

### Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2023 k nákladom roku 2022. Index rastu pod 1,00 vyjadruje pokles v nákladoch oproti predchádzajúcemu roku a naopak index rastu nad 1,00 vyjadruje nárast nákladov oproti predchádzajúcemu roku.

Nárast alebo pokles nákladov v jednotlivých položkách roku 2023 oproti roku 2022 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2023.

Náklady	Rok 2022	Rok 2023	Index rastu
Spotreba materiálu	74579	95860	1,28
Spotreba energie	16483	23401	1,42
Opravy a udržiavanie	8964	8951	0,99
Ostatné služby	41590	49553	1,19
Mzdové náklady	245203	289639	1,18
Zákonné poistenie	83264	85881	1,03
Zákonné sociálne nákl.	7137	7780	1,09
Ostat. dane a poplatky	1006	2259	2,25
Úroky, pokuty	1063	189	0,18
Bankové poplatky	1106	1895	1,71
Odpisy	16057	16473	1,03
<b>SPOLU</b>	<b>496452</b>	<b>581881</b>	<b>1,17</b>

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2023 k výnosom roku 2022. Index rastu pod 1,00 vyjadruje pokles vo výnosoch predchádzajúcemu roku a naopak index rastu nad 1,00 vyjadruje nárast výnosov oproti predchádzajúcemu roku.

Nárast alebo pokles výnosov v jednotlivých položkách roku 2023 oproti roku 2022 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2023.

Výnosy	Rok 2022	Rok 2023	Index rastu
Tržby z predaja služieb	152564	192277	1,26
Príspevky a Dotácie	341003	424776	1,25
Príspevky z podielu zaplatenej dane	613	887	1,45
Ostatné výnosy	1630	2384	1,46
Dary	570	0	0,00
<b>SPOLU</b>	<b>496380</b>	<b>620324</b>	<b>1,25</b>

### Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2022, rok 2023 a ich plán na rok 2024, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2023 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2024.

<b>Peňažné príjmy</b>	<b>Rok 2022</b>	<b>Rok 2023</b>	<b>Plán na rok 2024</b>
Príjmy - predaj služieb	152564	192277	200000
Príspevky a Dotácie	341616	424776	445000
Ostatné príjmy	1630	3271	0
Dary	570	0	0
<b>Peňažné výdaje</b>	<b>Rok 2022</b>	<b>Rok 2023</b>	<b>Plán na rok 2024</b>
Výdaj na materiál	74579	95860	115000
Výdaj na energie	16483	23401	30000
Výdaj na opravy a udrž	8964	8951	10000
Výdaj ostatné služby	41590	49553	50000
Výdaj mzdy+odvody	328467	375520	400000
Výdaj zákon.soc.nákl.	7137	7780	10000
Výdaje ostatné	3175	4343	10000
<b>Nepenežný výdaj</b> Odpisy	16057	16473	20000

### Prehľad príjmov za rok 2023 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb klientom
- Dotácia z MPSVaR Bratislava
- Príspevky zo samosprávnych krajov
- Príspevky z podielu zaplatenej dane
- Stabilizačný príspevok

### Návrh na vysporiadanie straty za rok 2023:

Výsledok hospodárenia – zisk vo výške + 38.442,72 Eur navrhujem previesť na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

## Stav a pohyb majetku a záväzkov:

Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie je presne prezentovaný v súvahe k 31.12.2023, vid' jej skrátená forma:

Majetok spolu (netto): 374 904

A. Neobežný majetok spolu: 307 076  
B. Obežný majetok spolu: 37 417  
- Iné pohľadávky: 14 094  
- Finančné účty: 23 323  
C. Časové rozlíšenie spolu: 30 411

Zdroje krytia: 374 904

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu: 71 472  
- Základné imanie: 30 000  
- Hospodársky výsledok minulých období: 41 544  
- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie: - 72  
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu: 142 949  
- Krátkodobé rezervy: 3 469  
- Dlhodobé záväzky: 8 194  
- Krátkodobé záväzky: 87 786  
- Bankové pomoci a pôžičky: 43 500  
C. Časové rozlíšenie spolu: 160 483

Podrobný popis jednotlivých položiek súvahy a výkazov ziskov a strát je v poznámkach k účtovnej závierke, ktoré sú spolu so súvahou, výkazom ziskov a strát neoddeliteľnou súčasťou tejto správy.

## Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2022	Rok 2023	nárast / pokles
Stavby	286656	378768	nárast
Samostatné hnutelné veci	16178	10773	pokles
Dopravné prostriedky	4242	1061	pokles
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0	bez zmeny
Neobežný majetok spolu:	307076	390602	nárast
Zásoby	0	0	bez zmeny
Krátkodobé pohľadávky	14094	6441	pokles
Finančné účty	23323	20672	pokles
Obežný majetok spolu:	37417	27113	pokles
Časové rozlíšenie	30411	44115	nárast
Majetok spolu:	374904	461830	nárast

## Ekonomicky oprávnené náklady roku 2023

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2023 podľa druhu poskytovanej sociálnej služby podľa zákona NR SR č. 448/ Z. z. o sociálnych službách § 72 ods. 3 písm. a) v platnom znení:

Špecializované zariadenie:

18.184,89 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb

1.515,41 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

## Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2023

Náklady	Skutočnosť rok 2023	Plán rok 2023
Spotreba materiálu	95860	92000
Spotreba energie	23401	24000
Opravy a udržiavanie	8951	9000
Ostatné služby	49553	45000
Mzdové náklady+odvody	375520	340000
Zákonné sociálne nákl.	7780	8000
Ostatné výdaje	4343	5000
Odpisy	16473	16000
<b>SPOLU</b>	<b>581881</b>	<b>539000</b>

Výnosy	Skutočnosť rok 2023	Plán rok 2023
Tržby z predaja služieb	192277	158000
Príjmy ostatné	3271	0
Príspevky a Dotácie	424776	381000
<b>SPOLU</b>	<b>620324</b>	<b>539000</b>

Vypracoval: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA