

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

## Rozbor hospodárenia a účtovná závierka OSS mesta Šaľa za rok 2020

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Šali

**A. prerokovalo**

rozbor hospodárenia a účtovnú závierku OSS mesta Šaľa za rok 2020

**B. schvaľuje**

ročnú účtovnú závierku OSS mesta Šaľa ku dňu 31.12.2020

**C. berie na vedomie**

výsledok hospodárenia OSS za rok 2020 zisk vo výške 12 644,89 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 2020 s rozpočtom zriaďovateľa použitím kladného hospodárskeho výsledku v čiastke 12 644,89 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 2020

Rozpočet OSS na rok 2020 predpokladal kryť prevádzkové potreby organizácie z troch zdrojov. Celkové výnosy a náklady organizácie boli pôvodne rozpočtované v objeme 1 246 000 eur, z toho výnosy z vlastnej činnosti za predaj služieb boli rozpočtované v objeme 225 310 eur a predstavovali 18,1 % z celkových výnosov, príspevky zo štátneho rozpočtu a EŠIF 262 550 eur (21,1 %), príspevok MPSVR SR 188 110 eur (15,1 %) a príspevok mesta v čiastke 559 200 eur (44,9 %). Príspevok zriaďovateľa pre OSS bol schválený dňa 28.11.2019\* uznesením MsZ č. 9/2019–XIII vo výške 747 310 eur, z toho dotácia z MPSVR SR predstavovala 188 110 eur.

V predpokladaných zdrojoch rozpočtu došlo počas roka k viacerým zmenám najmä vyhlásením mimoriadneho a núdzového stavu a prijatých opatrení zabráňujúcich šíreniu pandémie COVID-19, v dôsledku ktorých došlo k zmenám v prevádzkových podmienkach jednotlivých zariadení. Ďalšie významné faktory spočívali v legislatívnych opatreniach s dopadom na ekonomiku organizácie. Úpravou rozpočtu mesta 25.6.2020 uznesením 4/2020-IX MsZ schválilo príspevok OSS vo výške 753 060 eur, z toho dotácia z MPSVR SR 193 860 eur a príspevok z rozpočtu mesta v nezmenenej výške 559 200 eur.

Druhou úpravou bol rozpočet OSS zvýšený na celkový objem 1 299 000 eur. Štruktúra výnosov po 2. úprave rozpočtu bola nasledovná:

<i>Zdroj výnosov</i>	<i>Rozpočet v eur</i>	<i>Úprava rozpočtu</i>	<i>podiel v %</i>
Príjmy z vlastnej činnosti	225 310	221 090	17,02
Prevádzkové dotácie zriaďovateľa (mesto)	747 310	814 570	62,71
- z toho príspevok z rozpočtu mesta	559 200	559 200	43,05
- z toho príspevok na soc.služ. z MPSVR SR	188 110	198 820	15,31
- z toho mimoriadna dotácia MPSVR SR	0	56 550	4,35
Bežné transfery zo ŠR IA MPSVR SR	262 540	243 490	18,74
Bežné transfery zo ŠR ÚPSVaR NZ	10	7 250	0,56
Príjmy z ostatných zdrojov	210	1 980	0,15
Príjmy z kapitálových transferov	10 620	10 620	0,82
<b>Celkom</b>	<b>1 246 000</b>	<b>1 299 000</b>	<b>100,0</b>

Vyvážený rozpočet organizácie predpokladal po úprave v nákladovej časti prevádzkové výdavky vo výške 1 299 000 eur. Rozpočet bol zostavený s nulovým hospodárskym výsledkom. Príspevok zriaďovateľa bol upravený na zasadnutí dňa 12.11.2020 uznesením MsZ č. 8/2020-VIII na 814 570 eur, z toho príspevok z MPSVR SR vo výške 198 820 eur, mimoriadna dotácia z MPSVR SR vo výške 56 550 eur a príspevok z rozpočtu mesta v nezmenenom objeme 559 200 eur.

### 1.1. Rozbor výnosov za rok 2020

Príjmy z vlastnej činnosti dosiahli k 31.12.2020 čiastku 251 809,32 eur, čím bol splnený rozpočet na 113,9 % a príjmy z vlastnej činnosti tvorili 19,0 % z celkových výnosov organizácie, z toho tržby za poskytované služby predstavovali 234 692,79 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 10 620 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 2 185,00 eur, čím bol splnený rozpočet vo výške 1 980 eur splnený na 110 %.

Príspevok mesta bol poukázaný v 12 splátkach v celkovej výške 559 200 eur 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 199 462,56 eur na základe prílohy č. 4a zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a tiež zákona č. 70/2020 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. septembra 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 13 830,15 eur za neobsadené miesta v zariadení, z toho čiastka 4 029,13 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 2020 je vyčíslené v nasledovnej tabuľke:

	<i>Schválený príspevok</i>	<i>Vyúčtovanie príspevku</i>	<i>Vrátená časť príspevku</i>
Domov sociálnych služieb	56 184,00	42 353,85	13 830,15
Nocľaháreň	29 596,71	29 596,71	0,00
Útulok	18 000,00	18 000,00	0,00
Zariadenie pre seniorov	109 512,00	109 512,00	0,00
<b>Celkom</b>	<b>213 292,71</b>	<b>199 462,56</b>	<b>13 830,15</b>

