

M E S T O Š A Ľ A - Organizácia sociálnej starostlivosti

Rozbor hospodárenia a účtovná závierka OSS mesta Šaľa za rok 2021

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Šali

A. prerokovalo

rozbor hospodárenia a účtovnú závierku OSS mesta Šaľa za rok 2021

B. schvaľuje

ročnú účtovnú závierku OSS mesta Šaľa ku dňu 31.12.2021

C. berie na vedomie

výsledok hospodárenia OSS za rok 2021 zisk vo výške 10 712,60 eur a v súlade s ustanovením § 24 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov zúčtovanie finančných vzťahov OSS za rozpočtový rok 2021 s rozpočtom zriaďovateľa použitím kladného hospodárskeho výsledku v čiastke 10 712,60 eur na vysporiadanie záporného hospodárskeho výsledku predchádzajúcich účtovných období.

Spracovali:

RSDr. Ľubor Gáll, riaditeľ OSS

Mária Kurz, ekonómka OSS

Predkladá:

RSDr. Ľubor Gáll, v.r.

riaditeľ OSS

1. Rozbor výsledkov hospodárenia OSS mesta Šaľa za rok 2021

Rozpočet OSS na rok 2021 predpokladal kryť prevádzkové potreby organizácie z troch zdrojov. Celkové výnosy a náklady organizácie boli pôvodne rozpočtované v objeme 1 349 000 eur, z toho výnosy z vlastnej činnosti za predaj služieb boli rozpočtované v objeme 241 400 eur a predstavovali 17,9 % z celkových výnosov, príspevky zo štátneho rozpočtu a EŠIF 145 340 eur (10,8 %), príspevok MPSVR SR 207 470 eur (15,4 %) , príspevok mesta v čiastke 593 980 eur (44,0 %) a príjmy z ostatných zdrojov 160 810 eur (11,9 %). Príspevok zriaďovateľa pre OSS bol schválený dňa 11.12.2020 uznesením MsZ č. 9/2020–XII vo výške 801 450 eur z toho dotácia z MPSVR SR predstavovala 207 470 eur.

V predpokladaných zdrojoch rozpočtu došlo počas roka k viacerým zmenám najmä v dôsledku mimoriadneho a núdzového stavu a prijatých opatrení zabráňujúcich šíreniu pandémie COVID-19, s dopadom na prevádzkové podmienky jednotlivých zariadení. Ďalšie významné faktory spočívali v legislatívnych opatreniach s dopadom na ekonomiku organizácie. Úpravou rozpočtu mesta dňa 02.07.2021 uznesením 3/2021-XI MsZ schválilo príspevok OSS vo výške 910290 eur včítane kapitálového transferu vo výške 3 600 eur a uznesením MsZ č. 7/2021-VI zo dňa 02.12.2021 bol upravený príspevok na 903 730 eur, z toho dotácia z MPSVR SR 250 430 eur, a príspevok zriaďovateľa vo výške 653 300 eur včítane kapitálového transferu vo výške 3 576 eur.

Druhou úpravou bol rozpočet OSS upravený na celkový objem 1 310 000 eur. Štruktúra výnosov po 2. úprave rozpočtu bola nasledovná:

Zdroj výnosov	Rozpočet v eur	Úprava rozpočtu	podiel v %
Príjmy z vlastnej činnosti	241 400	222 720	17,00
Prevádzkové dotácie zriaďovateľa (mesto)	801 450	895 610	68,37
- z toho príspevok z rozpočtu mesta	593 980	*653 300	49,60
- z toho príspevok na soc.služ. z MPSVR SR	207 470	*244 130	18,64
- z toho mimoriadna dotácia na odmeny	0	1 760	0,13
Bežné transfery zo ŠR IA MPSVR SR	80 960	84 650	6,46
Bežné transfery zo ŠR ÚPSVaR NZ	64 380	72 550	5,54
NFP projekt PKSSPOS - MPSVR SR	0	20 320	1,55
Príjmy z ostatných zdrojov	150 190	3 360	0,26
Príjmy z kapitálových transferov	10 620	10 790	0,82
Celkom	1 349 000	1 310 000	100,00

* v schválenom rozpočte mesta je príspevok navýšený o kapitálový transfer 3 580 eur na zhotovenie kanalizačnej prípojky DC2 Kráľovská ul. a suma príspevku na soc. služby z MPSVR navýšená o predpokladanú vratku nepoužitej časti príspevku o 4 630 eur

Vyvážený rozpočet organizácie predpokladal po úprave v nákladovej časti prevádzkové výdavky vo výške 1 310 000 eur. Rozpočet bol zostavený s nulovým hospodárskym výsledkom. Rozpis záväzných ukazovateľov príspevku zriaďovateľa bol upravený rozpočtovým opatrením schváleným primátorom mesta dňa 17.12.2021, ktorým došlo k presunom finančných prostriedkov medzi jednotlivými podprogramami (zariadeniami OSS) bez zmeny výšky objemu MsZ schváleného príspevku.

1.1. Rozbor výnosov za rok 2021

Príjmy z vlastnej činnosti dosiahli k 31.12.2021 čiastku 232 262,08 eur, čím bol splnený rozpočet na 104,3 % a príjmy z vlastnej činnosti tvorili 17,1 % z celkových výnosov organizácie,

z toho tržby za poskytované služby predstavovali 226 355,45 eur. Všetky organizačné zložky splnili plánované príjmy za poskytovanie sociálnych služieb. Na krytie odpisov hmotného investičného majetku boli tvorené príjmy z kapitálových transferov vo výške 10 790 eur, ktoré sa podieľali na plnení výnosovej časti rozpočtu 0,8 %. Na dosiahnutých výnosoch sa podieľali aj granty (bežný transfer od fyzických a právnických osôb) vo výške 3 258,20 eur.

Príspevok mesta bol poukázaný v 8 splátkach v celkovej výške 649 724 eur a tiež kapitálový transfer 3 576 eur na vybudovanie kanalizačnej prípojky objektu DC2 na Kráľovskej ul. a bol splnený na 100 %. Na krytie časti prevádzkových nákladov sociálnych služieb dostalo mesto od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR (ďalej len MPSVR) príspevok na financovanie sociálnej služby vo výške 243 934,52 eur v súlade s prílohou č. 4a zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a tiež zákona č. 70/2021 Z.z., ktorý ustanovil podmienky financovania sociálnych služieb v čase mimoriadnej situácie, núdzového stavu alebo výnimočného stavu. Príspevok sa poskytuje na základe písomnej žiadosti podanej do 30. augusta na nasledujúci kalendárny rok, poskytuje sa preddavkovo a podlieha zúčtovaniu so štátnym rozpočtom do 15. februára nasledujúceho kalendárneho roka. Po podaní žiadosti už nie je možné vykonať v žiadosti zmeny či úpravy alebo v priebehu roka predkladať dodatočné požiadavky. Preto sa žiada príspevok na celú kapacitu zariadenia bez ohľadu na aktuálny či predpokladaný stav prijímateľov. To je i vysvetlenie, prečo sa z príspevku poskytnutého pre DSS vracia do ŠR čiastka 9 663,04 eur za neobsadené miesta v zariadení, z toho čiastka 4 560,10 eur je výsledkom ročného zúčtovania finančného príspevku a bude vrátená vo februári 2021. Príspevok MPSVR SR kryje časť výdavkov mesta vynaložených na poskytovanie sociálnych služieb prostredníctvom verejného poskytovateľa a je súčasťou príspevku zriaďovateľa pre OSS. Celkový objem príspevku poukázaného MPSVR SR na základe uzatvorenej zmluvy s mestom a jeho vyúčtovanie za rok 2021 je vyčíslené v nasledovnej tabuľke:

	<i>Poukázaný príspevok</i>	<i>Vyučtovanie príspevku</i>	<i>Vrátená časť príspevku</i>
Domov sociálnych služieb	63 588,00	53 924,96	9 663,04
Zariadenie pre seniorov	117 276,00	117 002,89	273,11
Nocľaháreň	45 795,23	45 795,23	0,00
Útulok	26 938,36	26 938,36	0,00
Celkom	253 597,59	243 661,41	9 936,18

Na základe podanej žiadosti uzatvorila OSS koncom 2020 s ÚPSVR dve dohody, ktorými sa zapojila do projektu „Pracuj, zmeň svoj život“, aktivita č. 2 Podpora zamestnávania uchádzačov o zamestnanie prostredníctvom poskytovania sociálnych služieb. Umožnilo jej to zamestnať na 9 mesiacov 4 opatrovatelky s príspevkom 95 % celkovej ceny práce s finančným prínosom 17 501,45 eur a 5 641,53 eur. Tieto prostriedky sú klasifikované ako pomoc de minimis.

