

Celkovo možno konštatovať, že na sociálnom úseku a úseku ergoterapie vykonávané činnosti dosahujú vysoký stupeň a činnosti vykonávané na rehabilitačnom úseku dosahujú stredný stupeň.

3.6 Úroveň hospodárenia v zariadeniach sociálnych služieb

Dotazník vyplnila riaditeľka zariadenia za prítomnosti kontrolnej skupiny NKÚ SR. Na základe vykonaného hodnotenia kľúčová otázka „Predpokladáme, že zariadenie sociálnych služieb hospodári na primeranej úrovni“ nebola potvrdená, pretože v celkovom vyhodnotení dosiahlo zariadenie veľmi dobrú úroveň.

Zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb veľmi dobre spĺňa podmienky kvality poskytovaných sociálnych služieb.

Protokol o výsledku kontroly vypracovali dňa: 23.09.2014

Najvyšší kontrolní úřad Slovenskej republiky

Ing. Zuzana Marunová
vedúca kontrolnej skupiny

Mgr. Viera Kožová
členka kontrolnej skupiny

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený dňa: 28.10.2014

Ing. Miriam Bugrová
riaditeľka

Zoznam príloh

Príloha č. 1	Prehľad o terapiách, ich využití pri práci s prijímateľom a ich prínos
Príloha č. 2	Prehľad o príjmoch a výdavkoch zariadenia a ich skutočnom čerpaní za rok 2013 oproti predchádzajúcemu rozpočtovému obdobiu

Terapie

Terapie	Prijímatelia	Prínos	Interval
Ergoterapia - kreslenie, modelovanie z plastelíny, zhotovovanie výrobkov ,tkanie kobercov, práca v záhradke	ZpS:13 DSS:31 ŠZ: 14	Zlepšenie a zvýšenie kvality života, snaha o dosiahnutie maximálnej samostatnosti a nezávislosti prijímateľa, celkové zlepšenie hrubej a jemnej motoriky, dosiahnutie vytrvalosti, vnímanie, citlivosti, posilňovanie a precvičovanie mozgovej kapacity, zvýšenie koordinácie, rozvoj psychických, emocionálnych a sociálnych schopností prijímateľa	denne
Počúvanie hudby, spievanie /muzikoterapia/	ZpS: 18 DSS: 30 ŠZ: 11	Zlepšenie, znovuoobnovenie a stabilizácia mentálneho a fyzického zdravia prijímateľa, navodenie stavu psychického a somatického uvoľnenia, zachovanie telesného pokoja, relaxácia, pozitívne myslenie, vnímanie, odreagovanie sa, stimulácia, anonymita, posilnenie sebaúcty prijímateľa	mesačne
Hranie a nácvik divadelných scénok /dramatoterapia/	ZpS: 4 DSS: 13 ŠZ: 3	Rozvíjanie osobnosti ako celku, osvojovanie si prakticky a modelovo sociálne role, rozvíjanie aktivity, schopnosť komunikácie, potrieb prijímateľa, návykov a tvorivosti, rozvoj fantázie, zlepšenie orientácie prijímateľa v sociálnych situáciách, zvyšovanie sa schopnosti byť empatický, znižovanie citlivosti na odmietnutie, či kritiku	polročne
Canisterapia	ZpS: 5 DSS: 30 ŠZ: 14	Riešenie psychologických, citových a sociálno – integračných problémov, motivácia k pohybu a rehabilitácii, motivačný, výchovný, odpočinkový a terapeutický prostriedok na zvýšenie kvality života prijímateľa, udržiavanie a rozvoj hrubej a jemnej motoriky, posilňovanie svalstva, zlepšenie rovnováhy, sebaovládanie, rozvíjanie pozorovacích schopností, akceptovanie fyzického kontaktu, odbúravanie negatívnych emócií, napätia, depresie a strachu, zmiernenie samoty, rozvoj komunikácie, zmiernenie agresivity	polročne
Čítanie kníh, časopisov a iné /biblioterapia/ - vývojová	DSS: 14 ŠZ: 5	Liečba a podpora psychického zdravia, zvyšovanie emocionálnej vyspelosti jednotlivých prijímateľov, pôsobenie na psychické prijímateľov, konfrontácia vlastných problémov, hľadanie ďalších riešení, odbúravanie stresu, rozvoj fantázie prijímateľov	mesačne