Okrem toho na základe žiadosti podanej mestom získala OSS v roku 2020 mimoriadnu dotáciu MPSVR SR vo výške 56 549 eur na odmeny zamestnancov za prácu počas 1. vlny COVID-19, z ktorej bola použitá čiastka 54 686,02. Bola určená na odmeny a povinné odvody pre 76 zamestnancov organizácie v maximálnej sume 772 eur pre jedného. Odmeny boli vyplatené zálohovo v mesiaci december 2020. Okrem toho 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 Nízkoprahového denného centra na Partizánskej ul. nadviazala na národný projekt Podpory vybraných služieb krízovej intervencie na komunitnej úrovni. V súlade s uzatvorenou Zmluvou a jej dodatku je NDC zapojené do národného projektu BOKKÚ do 31.12.2022 a OSS získala v roku 2020 na jeho prevádzku z IA MPSVR SR 38 478,72 eur.

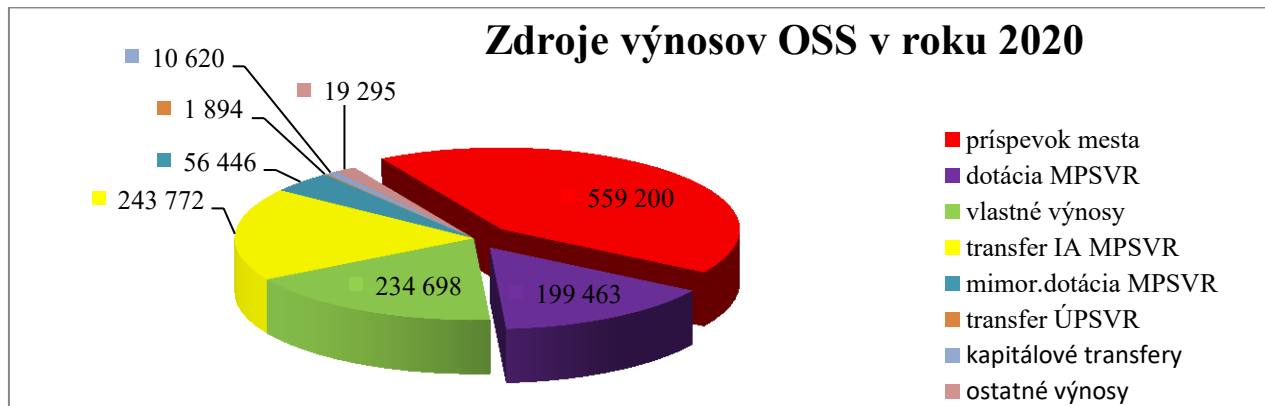
Realizáciou dopytového projektu Podpory opatrovateľskej služby v meste Šaľa zamestnávala OSS počas roka v priemere 43 opatrovateľiek (prepočítaný stav 41) a za výkon opatrovateľskej služby jej sprostredkovateľský orgán MPSVR SR odsúhlasil v roku 2020 na mzdy opatrovateľiek čiastku 205 293,28 eur. Projekt trvá do 28.02.2021.

Za účtovné obdobie 2020 dosiahla organizácia celkom príjmy vo výške 1 325 388,47 eur,

čím splnila predpokladaný rozpočet na 102 %. Prehľad druhového zloženia výnosov poskytuje tabuľka č. 1 v tabuľkovej časti a podiel jednotlivých zariadení OSS na dosiahnutých príjmoch je vyčíslený v tabuľke č. 3 a v tabuľke č. 8 sú vyčíslené zdroje krytia nákladov jednotlivých stredísk. Zúčtovanie poskytnutého príspevku z programového rozpočtu mesta pre OSS na rok 2020 je vyčíslené v tabuľke č 6.

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 2020 činili 1 312 743,58 eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu vo výške 1 299 000 eur na 101,1 %. Čerpanie nákladov jednotlivých druhov možno označiť ako rovnomerné. Z hľadiska druhového členenia boli mierne prekročené len materiálové náklady a náklady vynaložené na spotrebované energie.

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

Spotreba materiálu	Účet 501		Plnenie v %
	Rozpočet	41 490	Skutočnosť

Rozpočtované náklady na spotrebu materiálu boli čerpané na 103,6 %. Najväčšiu položku v tejto skupine výdavkov tvorí spotreba potravín (25 856 eur), ktorá predstavuje 60 % 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 (1 959), výpočtovej techniky (1 204), telekomunikačnej techniky (1), prevádzkových strojov, prístrojov, techniky a náradia (1 618), špeciálnych strojov, prístrojov, techniky a náradia (0), všeobecného materiálu – kancelárske potreby (795), čistiace a hygienické potreby (3 446) a ostatný všeobecný materiál (3 353), kníh, novin a časopisov (1 115), pracovných odevov, obuvi a pomôcok (2 955), palivá ako zdroje energie (30) a na palivo, mazivá a oleje (671). Náklady vynaložené na spotrebované materiály predstavujú 3,3 % z celkových nákladov organizácie.