Za pracovné nasadenie zamestnancov sociálnych služieb počas 2. vlny pandémie COVID-19 poskytol štát prostredníctvom národného projektu implementovaného ÚPSVR finančné prostriedky na mimoriadne odmeny vo výške 50 477,99 eur, ktoré boli 88 zamestnancom OSS vyplatené v mesiaci september. Ďalšie finančné prostriedky s rovnakým účelom použitia poskytlo MPSVR SR vo výške 41 641,60 eur v decembri, ktoré boli zúčtované v decembrovej výplate a poukázané 91 zamestnancom v januári 2022.

Okrem toho na základe žiadosti podanej mestom získala OSS mimoriadnu dotáciu MPSVR SR na nákup výživových doplnkov pre klientov a zamestnancov ZPS, DSS, Útulku a Nocľahárne vo výške 20 eur pre jedného v celkovej sume 1 760 eur.

Na základe Zmluvy o spolupráci s Implementačnou agentúrou MPSVR SR, ktorou sa v januári 2020 OSS zapojila do Národného projektu Budovania odborných kapacít na komunitnej úrovni a v činnosti (NP BOKKÚ) Nízkoprahového denného centra (NDC) na Partizánskej ul. a jej dodatku je trvá spolupráca na projekte do 31.12.2022 a OSS získala v roku 2021 na jeho prevádzku z IA MPSVR SR 38 463,75 eur.

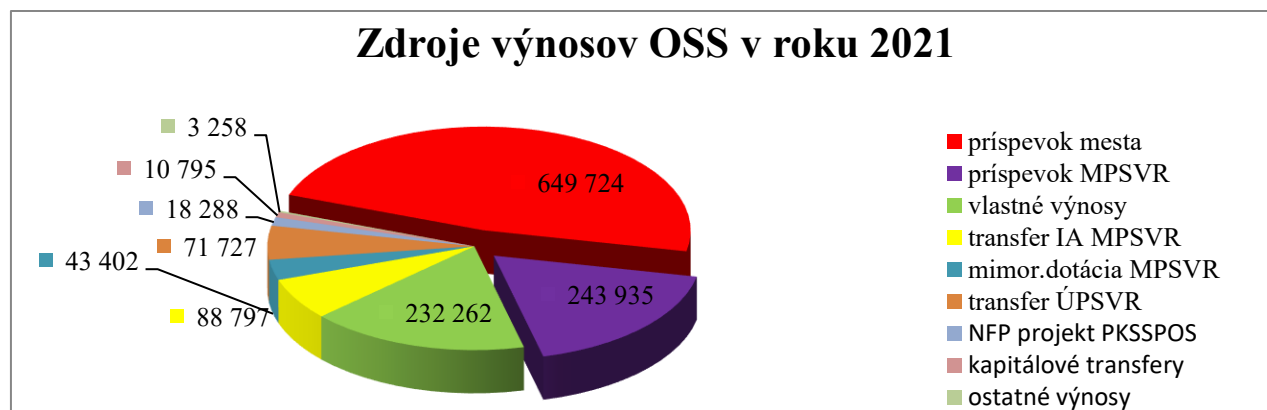
Realizácia dopytového projektu Podpory opatrovateľskej služby v meste Šaľa, v rámci ktorého zamestnávala OSS v priemere 43 opatrovateliek (prepočítaný stav 41) bola ukončená vo februári 2021. Za výkon opatrovateľskej služby jej sprostredkovateľský orgán MPSVR SR odsúhlasil v roku 2021 na mzdy opatrovateliek čiastku 50 337,37 eur.

Po zverejnení výzvy v rámci Operačného programu Ľudské zdroje, prioritná os REACT-EU podala OSS nový dopytovo orientovaný projekt Podpora komunitných sociálnych služieb v meste Šaľa poskytovaním opatrovateľskej služby, ktorý je spolufinancovaný z ESF. Jeho schválením RO MPSVR SR a uzatvorením zmluvy o poskytnutí NFP získala OSS na krytie časti mzdových nákladov 43 opatrovateliek 499 872 eur. Projekt bude realizovaný v období od 1.12.2021 do 30.11.2023. Za realizáciu projektu v mesiaci december jej boli uhradené oprávnené náklady vo výške 18 288 eur.

Za účtovné obdobie 2021 dosiahla organizácia celkom výnosy vo výške 1 362 187,92 eur, čím splnila predpokladaný rozpočet na 104 %. Prehľad druhového zloženia výnosov poskytuje tabuľka č. 1 v tabuľkovej časti a podiel jednotlivých zariadení OSS na dosiahnutých výnosoch je vyčíslený v tabuľke č. 3. V tabuľke č. 9 sú vyčíslené zdroje krytia nákladov jednotlivých stredísk. Zúčtovanie poskytnutého príspevku z programového rozpočtu mesta pre OSS na rok 2021 je vyčíslené v tabuľke č 7.

S ohľadom na výšku rozpočtovaných výnosov pre jednotlivé zariadenia či nákladové strediská možno bolo ich plnenie v hodnotenom období vyrovnané a všetky splnili plánovaných ukazovatele vlastných výnosov.

Finančné zdroje kryjúce prevádzku zariadení OSS bližšie ilustruje nasledujúci graf:



1.2. Rozbor nákladov podľa druhového členenia

Celkové náklady na prevádzku v roku 2021 činili 1 351 475,32 eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu vo výške 1 310 000 eur na 103,2 %. Čerpanie nákladov jednotlivých druhov možno označiť ako rovnomerné. Z hľadiska druhového členenia boli mierne prekročené len materiálové náklady a náklady vynaložené na spotrebované energie. Hlavným dôvodom prekročenia nákladov je vyplatenie nerozpočtovaných mimoriadnych odmien za prácu počas pandémie, ktoré však boli včítane odvodov zamestnávateľa plne kryté finančnou dotáciou z rozpočtu MPSVR SR vo výške

41 641.60 eur.

Podrobnejšie sú náklady organizácie vynaložené na prevádzkovú činnosť analyzované v účtovnom členení podľa účelu ich použitia nasledovne:

Spotreba materiálu	Účet 501		Plnenie v %	9*6,8
	Rozpočet	42 270	Skutočnosť	40 922,64

Rozpočtované náklady na spotrebu materiálu boli čerpané na 103,6 %. Najväčšiu položku v tejto skupine výdavkov tvorí spotreba potravín (24 971 eur), ktorá predstavuje 44 % materiálových nákladov organizácie.