Príloha č. 2

Plnenie príjmov rozpočtu zariadenia

v eur

	Rok	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie (v %)
Príjmy rozpočtu spolu	2012	417 297	423 071	546 823	129
	2013	526 010	532 348	524 298	98
200 – Nedaňové príjmy spolu z toho:	2012	417 297	423 071	501 508	119
	2013	526 010	532 348	508 008	96
210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva	2012	75	75	113	150
	2013	90	90	188	208
220 – Administratívne poplatky	2012	412 382	412 382	494 050	119
	2013	521 080	521 080	501 372	96
230 – Nedaňové kapitálové príjmy	2012	-	-	-	-
	2013	-	-	-	-
300 – Granty a transfery spolu	2012	-	-	45 316	-
	2013	-	-	16 290	-

Prehľad o skutočných príjmoch zariadenia

v eur

	Rok 2012	Rok 2013	Index rastu 2013/2012
Bežné príjmy spolu z toho:	1 139 092	1 144 638	1
Dotácie zo štátneho rozpočtu	-	1 000	-
Dotácie z rozpočtu VÚC	658 297	582 022	0,88
Dotácie z rozpočtu obcí	-	-	-
Príjmy z rozpočtu zriaďovateľa	423 071	532 348	1,25
Príjmy zo zdravotných poisťovní	-	-	-
Poplatky	-	-	-
Príjmy z grantov	-	-	-
Sponzorské dary	41 560	12 060	0,29
Iné príjmy	16 167	17 230	1,06
Vrátené zdroje zriaďovateľovi	-3	-22	-
Kapitálové príjmy	245 330	218 492	0,89
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	241 575	214 369	0,88
Iné príjmy	3 755	4 123	1,09
Príjmy za rok spolu	1 384 422	1 363 130	0,98

Prehľad o skutočných bežných výdavkoch zariadenia

v eur

	Rok 2012	Rok 2013	Index rastu 2013/2012
Bežné výdavky spolu z toho:	1 396 092	1 144 638	1
Zariadenie pre seniorov (ZpS)	866 445	871 998	1
- Mzdy a odvody (610,620)	529 635	544 644	1,02
- Tovary a služby(630)	334 582	322 120	0,96
- Bežné transfery (640)	2 228	5 234	2,34
Domov sociálnych služieb (DSS)	272 647	228 640	0,83
- Mzdy a odvody (610,620)	178 660	170 293	0,95
- Tovary a služby (630)	90 929	101 524	1,11
- Bežné transfery (640)	3 058	823	0,26
Priem. bežné výdavky na prijímateľa ZpS	7 405	7 453	1
Priem. bežné výdavky na prijímateľa DSS	5 392	5 080	0,94

Kapitálové výdavky	245 330	218 491	0,89
Výdavky za rok spolu	1 384 422	1 363 130	0,98

Čerpanie výdavkov rozpočtu zariadenia

v eur

	Rok	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Čerpanie (v %)
Výdavky rozpočtu	2012	1 149 728	1 323 368	1 384 422	105
	2013	1 398 660	1 480 370	1 363 130	92
600 – Bežné výdavky z toho:	2012	1 049 728	1 081 368	1 139 092	105
	2013	1 103 660	1 115 370	1 144 639	102
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	2012	5 13 009	520 333	520 333	100
	2013	523 552	524 526	524 526	100
620 – Poistné a príspevok do poisťovní	2012	191 507	189 794	187 964	100
	2013	194 038	190 411	190 411	100
630 – Tovary a služby	2012	340 000	367 787	425 511	118
	2013	381 094	394 374	423 644	107
640 – Bežné transfery	2012	5 212	5 284	5 284	100
	2013	4 976	6 059	6 059	100
700 – Kapitálové výdavky	2012	100 000	242 000	245 330	101
	2013	295 000	365 000	218 491	60