Spotreba energií	Účet 502		Plnenie v %
	Rozpočet	50 240	Skutočnosť

Náklady na odobratú elektrinu (8 293 eur), spotrebu plynu (9 845), za dodávku tepla a TUV (31 778) a vodné (4 527) predstavujú čerpanie rozpočtu vo výške 50 240 eur na 108,4 %. Celkovo bolo na energie v roku 2020 vynaložených 54 443,29 eur. Výdaje organizácie za rok vynaložené za spotrebované energie predstavujú 4,2 % z jej celkových nákladov.

<b>Opravy a udržiavanie</b>	<b>Účet 511</b>		<i>Plnenie v %</i>	100,0
	<i>Rozpočet</i>	10 890	<i>Skutočnosť</i>	<b>10 888,38</b>

Výdaje na tejto položke vo výške 10 888,38 eur boli čerpané na bežnú údržbu a opravu objektov, opravu strojov a zariadení. Z celkových výdajov na opravy a udržiavanie bolo 831 eur použitých na servis, opravu, údržbu a technické prehliadky dopravných prostriedkov. Ďalšie výdaje boli vynaložené na údržbu interiérového vybavenia (0), na opravu výpočtovej techniky (24), na opravu telekomunikačnej techniky (0), prevádzkových strojov, prístrojov a náradia (244), špeciálnych strojov, techniky a náradia (252) a na softvér a licencie (632). Na opravu budov, priestorov a objektov bolo vynaložených 8 905 eur, z toho 7 421 eur na opravu a nový povrch plochej strechy objektu Denného centra 1 na Hornej ul. Výdaje vynaložené na bežnú údržbu a opravy predstavujú 0,8 % z celkových prevádzkových nákladov. Rozpočet bol čerpaný na 100 %.

<b>Cestovné</b>	<b>Účet 512</b>		<i>Plnenie v %</i>	70,6
	<i>Rozpočet</i>	230	<i>Skutočnosť</i>	<b>162,40</b>

Na úhradu výdajov spojených so služobnými cestami zamestnancov OSS bolo v roku 2020 vynaložených 162,40 eur, čo predstavuje 70,6 % plnenie rozpočtu a z celkových nákladov OSS 0,01 %.

<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>Účet 513</b>		<i>Plnenie v %</i>	40,3
	<i>Rozpočet</i>	100	<i>Skutočnosť</i>	<b>40,31</b>

Reprezentačné výdaje organizácie vo výške 40 eur predstavujú nákupy kvetinových darov pre zamestnancov organizácie pri významných životných jubileách, odchode do starobného dôchodku a drobné občerstvenie. Reprezenačné výdavky boli čerpané na 40 % z rozpočtu a podieľajú sa na celkových prevádzkových nákladoch organizácie 0,01 %.

<b>Ostatné služby</b>	<b>Účet 518</b>		<i>Plnenie v %</i>	86,6
	<i>Rozpočet</i>	13 590	<i>Skutočnosť</i>	<b>11 765,89</b>

Výdaje vynaložené na ostatné služby sú tvorené telekomunikačnými hlasovými službami, na ktoré bolo čerpané 1 801 eur. Túto časť výdajov predstavujú telefónne poplatky za 10 pevných účastníckych liniek a 4 mobilné telefóny. Ďalšie výdaje na ostatné služby tvorí stočné (2 217), komunikačná infraštruktúra – internet (159), poštové služby (305), prepravné a prenájom dopravných prostriedkov (1 770), školenia, kurzy, semináre a porady (130), občerstvenie, pohostenie (2 112), propagácia, reklama a inzercia (0), všeobecné služby (1 922), špeciálne služby (263), provízia za stravné poukážky (0) a platby zdravotníckym zariadeniam (1 087).

Sledované položky tejto skupiny vykazujú rovnomerné čerpanie rozpočtu. Celkovo sú výdaje na ostatné služby čerpané na 86,6 % z rozpočtu a predstavujú 0,9 % z celkových prevádzkových nákladov.

<b>Mzdové náklady</b>	<b>Účet 521</b>		<i>Plnenie v %</i>	98,2
	<i>Rozpočet</i>	843 650	<i>Skutočnosť</i>	<b>828 678,01</b>

Čerpanie mzdových nákladov predstavuje platy a náhrady priemerne 87 zamestnancov organizácie, z toho je 84 kmeňových zamestnancov na plný pracovný úväzok a 3 zamestnanci

s kratším pracovným úväzkom. Prepočítaný stav zamestnancov na celé pracovného úväzky je 85,5. Z celkového počtu zamestnancov je 43 zamestnancov terénnej opatrovateľskej služby, z nich 3 majú kratší pracovný úväzok. Prepočítaný stav opatrovateliek na celé pracovné úväzky je 41,5. 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 98,2 %.

Na platy a odmeny zamestnancov vynaložila organizácia 828 678 eur, z toho náklady na tarifné platy predstavujú 670 539 eur, osobné príplatky (29 240), ostatné príplatky (44 056), odmeny na základe dohôd o vykonaní práce (8 413) a odmeny (76 430), z ktorých 56 446 eur bolo krytých z mimoriadnej dotácie MPSVR SR na odmeny zamestnancom sociálnych služieb za 1. vlnu COVID-19.