Ďalšie prostriedky boli čerpané prednostne na vybavenie jednotlivých stredísk nevyhnutným zariadením, spotrebičmi a materiálom a sú zahrnuté v jednotlivých analytických podpoložkách. Materiálové náklady boli vynaložené na nákup interiérového vybavenia (3 152), výpočtovej techniky (579), telekomunikačnej techniky (0), prevádzkových strojov, prístrojov, techniky a náradia (1 293), špeciálnych strojov, prístrojov, techniky a náradia (0), všeobecného materiálu – kancelárske potreby (932), čistiace a hygienické potreby (3 111) a ostatný všeobecný materiál (3 459), kníh, novín a časopisov (573), pracovných odevov, obuvi a pomôcok (2 035), palivá ako zdroje energie (31) a na palivo, mazivá a oleje (786). Náklady vynaložené na spotrebované materiály predstavujú 3,0 % z celkových nákladov organizácie.

Spotreba energií	Účet 502		Plnenie v %	104,1
	Rozpočet	52 950	Skutočnosť	55 131,88

Náklady na odobratú elektrinu (7 606 eur), spotrebu plynu (9 834), za dodávku tepla a TUV (32 893) a vodné (4 799) predstavujú čerpanie rozpočtu vo výške 52 950 eur na 104,1 %. Celkovo bolo na energie v roku 2021 vynaložených 55 131,88 eur. Výdaje organizácie za rok vynaložené za spotrebované energie predstavujú 4,1 % z jej celkových nákladov.

Opravy a udržiavanie	Účet 511		Plnenie v %	68,8
	Rozpočet	2 950	Skutočnosť	2 030,96

Výdaje na tejto položke vo výške 2 030,96 eur boli čerpané na bežnú údržbu a opravu objektov, opravu strojov a zariadení. Z celkových výdajov na opravy a udržiavanie bolo 1 056 eur použitých na servis, opravu, údržbu a technické prehliadky dopravných prostriedkov. Ďalšie výdaje boli vynaložené na údržbu interiérového vybavenia (0), na opravu výpočtovej techniky (0), na opravu telekomunikačnej techniky (0), prevádzkových strojov, prístrojov a náradia (0), špeciálnych strojov, techniky a náradia (311), na softvér a licencie (664) a na opravu budov, priestorov a objektov (0). Rozpočet bol čerpaný na 68,8 %.

Cestovné	Účet 512		Plnenie v %	98,6
	Rozpočet	180	Skutočnosť	177,48

Na úhradu výdajov spojených so služobnými cestami zamestnancov OSS bolo v roku 2021 vynaložených 177,48 eur, z toho na zahraničné služobné cesty 64,58 eur. Rozpočet bol plnený na 98,6 %.

Náklady na reprezentáciu	Účet 513		Plnenie v %	45,3
	Rozpočet	100	Skutočnosť	45,34

Reprezentačné výdaje organizácie vo výške 45,34 eur predstavujú nákupy kvetinových darov pre zamestnancov organizácie pri významných životných jubileách, odchode do starobného dôchodku a drobné občerstvenie. Reprezenačné výdavky boli čerpané na 45,3 % z rozpočtu a podieľajú sa na celkových prevádzkových nákladoch organizácie 0,01 %.

Ostatné služby	Účet 518		<i>Plnenie v %</i>	99,9
	<i>Rozpočet</i>	15 590	<i>Skutočnosť</i>	15 581,65

Výdaje vynaložené na ostatné služby sú tvorené telekomunikačnými hlasovými službami, na ktoré bolo čerpané 2 037 eur. Túto časť výdavkov predstavujú telefónne poplatky za 10 pevných účastníckych liniek a 4 mobilné telefóny. Ďalšie výdaje na ostatné služby tvorí stočné (2 692), komunikačná infraštruktúra – internet (478), poštové služby (267), prepravné a prenájom dopravných prostriedkov (2 848), školenia, kurzy, semináre a porady (172), občerstvenie, pohostenie (2 260), propagácia, reklama a inzercia (0), všeobecné služby (3 143), špeciálne služby (203), provízia za stravné poukážky (0) a platby zdravotníckym zariadeniam (1 482).

Sledované položky tejto skupiny vykazujú rovnomerné čerpanie rozpočtu. Celkovo sú výdaje na ostatné služby čerpané na 99,9 % z rozpočtu a predstavujú 1,2 % z celkových prevádzkových nákladov.

Mzdové náklady	Účet 521		<i>Plnenie v %</i>	103,6
	<i>Rozpočet</i>	842 510	<i>Skutočnosť</i>	872 806,72

Čerpanie mzdových nákladov predstavuje platy a náhrady priemerne 92 zamestnancov organizácie, z toho je 87 kmeňových zamestnancov na plný pracovný úväzok a 5 zamestnancov s kratším pracovným úväzkom. Prepočítaný stav zamestnancov na celé pracovného úväzky je 89,6. Z celkového počtu zamestnancov je 48 zamestnancov terénnej opatrovateľskej služby, z nich 5 majú kratší pracovný úväzok. Prepočítaný stav opatrovateliek na celé pracovné úväzky je 45,5. Okrem zamestnancov v riadnom pracovnom pomere vypláca organizácia na základe uzatvorených dohôd o pracovnej činnosti odmeny 4 predsedom denných centier a 1 kuričovi. Mzdové náklady boli čerpané na 103,6 %.

Na platy a odmeny zamestnancov vynaložila organizácia 872 807 eur, z toho náklady na tarifné platy predstavujú 670 235 eur, osobné príplatky (36 947), ostatné príplatky (43 492), odmeny na základe dohôd o vykonaní práce (8 533) a odmeny (113 600), z ktorých 92 112 eur bolo krytých z prostriedkov ŠR vyplatených cez ÚPSVR a z mimoriadnej dotácie MPSVR SR na odmeny zamestnancom sociálnych služieb za 2. vlnu COVID-19.

Priemerný mesačný hrubý plat za rok 2021 v organizácii predstavuje 865,88 eur, s nárastom oproti predchádzajúcemu roku o 58,20 eur vďaka mimoriadnym odmenám dotovaným zo ŠR za výkon práce počas pandémie COVID-19. Podľa údajov Štatistického úradu SR v roku 2021 bola priemerná mesačná mzda 1 211 eur a v odvetví zdravotníctva a sociálnej pomoci dosiahla hodnotu 1 395 eur. Priemerné platy zamestnancov OSS tak predstavujú 64,9 % z priemernej mzdy zamestnancov v rezorte. Tento rozdiel má čiastočne svoju prirodzenú príčinu vo vysokom podiele zamestnancov OSS vykonávajúcich prevažne manuálne práce s nižším stupňom kvalifikácie najmä pri poskytovaní opatrovateľskej služby, ktorých počet predstavuje 79 % zo všetkých zamestnancov. Zaostávanie miezd zamestnancov OSS sa oproti mzdám v rezorte v predchádzajúcom roku zvýšilo o 2,8 percentuálneho bodu.

Mzdové náklady tvoria absolútne najväčšiu časť výdavkov organizácie a podieľajú sa na celkových nákladoch až 64,6 %. Ak sa k nim pripočítajú i náklady na zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady, predstavujú osobné náklady až 89,8 % z celkových prevádzkových nákladov organizácie a ich podiel už niekoľko rokov medziročne rastie. Pri posudzovaní podielu osobných výdavkov na celkových nákladoch organizácie treba však vziať do úvahy charakter vykonávanej práce a poskytovaných služieb, keď napr. výdaje na poskytovanie terénnej opatrovateľskej služby tvoria takmer výlučne náklady na platy opatrovateliek, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.