Priemerný mesačný hrubý plat za rok 2020 v organizácii predstavuje 807,68 eur, s nárastom oproti predchádzajúcemu roku o 54,98 eur vďaka 10 % zvýšeniu tarifných plátov zamestnancov verejnej správy od 1.1.2020. Podľa údajov Štatistického úradu SR v roku 2020 bola priemerná mesačná mzda 1 113 eur a v odvetví zdravotníctva a sociálnej pomoci za 3. štvrt'rok dosiahla hodnotu 1 196 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 82 % zo všetkých zamestnancov. Zaostávanie miezd zamestnancov OSS sa oproti mzdám v rezorte v predchádzajúcom roku znížilo o 2,6 percentuálneho bodu. Prispela k tomu i mimoriadna dotácia poskytnutá na odmeny MPSVR SR vo výške 772 eur na zamestnanca.

Mzdové náklady tvoria absolútne najväčšiu časť výdavkov organizácie a podieľajú sa na celkových nákladoch až 63,1 %. Ak sa k nim pripočítajú i náklady na zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady, predstavujú osobné náklady až 87,9 % 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.

<b>Zákonné sociálne poistenie</b>	<b>Účet 524</b>		<i>Plnenie v %</i>	102,4
	<i>Rozpočet</i>	268 510	<i>Skutočnosť</i>	<b>274 981,56</b>

Náklady boli tvorené povinným odvodom zamestnávateľa zákonom stanoveným podielom do fondov zdravotného poistenia 75 842 eur, nemocenského poistenia (11 423), starobného poistenia (114 134), úrazového poistenia (6 673), invalidného poistenia (21 268), poistenia v nezamestnanosti (6 873), garančného poistenia (0) a poistného do rezervného fondu (38 769) 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.

<b>Ostatné sociálne zabezpečenie</b>	<b>Účet 525</b>		<i>Plnenie v %</i>	103,9
	<i>Rozpočet</i>	6 080	<i>Skutočnosť</i>	<b>6 317,10</b>

Na základe zamestnávateľskej zmluvy prispel zamestnávateľ na doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov čiastkou 6 317 eur. Náklady na DDS predstavujú 0,5 % z celkových ročných nákladov a boli splnené na 103,9 % rozpočtu.

<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>Účet 527</b>		<i>Plnenie v %</i>	100,1
	<i>Rozpočet</i>	49 390	<i>Skutočnosť</i>	<b>49 429,44</b>

V súlade s kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa, zákonom č. 152/1994 Z.z. v znení neskorších predpisov a podnikovou kolektívnou zmluvou na rok 2020 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 7 242 eur. Ďalšie zákonné sociálne výdaje tvoril príspevok na rekreáciu (2 774), stravovanie zamestnancov formou stravovacích poukážok (29 399), odstupné vyplatené jednému zamestnancovi (964), odchodné vyplatené trom zamestnancom (4 022) a výplata nemocenských dávok za prvých 10 dní práceneschopnosti (5 028).

Čerpanie prostriedkov na základe platných legislatívnych ustanovení predstavuje 100,1 % plnenie rozpočtu a zákonné sociálne náklady tvoria 3,8 % z celkových nákladov organizácie.

<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>Účet 538</b>		<i>Plnenie v %</i>	95,2
	<i>Rozpočet</i>	1 480	<i>Skutočnosť</i>	<b>1 408,68</b>

Na účte sú zaknihované výdaje za správne poplatky vo výške 13 eur a vyrubené miestne poplatky za odvoz a likvidáciu komunálneho odpadu (1 396). Čerpanie prostriedkov na 95,2 % tvorí 0,1 % z celkových nákladov organizácie.

<b>Odpisy NHIM a HIM</b>	<b>Účet 551</b>		<i>Plnenie v %</i>	100,0
	<i>Rozpočet</i>	10 620	<i>Skutočnosť</i>	<b>10 620,00</b>

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.

<b>Odpisy pohľadávky</b>	<b>Účet 546</b>		<i>Plnenie v %</i>	
	<i>Rozpočet</i>	nerozpočtuje sa	<i>Skutočnosť</i>	<b>16 767,18</b>

V súlade s platnými Zásadami pre hospodárenie s majetkom mesta predložila OSS na rokovanie MsZ návrh na trvalé upustenie od vymáhania 3 nevyhnutných pohľadávok. Uznesením č. 6/2020-X z 24.09.2020 MsZ schválilo návrh a odpísanie celkovej čiastky 16 753,90 eur z účtovnej evidencie organizácie. Odpísala tiež nevyhnutnú drobnú pohľadávku po zomrelom prijímateľovi vo výške 13,28 eur. Položka nie je rozpočtovaná a predstavuje 1,3 % z celkových nákladov organizácie.

<b>Tvorba ostatných opravných položiek</b>	<b>Účet 558</b>		<i>Plnenie v %</i>	
	<i>Rozpočet</i>	nerozpočtuje sa	<i>Skutočnosť</i>	<b>1 551,41</b>

Ostatné opravné položky sa v súlade s metodikou aktuálneho účtovníctva tvoria voči dlhodobým a nevyhnutným pohľadávkam organizácie. Položka nie je rozpočtovaná a predstavuje 0,1 % z celkových nákladov organizácie.