Zákonné sociálne poistenie	Účet 524		<i>Plnenie v %</i>	103,2
	<i>Rozpočet</i>	282 960	<i>Skutočnosť</i>	292 141,38

Náklady boli tvorené povinným odvodom zamestnávateľa zákonom stanoveným podielom do fondov zdravotného poistenia 80 670 eur, nemocenského poistenia (12 121), starobného poistenia (121 168), úrazového poistenia (7 067), invalidného poistenia (22 657), poistenia v nezamestnanosti (7 305), garančného poistenia (0) a poistného do rezervného fondu (41 153) z príslušných vymeriavacích základov.

Výdaje zamestnávateľa na zákonné sociálne poistenie sa podieľajú 21,0 % na celkových nákladoch organizácie a boli čerpané na 102,4 %, čo zodpovedá zákonom stanoveným odvodom a objemu vyplatených miezd.

Ostatné sociálne zabezpečenie	Účet 525		<i>Plnenie v %</i>	104,8
	<i>Rozpočet</i>	7 000	<i>Skutočnosť</i>	7 335,00

Na základe zamestnávateľskej zmluvy prispel zamestnávateľ na doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov čiastkou 7 335 eur. Náklady na DDS predstavujú 0,5 % z celkových ročných nákladov a boli splnené na 104,8 % rozpočtu.

Zákonné sociálne náklady	Účet 527		<i>Plnenie v %</i>	100,3
	<i>Rozpočet</i>	48 660	<i>Skutočnosť</i>	48 783,26

V súlade s kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa, zákonom č. 152/1994 Z.z. v znení neskorších predpisov a podnikovou kolektívnou zmluvou na rok 2021 bol tvorený sociálny fond s 1 % tvorbou z objemu vyplatených mzdových prostriedkov a ďalšou tvorbou vo výške 0,05 % z objemu vyplatených miezd. Prídela do sociálneho fondu predstavoval 8 032 eur. Ďalšie zákonné sociálne výdaje tvoril príspevok na rekreáciu (3 872), stravovanie zamestnancov formou stravovacích poukážok (17 892) a formou poskytnutia finančného príspevku (9 733), odstupné vyplatené 1 zamestnancovi (2 993), odchodné vyplatené 1 zamestnancovi (1 498) a výplata nemocenských dávok za prvých 10 dní práceneschopnosti (4 763).

Čerpanie prostriedkov na základe platných legislatívnych ustanovení predstavuje 100,3 % plnenie rozpočtu a zákonné sociálne náklady tvoria 3,6 % z celkových nákladov organizácie.

Ostatné dane a poplatky	Účet 538		<i>Plnenie v %</i>	98,6
	<i>Rozpočet</i>	1 420	<i>Skutočnosť</i>	1 399,58

Na účte sú zaknihované výdaje za správne poplatky vo výške 13,90 eur a vyrubené miestne poplatky za odvoz a likvidáciu komunálneho odpadu (1 396). Čerpanie prostriedkov na 98,6 % tvorí 0,1 % z celkových nákladov organizácie.

Odpisy NHIM a HIM	Účet 551		<i>Plnenie v %</i>	100,0
	<i>Rozpočet</i>	10 790	<i>Skutočnosť</i>	10 795,00

V súlade so stanoveným spôsobom odpisovania a odpisovým plánom sú vykonávané mesačne odpisy hmotného investičného majetku. Interný predpis organizácie upravuje sadzbu účtovných odpisov, ktorá zodpovedá sadzbe daňových odpisov podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmu v znení neskorších noviel.

Výdaje na odpisy predstavujú 0,8 % z celkových nákladov organizácie. Na ich krytie OSS tvorila príjmy z kapitálových transferov vo výške nákladov na odpisy.

Tvorba ostatných opravných položiek	Účet 558		<i>Plnenie v %</i>	
	<i>Rozpočet</i>	nerozpočtuje sa	<i>Skutočnosť</i>	1 668,07

Ostatné opravné položky sa v súlade s metodikou aktuálneho účtovníctva tvoria voči

dlhodobým a nevymožiteľným pohľadávkam organizácie. Položka nie je rozpočtovaná a predstavuje 0,1 % z celkových nákladov organizácie.

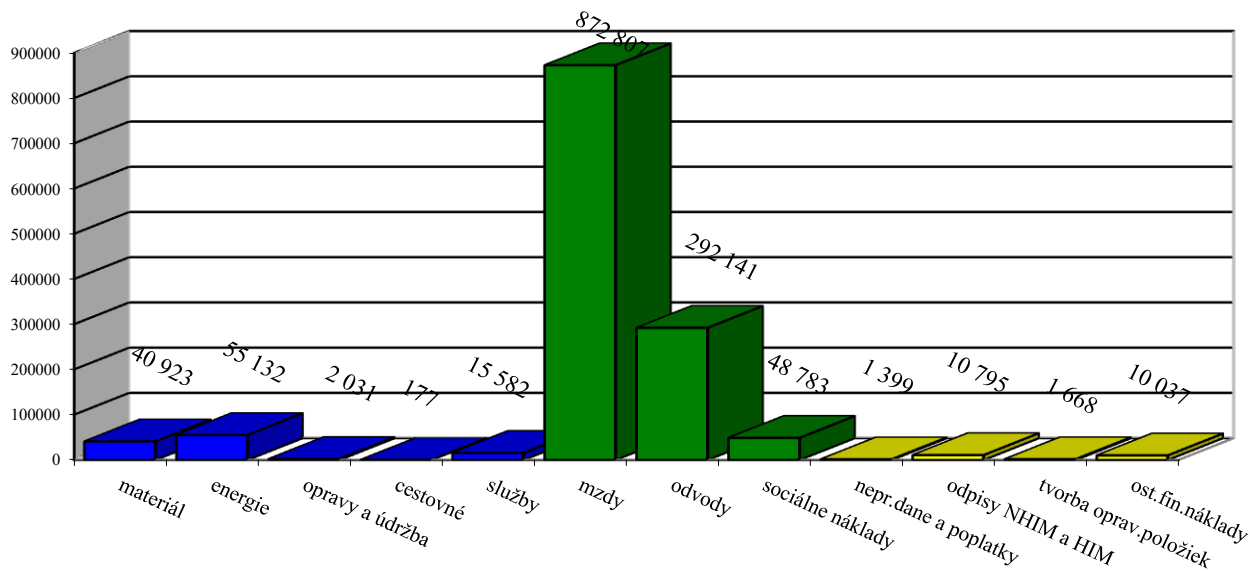
Ostatné finančné náklady	Účet 568		<i>Plnenie v %</i>	101,4
	<i>Rozpočet</i>	2 620	<i>Skutočnosť</i>	2 656,36

Položka je tvorená nákladmi vynaloženými na zákonné a havarijné poistenie vozidiel (374), na poplatky, odvody a clá (373), poistenie majetku a zodpovednosti (1 909).

Ostatné finančné nákladov vynaložené organizáciou boli čerpané na 101,4 % a predstavujú 0,1 % z celkových prevádzkových nákladov.

Prehľad údajov o nákladoch organizácie podľa ich druhového členenia poskytuje tabuľka č. 1 v tabuľkovej časti tohto rozboru. Podiel jednotlivých zariadení OSS na prevádzkových nákladoch OSS a ich hospodárske výsledky interpretuje tabuľka č. 3. Zdroje krytia nákladov hospodárskych stredísk OSS sú vyčíslené v tabuľke č. 9. Tabuľka č. 8 sleduje plnenie merateľných ukazovateľov programového rozpočtu na rok 2021 v OSS. V tabuľke č. 5 je zostavený prehľad priemerných ekonomicky oprávnených nákladov vynaložených na jedného klienta za rok podľa druhu poskytovanej sociálnej služby a výška priemerných úhrad prijatých od klientov.