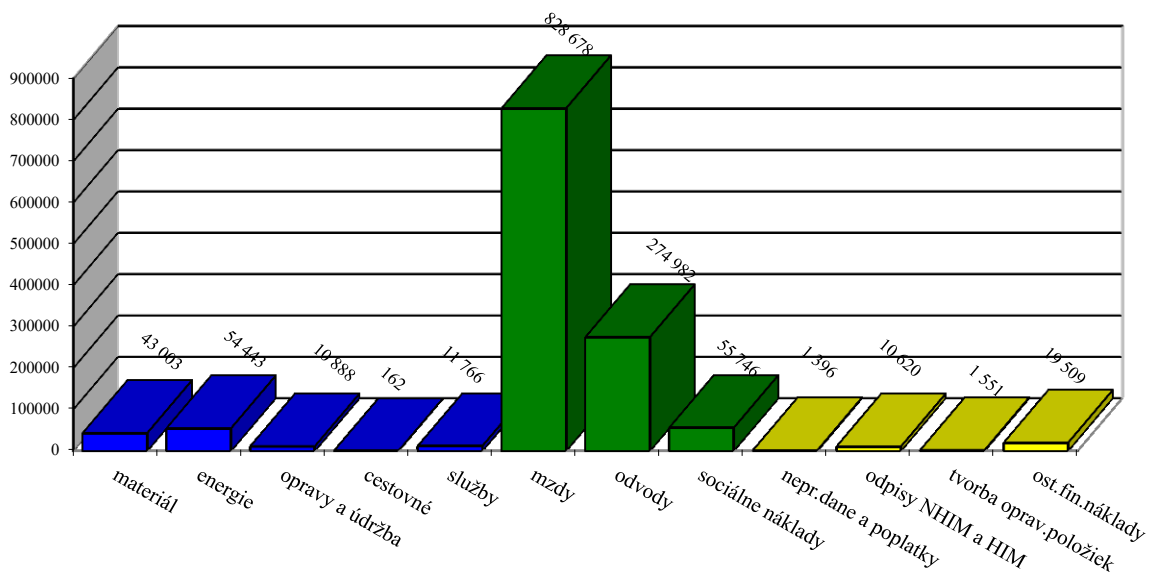
<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>Účet 568</b>		<i>Plnenie v %</i>	98,4
	<i>Rozpočet</i>	2 730	<i>Skutočnosť</i>	<b>2 686,72</b>

Položka je tvorená nákladmi vynaloženými na zákonné a havarijné poistenie vozidiel (368), na poplatky, odvody a clá (409), poistenie majetku a zodpovednosti (1 910).

Ostatné finančné nákladov vynaložené organizáciou boli čerpané na 98,4 % a predstavujú 0,2 % 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. 8. Tabuľka č. 7 sleduje plnenie merateľných ukazovateľov programového rozpočtu na rok 2020 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 sa úspešne zapojila do dopytovo orientovaného projektu Podpora opatrovateľskej služby, ktorý jej umožnil čiastočne financovať 41 pracovných miest opatrovateľiek. Projekt je 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 nenávratný finančný príspevok vo výške 468,87 eur na jedno pracovné miesto opatrovateľky zaradenej do projektu. Projekt je časovo obmedzený na 26 mesiacov a trvá od 1.1.2020 do 28.2.2021. Prínosom účasti v projekte je plňšie uspokojenie rastúceho dopytu po opatrovateľskej službe a jej rozšírenie na území mesta s využitím rozpočtových zdrojov štátu a EŠIF. Celkový ekonomický prínos účasti OSS za obdobie trvania projektu má byť 499 815 eur.



Priame náklady na terénnu opatrovateľskú službu boli v uplynulom roku 506 709 eur. K nim sa pripočítavajú servisné náklady Riaditeľstva OSS vo výške 53 517 eur. Z príspevku mesta vo výške 559 200 eur predstavovali náklady OSS vynaložené na opatrovateľskú službu kryté príspevkom mesta čiastku 168 860 eur, čo tvorí 30 % z poskytnutého príspevku. Na krytí nákladov opatrovateľskej služby sa významne podieľal v uplynulom aj NFP poskytnutý IA MPSVR na základe úspešného projektu a zmluvy o NFP vo výške 205 393 eur a príjmy za opatrovateľskú službu v čiastke 95 141 eur.

Vývoj terénnej opatrovateľskej služby v roku 2020 ilustruje nasledujúca tabuľka:

<b>Vývoj terénnej opatrovateľskej služby v roku 2020</b>		Šaľa	Veča	Spolu	- z toho NPPOS
Počet opatrovaných	<i>Počet opatrovaných k 31.12.2019</i>	54	7	<b>61</b>	0
	<i>Denný počet hodín opatrovania k 31.12.2019</i>	237,0	52,3	<b>289,0</b>	0
	Pribudlo opatrovaných	26	1	27	84
	Ubudlo opatrovaných	26	8	34	30
	Počet opatrovaných k 31.12.2020	54	0	<b>54</b>	54
	Denný počet hodín opatrovania k 31.12.2020	280,5	0	<b>280,5</b>	54
	Počet hodín na presun medzi opatrovanými	22,5	0	22,5	22,5
Počet opatrovateľiek (zamestnancov OS)	<i>Počet opatrovateľiek k 31.12.2019</i>	<b>36</b>	<b>7</b>	<b>43</b>	0
	<i>Prepočítaný stav opatrovateľiek k 31.12.2019</i>	31,3	6,0	<b>37,3</b>	0
	<i>- z toho celý úväzok</i>	32	6	38	0
	<i>- z toho skrátený úväzok</i>	4	1	5	0
	Pribudlo opatrovateľiek	17	2	19	55
	Ubudlo opatrovateľiek	13	9	22	17
	Počet opatrovateľiek k 31.12.2020	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	40
	<i>Prepočítaný stav opatrovateľiek k 31.12.2020</i>	38	0	<b>38,0</b>	38
	<i>- z toho celý úväzok</i>	36	0	36	36
<i>- z toho skrátený úväzok</i>	4	0	4	4	

### 1.3. Investičné náklady

V priebehu roka 2020 organizácia nerealizovala investičnú činnosť a nevynaložila žiadne výdaje investičného charakteru.

### 1.4. Hospodársky výsledok

Z účtovnej závierky k súvahovému dňu 31.12.2020 vyplýva, že výnosy organizácie v účtovnom období roka 2020 predstavovali 1 325 388,47 eur, na svoju prevádzku vynaložila náklady 1 312 743,58 eur a hospodárenie skončila ziskom vo výške 12 644,89 eur.

## 2. Účtovná zvierka k 31.12.2020

Súvaha organizácie zostavená k závierkovému dňu 31.12.2020 vykazuje nasledovný stav aktív a pasív:

### 2.1. Súvaha

<b>Súvaha OSS mesta Šaľa k 31.12.2020</b>	
<b>A K T Í V A</b>	<i>v eur</i>
<b>A. Stále aktíva</b>	
1. Dlhodobý nehmotný majetok	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok	89 806,93
<b>B. Obežný majetok</b>	
1. Zásoby	1 599,69
2. Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00
3. Pohľadávky	4 494,39
4. Finančný majetok	215 960,44
5. Časové rozlíšenie	1 950,33
<b>Aktíva celkom</b>	<b>313 811,78</b>
<b>P A S Í V A</b>	
<b>C. Vlastné zdroje krytia</b>	
1. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-30 173,71
2. Peňažné fondy	0,00
3. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	12 644,89
<b>D. Záväzky (cudzie zdroje)</b>	
1. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	200 387,79
2. Záväzky zo sociálneho fondu	5 702,97
3. Záväzky z obchodného styku	7 762,42
4. Prijaté preddavky	4 039,71
5. Záväzky voči zamestnancom	49 390,30
6. Záväzky voči inštitúciám sociál. zabezpečenia a daňové záväzky	48 001,58
7. Ostatné priame dane	11 687,79
8. Transfery a ostatné zúčtovania so subjektmi mimo verejnej správy	759,73
9. Iné záväzky	876,47
10. Časové rozlíšenie	2 731,84
<b>Pasíva celkom</b>	<b>313 811,78</b>

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 30 173,71 eura.

### 2.2. Výkaz ziskov a strát

Po uzatvorení analytických a syntetických účtov ku dňu 31.12.2020 bol vypracovaný nasledovný výkaz ziskov a strát:

<b>Výkaz ziskov a strát k 31.12.2020</b>	
<b>V Ý N O S Y</b>	<i>v eur</i>
1. Tržby za predaj služieb	234 692,79
2. Ostatné prevádzkové výnosy	2 909,00
3. Prevádzkové dotácie – transfery z rozpočtu mesta	559 200,00
4. Bežné transfery z rozpočtu mesta – dotácia MPSVR SR	199 462,56
5. Transfery zo ŠR (IA MPSVR SR, ÚPSVaR)	302 111,59
6. Prijímy s kapitálových transferov	10 620,00
7. Bežné transfery od ostatných subjektov mimo VS	2 185,00
8. Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádz. činnosti	14 207,53
<b>Prijímy spolu:</b>	<b>1 325 388,47</b>
<b>N Á K L A D Y</b>	
9. Spotrebované nákupy	97 446,50
10. Služby	22 856,98
11. Osobné náklady	1 159 406,11
12. Dane a poplatky	1 408,68
13. Odpisy hmotného investičného majetku	10 620,00
14. Odpis pohľadávky	16 767,18
15. Odpis rezervy a opravných položiek z prevádz. a fin. činnosti	1 551,41
16. Ostatné finančné náklady	2 686,72
<b>Náklady spolu:</b>	<b>1 312 743,58</b>
<b>Zisk</b>	<b>12 644,89</b>

Z účtovnej závierky k súvahovému dňu 31.12.2020 vyplýva, že organizácia účtovný rok 2020 skončila kladným hospodárskym výsledkom vo výške 12 644,89 eura.

### 2.3. Inventarizácia majetku

Súčasťou účtovnej uzávierky bolo i vykonanie periodickej inventúry majetku, peňažných prostriedkov, zásob, pohľadávok a záväzkov organizácie k 31.12.2020. 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 operatívnou evidenciou.

Podrobnejší prehľad stavu majetku v správe OSS k inventarizačnému dňu 31.12.2020 poskytuje tabuľka č. 10 v prílohe a prehľad stavu finančného majetku OSS je v tabuľke č. 2 v prílohe rozboru. Pohyby fondových účtov sú vykázané v tabuľke č. 11.