Porovnanie jednotlivých druhov nákladov na celkových prevádzkových nákladoch organizácie za hodnotené obdobie ilustruje aj nasledovný graf:



Z poskytovaných druhov sociálnych služieb finančne najnáročnejšou je terénna opatrovateľská služba v domácnostiach. Jej poskytovanie je originálnou kompetenciou obce a na krytie nákladov s ňou spojených možno použiť len finančné zdroje mesta a úhrady inkasované od klientov za poskytované služby.

OSS ukončila dňom 28.02.2021 aktivity v dopytovo orientovanom projekte Podpora opatrovateľskej služby, ktorý jej umožnil čiastočne financovať 41 pracovných miest opatrovateľiek. Projekt bol financovaný z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu v rámci Operačného programu Ľudské zdroje, prioritná os: Sociálne začlenenie, investičná priorita: 4.2 Zlepšenie prístupu k cenovo prístupným, trvalo udržateľným a kvalitným službám vrátane zdravotnej starostlivosti a sociálnych služieb verejného záujmu, Špecifický cieľ: 4.2.1 Prechod z inštitucionálnej na komunitnú starostlivosť. Na základe Zmluvy o poskytnutí NFP uzatvorenej

s Implementačnou agentúrou MPSVR SR získala OSS za 26 mesiacov trvania projektu nenávratný finančný príspevok vo výške 472 022,99 eur. Prínosom účasti v projekte bolo plnšie uspokojenie rastúceho dopytu po opatrovateľskej službe a jej rozšírenie na území mesta s využitím rozpočtových zdrojov štátu a EŠIF. Využila ďalšiu výzvu na podporu opatrovateľskej služby II v rámci operačného programu Ľudské zdroje, prioritná os REACT-EU so špecifickým cieľom 8.1.1 Podpora nápravy dôsledkov krízy v kontexte pandémie COVID-19 a príprava zelenej, digitálnej a odolnej obnovy hospodárstva a podala dopytovo orientovaný projekt financovaný z ESF „Podpora komunitných sociálnych služieb v meste Šaľa poskytovaním opatrovateľskej služby“. Projekt bol úspešný a poskytovateľ, ktorým je MPSVR SR uzatvoril s OSS zmluvu o NFP s finančným prínosom 499 872 eur. Projekt je realizovaný od 1.12.2021 a skončí dňom 30.11.2023.

Priame náklady na terénnu opatrovateľskú službu boli v uplynulom roku 516 745 eur. K nim sa pripočítavajú servisné náklady Riaditeľstva OSS vo výške 55 316 eur. Z príspevku mesta vo výške 649 724 eur predstavovali náklady OSS vynaložené na opatrovateľskú službu kryté príspevkom mesta čiastku 282 850 eur, čo tvorí 43,5 % z poskytnutého príspevku. Na krytie nákladov opatrovateľskej služby sa významne podieľal v uplynulom roku aj príspevok z ÚPSVR 21 249 eur a príjmy za opatrovateľskú službu v čiastke 94 955 eur.

Vývoj terénnej opatrovateľskej služby v roku 2021 ilustruje nasledujúca tabuľka:

Vývoj terénnej opatrovateľskej služby v roku 2021		Spolu	- z toho v POS	- toho v PKSSPOS
Počet opatrovaných	Počet opatrovaných k 31.12.2020	56	54	0
	Denný počet hodín opatrovania k 31.12.2020	292,25	280,5	0
	Pribudlo opatrovaných	26	4	52
	Ubudlo opatrovaných	25	58	0
	Počet opatrovaných k 31.12.2021	57	0	52
	Denný počet hodín opatrovania k 31.12.2021	300,00	0	281,25
	Počet hodín na presun medzi opatrovanými	4,25	0	4,25
Počet opatrovateliek (zamestnancov OS)	Počet opatrovateliek k 31.12.2020	43	41	0
	Prepočítaný stav opatrovateliek k 31.12.2020	40,5	39	0
	- z toho celý úväzok	38	37	0
	- z toho skrátený úväzok	5	4	0
	Pribudlo opatrovateliek	13	2	39
	Ubudlo opatrovateliek	15	43	0
	Počet opatrovateliek k 31.12.2021	41	0	39
	Prepočítaný stav opatrovateliek k 31.12.2021	38	0	37
	- z toho celý úväzok	35	0	35
	- z toho skrátený úväzok	6	0	4

1.3. Investičné náklady

V priebehu roka 2021 na základe platnej právnej úpravy a výzvy Západoslovenskej Vodárenskej spoločnosti, a.s. Nitra vznikla organizácii povinnosť pripojiť objekt DC2 na Kráľovskej ul. na verejnú kanalizačnú sieť. Kapitálový transfer na investičnú akciu dňa 2.7.2021 uznesením 3/2021-XI schválilo MsZ vo výške 3 600 eur. Vybudovanie kanalizačnej prípojky realizovala firma Rolfin, s.r.o. Šaľa v cene 3 576 eur.

1.4. Hospodársky výsledok

Z účtovnej závierky k súvahovému dňu 31.12.2021 vyplýva, že výnosy organizácie v účtovnom období roka 2021 predstavovali 1 362 187,92 eur, na svoju prevádzku vynaložila náklady 1 351 476,32 eur a hospodárenie skončila ziskom vo výške 10 712,60 eur.

2. Účtovná závierka k 31.12.2021

Súvaha organizácie zostavená k závierkovému dňu 31.12.2021 vykazuje nasledovný stav aktív a pasív:

2.1. Súvaha

Súvaha OSS mesta Šaľa k 31.12.2021	
A K T Í V A	<i>v eur</i>
A. Stále aktíva	
1. Dlhodobý nehmotný majetok	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok	82 587,93
B. Obežný majetok	
1. Zásoby	1 895,69
2. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00
3. Pohľadávky	10 503,23
4. Finančný majetok	260 557,36
5. Časové rozlíšenie	1 377,99
Aktíva celkom	356 922,20
P A S Í V A	
C. Vlastné zdroje krytia	
1. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-17 528,82
2. Peňažné fondy	0,00
3. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	10 712,60
D. Záväzky (cudzie zdroje)	
1. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	213 860,03
2. Záväzky zo sociálneho fondu	5 683,98
3. Záväzky z obchodného styku	4 156,84
4. Prijaté preddavky	4 046,50
5. Záväzky voči zamestnancom	76 891,31
6. Záväzky voči inštitúciám sociál. zabezpečenia a daňové záväzky	44 690,20
7. Ostatné priame dane	9 883,63
8. Transfery a ostatné zúčtovania so subjektmi mimo verejnej správy	760,13
9. Iné záväzky	933,66
10. Časové rozlíšenie	2 832,14
Pasíva celkom	356 922,20

Pozitívom je skutočnosť, že organizácia k súvahovému dňu nemá žiadne záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti. Organizácia je zaťažená neuhradenou stratou z predchádzajúcich účtovných období. Na účte 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov má záporné saldo vo výške 17 528,82 eura.

2.2. Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2021	
V Ý N O S Y	v eur
1. Tržby za predaj služieb	226 355,45
2. Ostatné prevádzkové výnosy	4 939,13
3. Prevádzkové dotácie – transfery z rozpočtu mesta	649 724,00
4. Bežné transfery z rozpočtu mesta – dotácia MPSVR SR	243 934,52
5. Transfery zo ŠR (IA MPSVR SR, ÚPSVaR)	222 214,12
6. Príjmy s kapitálových transferov	10 795,00
7. Bežné transfery od ostatných subjektov mimo VS	3 258,20
8. Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádz. činnosti	967,50
Príjmy spolu:	1 362 187,92
N Á K L A D Y	
9. Spotrebované nákupy	96 054,52
10. Služby	17 835,43
11. Osobné náklady	1 221 066,36
12. Dane a poplatky	1 399,58
13. Odpisy hmotného investičného majetku	10 795,00
14. Odpis pohľadávky	0,00
15. Odpis rezervy a opravných položiek z prevádz. a fin. činnosti	1 668,07
16. Ostatné finančné náklady	2 656,36
Náklady spolu:	1 351 475,32
Zisk	10 712,60

Z účtovnej závierky k súvahovému dňu 31.12.2021 vyplýva, že organizácia účtovný rok 2021 skončila kladným hospodárskym výsledkom vo výške 10 712,60 eura.

2.3. Inventarizácia majetku

Súčasťou účtovnej uzávierky bolo i vykonanie periodickej inventúry majetku, peňažných prostriedkov, zásob, pohľadávok a záväzkov organizácie k 31.12.2021. Inventarizácia bola ukončená spracovaním a podpísaním záverečnej správy ustanovenou inventarizačnou komisiou. Pri inventarizácii neboli zistené inventúrne rozdiely a bolo konštatované, že skutočných stav hospodárskych prostriedkov súhlasí s ich účtovným stavom a s operatívnu evidenciou.

Podrobnejší prehľad stavu majetku v správe OSS k inventarizačnému dňu 31.12.2021 poskytuje tabuľka č. 11 v prílohe a prehľad stavu finančného majetku OSS je v tabuľke č. 2 v prílohe rozboru. Pohyby fondových účtov sú vykázané v tabuľke č. 6.

2.4. Záver

OSS odporúča svojmu zriaďovateľovi Mestskému zastupiteľstvu v Šali:

- prijat' účtovnú závierku OSS mesta Šaľa ku dňu 31.12.2021
- odsúhlasiť výsledok hospodárenia OSS za rok 2021 zisk vo výške 10 712,60 eur a v súlade s ustanovením § 24 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov zúčtovanie finančných vzťahov OSS za rozpočtový rok 2021 s rozpočtom zriaďovateľa použitím kladného hospodárskeho výsledku v čiastke 10 712,60 eur na vysporiadanie záporného hospodárskeho výsledku predchádzajúcich účtovných období.

3. Tabuľková časť

Tabuľka č. 1: Výsledovka hospodárenia OSS mesta Šaľa za rok 2021

Číslo účtu	Názov účtu	Rozpočet v euro	Skutočnosť v euro	Plnenie v %	Podiel na celku
V Ý N O S Y					
602	Tržby z predaja služieb	222 640	226 355,45	101,7	16,62
644	Zmluvné pokuty a penále	30	7,60	25,3	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	50	4 931,53	9863	0,36
658	Zúčtovanie ostat. OP z prevádz. činnosti	0	967,50		0,07
662	Úroky	0	0,00		0,00
691	Z rozpočtu obce – prevádzková dotácia	649 720	649 724,00	100,0	47,70
692	Výnosy z kapitálových transferov	10 790	10 795,00	100,0	0,79
693	Bežný transfer zo ŠR – IA MPSVR	84 650	88 797,12	104,9	6,52
693	Bežný transfer zo ŠR – ÚPSVaR	72 550	71 727,40	98,9	5,27
693	Bežný transfer zo ŠR – dotácia MPSVR	244 130	243 934,52	99,9	17,91
693	Mimoriadna dotácia MPSVR SR na odmeny	1 760	43 401,60	2466,0	3,19
693	NFP – MPSVR projekt PKSSPOS	20 320	18 288,00	90,0	1,34
697	Granty - bežný transfer	3 360	3 258,20	97,0	0,24
Výnosy spolu		1 310 000	1 362 187,92	104,0	100,0
N Á K L A D Y					
501	Spotreba materiálu	42 270	40 922,64	96,8	3,03
502	Spotreba energií	52 950	55 131,88	104,1	4,08
511	Opravy a udržovanie	2 950	2 030,96	68,8	0,15
512	Cestovné	180	177,48	98,6	0,01
513	Náklady na reprezentáciu	100	45,34	45,3	0,00
518	Ostatné služby	15 590	15 581,65	99,9	1,15
521	Mzdové náklady	842 510	872 806,72	103,6	64,58
524	Zákonné sociálne poistenie	282 960	292 141,38	103,2	21,62
525	Ostatné sociálne zabezpečenie (DDS)	7 000	7 335,00	104,8	0,54
527	Zákonné sociálne náklady	48 660	48 783,26	100,3	3,61
538	Ostatné dane a poplatky	1 420	1 399,58	98,6	0,10
549	Manká a škody	0	0,00		0,00
546	Odpisy pohľadávky	0	0,00		0,00
551	Odpisy hmotného investičného majetku	10 790	10 795,00	100,0	0,80
558	Tvorba ostatných opravných položiek	0	1 668,07		0,12
568	Ostatné finančné náklady	2 620	2 656,36	101,4	0,20
591	Splatná daň z príjmov	0	0,00		0,00
Náklady spolu		1 310 000	1 351 475,32	103,2	100,0
Hospodársky výsledok		0	10 712,60		

Tabuľka č. 2: Stav finančného majetku OSS

Druh majetku	Číslo účtu	Stav 31.12.2020	Stav 31.12.2021
Bežný účet	22101	174 941,62	107 127,16
Účet sociálneho fondu	22102	4 962,22	5 857,94
Účet dotačný (ŠR)	22103	30 004,02	145 000,00
Pokladničná hotovosť	211	356,53	448,71
Peniaze na ceste	261	189,90	0
Ceniny	213	5 506,15	2 123,55
Finančný majetok spolu		215 960,44	260 557,36

v eur

Tabuľka č. 3: Výsledovka nákladových stredísk OSS za rok 2021

v eur

Číslo stred.	Názov strediska	Výnosy z vlast. činnosti (tržby) a kapitál. príjmy	Náklady	Hospodársky výsledok	Prepočítané náklady za rok 2021*
010	Riaditeľstvo OSS	0,00	130 682,09	-130 682,09	-
021	Detské jasle, Nešporova ul.	16 561,79	44 575,78	-28 013,99	49 347
041	Domov sociálnych služieb	5 989,09	72 968,63	-66 979,54	80 780
050	Denné centrum 1, Horná ul.	589,61	28 160,68	-27 571,07	31 175
060	Denné centrum 2, Kráľovská	578,23	8 410,79	-7 832,56	9 311
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	492,69	3 956,50	-3 463,81	4 380
072	Denné centrum 3, Narcisová	38,93	6 404,89	-6 365,96	7 091
081	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	8 929,44	63 675,83	-54 746,39	70 492
082	Projekt ÚPSVR-Pracuj, zmeň svoj život 2	0,00	23 646,33	-23 646,33	26 177
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	87 580,56	439 123,99	-351 543,43	486 131
084	TOS – Projekt MPSVR - PKSSPOS	6 339,00	53 974,81	-47 635,81	59 753
111	Zariadenie pre seniorov	57 619,17	226 047,43	-168 428,26	250 245
112	Jedáleň pri ZPS	38 759,79	85 903,38	-47 143,59	95 099
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	99,53	5 372,57	-5 273,04	5 948
141	Nocľaháreň	4 328,1	61 310,45	-56 982,35	67 874
143	Útulok	4 356,15	55 671,00	-51 314,85	61 630
144	Nízkoprahové denné centrum	0,00	41 590,17	-41 590,17	46 042
S p o l u :		232 262,08	1 351 475,32	-1 119 213,24	1 351 475
Z rozpočtu obce – prevádzková dotácia		649 724,00			
Bežný transfer zo ŠR – príspevok MPSVR SR		243 934,52			
Bežný transfer - IA MPSVR a NFP PKSSPOS		107 085,12			
Bežný transfer – UPSVR		71 727,40			
Mimoriadna dotácia MPSVR SR na odmeny		43 401,60			
Ostatné výnosy		14 053,20			
Hospodársky výsledok		1 362 187,92	1 351 475,32	10 712,60	1 351 475