### 2.4. Záver

OSS odporúča svojmu zriaďovateľovi Mestskému zastupiteľstvu v Šali:

- prijatť účtovnú závierku OSS mesta Šaľa ku dňu 31.12.2020
- odsúhlasiť výsledok hospodárenia OSS za rok 2020 zisk vo výške 12 644,89 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 2020 s rozpočtom zriaďovateľa použitím kladného hospodárskeho výsledku v čiastke 12 644,89 eur na vysporiadanie záporného hospodárskeho výsledku predchádzajúcich účtovných období.

### 3. Tabuľková časť

Tabuľka č. 1: Výsledovka hospodárenia OSS mesta Šaľa za rok 2020

Číslo účtu	Názov účtu	Rozpočet v euro	Skutočnosť v euro	Plnenie v %	Podiel na celku
<b>V Ý N O S Y</b>					
602	Tržby z predaja služieb	221 000	234 692,79	106,2	17,71
644	Zmluvné pokuty a penále	30	4,85	16,2	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	60	2 904,15	X	0,22
658	Zúčtovanie ostat. OP z prevádz. činnosti	0	14 207,53	X	1,07
662	Úroky	0	0,00	X	0,00
691	Z rozpočtu obce – prevádzková dotácia	559 200	559 200,00	100,0	42,19
692	Výnosy z kapitálových transferov	10 620	10 620,00	100,0	0,80
693	Bežný transfer zo ŠR – IA MPSVR	243 490	243 772,00	100,1	18,39
693	Bežný transfer zo ŠR – ÚPSVaR	7 250	1 893,57	26,1	0,14
693	Bežný transfer zo ŠR – dotácia MPSVR	198 820	199 462,56	100,3	15,05
693	Mimoriadna dotácia MPSVR SR na odmeny	56 550	56 446,02	99,8	4,26
697	Granty - bežný transfer	1 980	2 185,00	110,4	0,16
<b>Výnosy spolu</b>		<b>1 299 000</b>	<b>1 325 388,47</b>	<b>102,0</b>	<b>100,00</b>
<b>N Á K L A D Y</b>					
501	Spotreba materiálu	41 490	43 003,21	103,6	3,28
502	Spotreba energií	50 240	54 443,29	108,4	4,15
511	Opravy a udržiavanie	10 890	10 888,38	100,0	0,83
512	Cestovné	230	162,40	70,6	0,01
513	Náklady na reprezentáciu	100	40,31	40,3	0,00
518	Ostatné služby	13 590	11 765,89	86,6	0,90
521	Mzdové náklady	843 650	828 678,01	98,2	63,13
524	Zákonné sociálne poistenie	268 510	274 981,56	102,4	20,95
525	Ostatné sociálne zabezpečenie (DDS)	6 080	6 317,10	103,9	0,48
527	Zákonné sociálne náklady	49 390	49 429,44	100,1	3,77
538	Ostatné dane a poplatky	1 480	1 408,68	95,2	0,11
549	Manká a škody	0	0,00	X	0,00
546	Odpisy pohľadávky	0	16 767,18	X	1,28
551	Odpisy hmotného investičného majetku	10 620	10 620	100,0	0,81
558	Tvorba ostatných opravných položiek	0	1 551,41	X	0,12
568	Ostatné finančné náklady	2 730	2 686,72	98,4	0,20
591	Splatná daň z príjmov	0	0,00	X	0,00
<b>Náklady spolu</b>		<b>1 299 000</b>	<b>1 312 743,58</b>	<b>101,1</b>	<b>100,00</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>0</b>	<b>12 644,89</b>		

Tabuľka č. 2: Stav finančného majetku OSS

v eur

Druh majetku	Číslo účtu	Stav 31.12.2019	Stav 31.12.2020
Bežný účet	22101	32 792,87	174 941,62
Účet sociálneho fondu	22102	1 935,50	4 962,22
Účet dotačný (ŠR)	22103	40 565,63	30 004,02
Pokladničná hotovosť	211	744,36	356,53
Peniaze na ceste	261		189,90
Ceniny	213	938,60	5 506,15
<b>Finančný majetok spolu</b>		<b>76 976,96</b>	<b>215 960,44</b>

**Tabuľka č. 3: Výsledovka nákladových stredísk OSS za rok 2020**

v eur

Číslo stred.	Názov strediska	Výnosy z vlast. činnosti (tržby) a kapitál. príjmy	Náklady	Hospodársky výsledok	Prepočítané náklady za rok 2020*
010	Riaditeľstvo OSS	76,29	124 956,14	-124 879,85	-
021	Detské jasle, Nešporova ul.	16 969,25	40 669,47	-23 700,22	44 948
041	Domov sociálnych služieb	4 153,75	59 554,79	-55 401,04	65 820
050	Denné centrum 1, Horná ul.	176,00	35 693,93	-35 517,93	39 449
060	Denné centrum 2, Kráľovská	141,18	9 026,69	-8 885,51	9 976
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	1 325,53	4 608,84	-3 283,31	5 094
072	Denné centrum 3, Narcisová	42,27	5 406,25	-5 363,98	5 975
081	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	8 368,57	59 985,09	-51 616,52	66 296
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	109 348,03	508 716,85	-399 368,82	562 233
111	Zariadenie pre seniorov	59 338,67	209 273,75	-149 935,08	231 290
112	Jedáleň pri ZPS	42 581,78	83 400,11	-40 818,33	92 174
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	30,20	5 387,73	-5 357,53	5 955
141	Nocľaháreň	4 905,00	67 082,12	-62 177,12	74 139
143	Útulok	4 352,80	59 725,96	-55 373,16	66 009
144	Nízkoprahové denné centrum	0,00	39 255,86	-39 255,86	43 386
<b>S p o l u :</b>		<b>251 809,32</b>	<b>1 312 743,58</b>	<b>-1 060 934,26</b>	<b>1 312 744</b>
Z rozpočtu obce – prevádzková dotácia		559 200,00			
Bežný transfer zo ŠR – príspevok MPSVR SR		199 462,56			
Bežný transfer - Implement. agentúra MPSVR		243 772,00			
Bežný transfer – UPSVR		1 893,57			
Mimoriadna dotácia MPSVR SR na odmeny		56 446,02			
Ostatné výnosy		2 185,00			
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>1 325 388,47</b>	<b>1 312 743,58</b>	<b>12 644,89</b>	<b>12 645</b>