* náklady strediska „Riaditeľstvo OSS“ sú ako servisné náklady rozpustené do nákladov jednotlivých stredísk v pomere nákladov vynaložených na ich prevádzku k celkovým nákladom OSS za rok 2021

Tabuľka č. 4: Priemerné náklady a výnosy zariadení OSS

Zariadenie	Priemerná úhrada od 1 klienta		Priemer. náklady na 1 klienta		Zdroje krytia nákladov na 1 klienta za rok			
	za rok	za mesiac	za rok	za mesiac	klient	mesto	ŠR EŠIF	iný zdroj
Detské jasle, Nešporova ul.*	3 283	274	10 239	853	3 283	6 089	625	242
Domov sociálnych služieb*	605	50	9 471	789	605	1 460	7 175	231
Denné centrum č. 1, Horná	0	0	260	22	0	225	9	26
Denné centrum č. 2, Kráľovská	0	0	138	12	0	125	3	10
Centrum opatrovateľskej služby - Veča	113	9	1 079	90	113	925	37	4
Denné centrum č. 3, Narcisová	0	0	98	8	0	94	2	2
Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	253	21	2 133	178	253	1 736	141	3
Terénna opatrovateľská služba Šaľa	1 619	135	9 923	827	1 619	5 860	2 430	14
Zariadenie pre seniorov*	2 986	249	13 026	1 086	2 986	2 817	7 004	219
Jedáleň pri ZPS	966	81	2 394	199	966	1 316	108	4
Denné centrum zdrav. postih. občanov	0	0	83	7	0	80	2	1
Nocľaháreň	329	27	5 141	428	329	852	3 873	87
Útulok	439	37	6 197	516	439	2 758	3 000	0
Nízkoprahové denné centrum	0	0	503	42	0	60	443	0

* v priemerných nákladoch a úhradách nie sú započítané náklady a úhrady za stravné

Tabuľka č. 5: Priemerné EON na jedného prijímateľa a priemerné úhrady

		Prepočítané EON za rok 2021	Priemerný počet prijímateľ.	Náklady na 1 miesto za rok	Náklady na 1 miesto za mesiac	Priem.mes. úhrady za 1 miesto
021	Detské jasle, Nešporova ul.	46 071	5	10 239	853	274
041	Domov sociálnych služieb*	74 160	8	9 471	789	50
050	Denné centrum č. 1, Horná	30 352	119	260	22	0
060	Denné centrum č. 2, Kráľovská	8 984	67	138	12	0
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	4 180	4	1 079	90	9
072	Denné centrum č. 3, Narcisová	6 783	72	98	8	0
080	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	65 626	33	2 133	178	21
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	522 587	57	9 923	827	135
111	Zariadenie pre seniorov	234 076	19	13 026	1 086	249
112	Jedáleň pri ZPS	90 879	40	2 394	199	81
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	5 846	71	83	7	0
141	Nocľaháreň	63 318	13	5 141	428	27
143	Útulok	59 228	10	6 197	516	37
144	Nížkoprahové denné centrum	43 974	91	503	42	0
S p o l u :		1 256 064	609	* v priemer. nákladoch a úhradách nie je stravné		

Tabuľka č. 6 Pohyby fondových účtov

Druh majetku	Stav k 31.12.2020	Pohyby v účtovnom roku		Stav k 31.12.2021	z toho		
		Výnosy	Náklady		na účte	pokladňa	použitie
Rezervný fond	3 270,36	3 358,60	3258,20	3370,76	3 250,76	120,00	
- z toho viazané fin. prostriedky	759,73	3 258,60	3258,20	760,13			
- z toho voľná rezerva	2 510,63	100,00		2610,63			
- z toho cudz.prostriedky v depozite							
Sociálny fond	5 702,97	8 032,24	8051,23	5683,98	5 857,94		-173,96
Majetok spolu	8 973,33	11 390,84	11 309,43	9054,74	9 108,70	120,00	-173,96

Tabuľka č. 7: Zúčtovanie poskytnutého príspevku na rok 2021 so zriaďovateľom

Podprogram, prvok	Názov podprogramu a jeho prvkov	Schválený príspevok 2021	Čerpanie príspevku za rok 2021		
			R - úprava	zriaďovateľ	MPSVR SR
13.1.	Starostlivosť o rodinu				
13.1.1.	Detské jasle	24 540	26 520	26 520	
13.2.	Opatrovateľské služby				
13.2.1.	Terénna opatrovateľská služba	210 500	282 850	282 850	
13.2.2.	Centralizovaná opatrovateľská služba	44 370	54 510	56 000	
13.2.4.	Domov sociálnych služieb	57 590	58 570	4 710	54 270
13.3.	Služby seniorom				
13.3.1	Denné centrá - Kluby dôchodcov	45 510	*43 690	*41 780	
13.3.4.	Zariadenie pre seniorov	187 260	194 940	76 920	118 020
13.4.	Starostlivosť o bezprístrešných obyvateľov				
13.4.1.	Útulok pre bezdomovcov	54 290	50 800	23 520	27 280
13.4.2.	Nížkoprahové denné centrum	3 320	7 770	5 160	
13.4.3.	Nocľaháreň	47 180	50 550	4 940	46 320
13.5.	Starostlivosť o zdravotne znevýhodnených občanov				
13.5.1	Denné centrum zdravotne znevýhod. občanov	6 930	5 230	5 230	
13.9.	Riaditeľstvo OSS	119 960	124 760	126 670	
Spolu		801 450	900 190	654 300	245 890
- z toho kryté príspevkom MPSVR SR		207 470	244 130		244 130
- z toho kryté mimoriadnou dotáciou MPSVR SR			1 760		1 760
- z toho kryté príspevkom z rozpočtu mesta		593 980	654 300	654 300	

* z toho 3576 eur kapitálové výdavky na zhotovenie kanalizačnej prípojky DC2 na Kráľovskej ul.

Tabuľka č. 8: Plnenie merateľných ukazovateľov programového rozpočtu na rok 2021

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota		
		2021	plnenie	1.polr
Zabezpečiť dennú starostlivosť o deti ekonomicky aktívnych rodičov	Počet detí v detských jasliach v danom roku	10	8	7
Zabezpečiť poskytovanie opatrovateľskej služby starým občanom v teréne	Počet opatrovaných starých občanov v teréne za rok	60	75	61
Zabezpečiť starostlivosť o starých a znevýhodnených občanov v dome opatrovateľskej služby	Počet klientov opatrovateľskej služby v danom roku	33	38	34
Zabezpečiť dennú starostlivosť o zdravotne znevýhodnené deti a dospelých	Počet klientov domova sociálnej starostlivosti v danom roku	10	12	11
Podporiť kultúrno-spoločenský život dôchodcov	Počet dôchodcov navštevujúcich kluby dôchodcov v danom roku	270	288	270
Zabezpečiť starostlivosť o seniorov v pobytovom zariadení	Počet seniorov v zariadení pre seniorov v danom roku	20	20	20
Zabezpečiť bezpečné prenocovanie pre bezprístrešných obyvateľov mesta	Počet bezprístrešných obyvateľov využívajúcich službu útulku v roku	10	10	10
	Počet bezprístrešných obyvateľov využívajúcich nocľahareň v roku	17	17	17
Zabezpečiť sanáciu kultúrno-spoločenských potrieb zdravotne znevýhodnených obyvateľ.	Počet členov klubu v danom roku	75	76	71
Zabezpečiť poskytovanie kvalifikovaného zdravotného poradenstva	Počet usporiadaných akcií v roku	6	2	2
Koordinácia, riadenie, servisné služby a kontrola zariadení sociálnych služieb v OSS	Počet organizačných zložiek (zariadení) v štruktúre OSS	14	14	14

Tabuľka č. 9: Zdroje krytia nákladov hospodárskych stredísk OSS v roku 2021

v eur

Čís. str.	Názov strediska	Náklady za rok 2021	zdroje krytia nákladov					Zdrojmi nekryté náklady + zisk - strata
			Výnosy z vlastnej činnosti	Príspevok mesta	Príspevok MPSVR	Prís.zo ŠR + odmeny*	Ostatné výnosy	
010	Riaditeľstvo OSS	130 682		126 670		5 776		1 764
021	Detské jasle, Nešporova ul.	44 576	16 562	25 520		2 770	761	1 037
041	Domov sociálnych služieb	72 969	7 539	4 710	53 925	5 812	260	-723
050	Denné centrum č. 1, Horná ul.	28 161	1 146	23 834		811		-370
060	Denné centrum č. 2, Kráľovská	8 411	849	8 100		106		644
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	3 956	492	3 650		169		355
072	Denné centrum č. 3, Narcisová	6 405	39	6 270		169		73
081	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	63 676	8 929	52 350		4 310		1 913
082	Projekt ÚPSVR-Pracuj, zmeň svoj život 2	23 646		2 397		21 249		0
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	439 124	87 581	280 453		77 449		6 359
084	TOS – Projekt MPSVR - PKSSPOS	53 975	6 339	0		38 370		-9 266
111	Zariadenie pre seniorov	226 047	64 039	32 980	117 276	13 641	800	2 689
112	Jedáleň pri ZPS	85 903	38 759	43 940		3 859		655
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	5 372	99	5 230		71		28
141	Nocľahareň	61 310	4 328	4 940	45 795	4 807	1 437	-3
143	Útulok	55 672	4 356	23 520	26 939	2 589		1 732
144	Nízkoprahové denné centrum	41 590		5 160		40 256		3 826
S p o l u :		1 351 475	243 057	649 724	243 935	222 214	3 258	10 713

* v tomto údaji je započítaná aj dotácia MPSVR SR na vyplatenie odmeny za 1. vlnu COVID-19

Tabuľka č. 10: Vývoj hospodárenia OSS od roku 2013 do roku 2021

v eur

Účet	Názov účtu	Rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
602	Tržby z predaja služieb		263 239	277663	287 130	268 590	211 722	196 904	227 998	234 693	226 355
644	Zmluvné pokuty		274	343	178	31	8	5	11	5	8
648	Ostatné výnosy z hospod.činnosti		505	353	5 184	4 505	10 002	8 900	1 721	2 904	4 932
653	Zúčtovanie ost.rezerv z prev.činn		17 488	15 523							
658	Zúčtovanie ostat. OP z pre.činn.		26		126	405		220	21	14 206	967
662	Úroky		5	3	5	2					
691	Prevádzkové dotácie mesta		513 430	513430	513 430	382 390	332 950	536 600	513 310	559 200	649 724
691	Dotácie z NSK na soc. služby			600							
692	Príjmy z kapitál. transferov		24 108	24 108	14 832	15 255	10 620	10 620	10 620	10 620	10 795
693	Bežný transfer zo ŠR-IA MPSVR			27 692	70 196	141 928	205 709	83 710	239 957	243 772	88 797
693	Bežný transfer zo ŠR- UPSVaR		3 188	7 350	13 724	37				1 894	71 727
693	Bežný transfer zo ŠR-MPSVR SR					129 060	150 330	149 822	177 960	199 463	243 935
693	Mimor.dotácia MPSVR-odmeny									56 446	43 401
693	NFP – MPSVR projekt PKSSPOS										18 288
697	Bežné transf. od subj. mimo VS		1 304	635	1 475	1 107	2 950	139	1 591	2 185	3 258
Výnosy spolu			823 567	867 700	906 280	938 505	924 291	986 920	1 173 189	1 325 388	1 362 187
501	Spotreba materiálu		70 640	68 500	65 841	58 004	34 878	39 866	40 095	43 003	40 923
502	Spotreba energií		58 955	56 106	51 704	52 426	47 855	53 041	49 150	54 443	55 132
511	Opravy a udržovanie		5 795	5122	8 118	12 714	5 206	4 687	6 845	10 888	2 031
512	Cestovné		117	96	159	98	167	329	178	162	177
513	Reprezentačné náklady		49	53	33	57	66	60	112	40	45
518	Ostatné služby		14 200	14 180	12 808	31 497	24 945	15 391	16 696	11 766	15 582
521	Mzdové náklady		454 600	491111	529 669	541 962	570 857	624 583	728 122	828 678	872 807
524	Zákonné sociálne poistenie		156 780	168646	162 460	174 647	187 003	210 097	245 323	274 981	292 141
525	Príspevok do DDS				4 457	4 979	5 044	5 479	6 036	6 317	7 335
527	Zákonné sociálne náklady		28 896	29 981	34 013	39 614	39 206	37 068	50 823	49 429	48 783
538	Ostat. nepriame dane a popl.		1 416	1 250	1 079	1 098	1 404	1 157	1 156	1 408	1 400
542	Ostatné pokuty a penále										
546	Odpis nevymožít. pohľadávky		36		321	37		256		16 767	
549	Manká a škody								8		
551	Odpisy dlhodob. H a N majetku		24 108	24 108	14 832	15 255	10 620	10 620	10 620	10 620	10 795
553	Tvorba ost. rezerv z prev.činn.		15 522								
558	Tvorba ostatných OP z prev.činn.		1 174	1 881	3 045	3 093	3 315	2 919	3 349	1 551	1 668
568	Ostatné finančné náklady		2 876	2 881	2 857	3 023	2 497	3 541	2 676	2 687	2 656
591	Splatná daň z príjmov		1	1	1						
Náklady spolu			835165	863916	891397	943286	933063	1008085	1161189	1312744	1351 475
HOSPODÁRSKY VÝSLEDK			-11 598	3 784	14 883	4 781	-8 772	-21 165	11 999	12 675	10 713

Tabuľka č. 11: Stav majetku v správe OSS

v eur

Druh majetku	Číslo účtu	Nadobúdacia hodnota v euro	Účtovná hodnota	
			Stav 31.12.2020	Stav 31.12.2021
Dlhodobý nehmot.majetok – software	013	5 918,50		
Dlhodobý hmotný majetok spolu	02	465 549,90	89 806,93	82 587,93
- z toho budovy	021	431 415,25	89 806,93	82 587,93
- z toho stroje	022	5 876,76		
- z toho dopravné prostriedky	023	28 257,89		
Drobný dlhodobý hmotný majetok I.	OTE	103 216,63		
Drobný dlhodobý hmotný majetok II.	028	38 606,37		
Drobné inventárne predmety	OTE	20 714,99		
Materiálové zásoby	112	1 895,69	1 599,69	1 895,69
Ceniny	213	2 123,55	5 506,15	2 123,55
Majetok spolu		638 025,63	96 912,77	86 607,17