\* 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 2020

**Tabuľka č. 4: Priemerné náklady a výnosy zariadení OSS**

Zariadenie	Priemerná úhrada od 1 klienta		Priemerné 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.*	3 467	289	9 288	774	3 467	5 581	230	10
Domov sociálnych služieb*	568	47	9 754	813	568	2 142	6 678	366
Denné centrum č. 1, Horná	0	0	309	26	0	294	0	15
Denné centrum č. 2, Kráľovská	0	0	124	10	0	123	0	1
Centrum opatrovateľskej služby - Veča	233	19	913	76	233	595	38	47
Denné centrum č. 3, Narcisová	0	0	79	7	0	79	0	0
Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	235	20	1 965	164	235	1 656	75	0
Terénna opatrovateľská služba Šaľa	1 608	134	9 466	789	1 608	3 719	4 040	99
Zariadenie pre seniorov*	3 017	252	11 612	968	3 017	2 519	5 997	79
Jedáleň pri ZPS	839	70	1 875	156	839	907	70	59
Denné centrum zdrav. postih. občanov	0	0	83	7	0	83	0	0
Nocľaháreň	329	27	4 971	414	329	2 504	2 156	2
Útulok	438	36	6 630	553	438	3 998	2 089	105
Nízkoprahové denné centrum	0	0	449	37	0	27	410	12

\* 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 ekon.opráv. náklady za rok 2020	Priemerný počet prijímateľov	Náklady na 1 miesto za rok	Náklady na 1 miesto za mesiac	Priemerné mesačné úhrady za 1 miesto
021	Detské jasle, Nešporova ul.	43 523	5	9 288	774	289
041	Domov sociálnych služieb*	63 229	7	9 754	813	47
050	Denné centrum č. 1, Horná	39 221	127	309	26	0
060	Denné centrum č. 2, Kráľovská	9 913	80	124	10	0
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	5 021	5	913	76	19
072	Denné centrum č. 3, Narcisová	5 916	75	79	7	0
080	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	63 513	34	1 965	164	20
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	529 862	59	9 466	789	134
111	Zariadenie pre seniorov	221 262	20	11 612	968	252
112	Jedáleň pri ZPS	88 482	49	1 875	156	70
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	5 913	71	83	7	0
141	Nocľaháreň	72 177	15	4 971	414	27
143	Útulok	63 617	10	6 630	553	36
144	Nízkoprahové denné centrum	42 342	96	449	37	0
<b>Spolu:</b>		<b>1 151 684</b>	<b>653</b>			

\* v priemerných nákladoch a úhradách nie je započítané stravovanie (výdaje jedálne)

Tabuľka č. 6: **Zúčtovanie poskytnutého príspevku na rok 2020 so zriaďovateľom**

Podprogram, prvok	Názov podprogramu a jeho prvkov	Schválený príspevok 2020	Čerpanie príspevku za rok 2020		
			R - úprava	zriaďovateľ	MPSVR SR
<b>13.1.</b>	<b>Starostlivosť o rodinu</b>				
13.1.1.	Detské jasle	26 900	23 960	23 000,00	960,00
<b>13.2.</b>	<b>Opatrovateľské služby</b>				
13.2.1.	Terénna opatrovateľská služba	158 810	199 740	166 710,00	30 880,00
13.2.2.	Centralizovaná opatrovateľská služba	53 980	54 760	52 260,00	2 500,00
13.2.4.	Domov sociálnych služieb	52 780	53 550	8 320,00	45 230,00
<b>13.3.</b>	<b>Služby seniorom</b>				
13.3.1	Denné centrá - Kluby dôchodcov	43 340	48 080	50 010,00	
13.3.4.	Zariadenie pre seniorov	177 970	187 190	66 410,00	120 780,00
<b>13.4.</b>	<b>Starostlivosť o bezprístrešných obyvateľov</b>				
13.4.1.	Útulok pre bezdomovcov	54 890	55 260	34 940,00	20 320,00
13.4.2.	Nízkoprahové denné centrum	0	2 760	1 990,00	770,00
13.4.3.	Nocľaháreň	58 280	60 490	30 540,00	29 950,00
<b>13.5.</b>	<b>Starostlivosť o zdravotne znevýhodnených občanov</b>				
13.5.1	Denné centrum zdravotne znevýhod. občanov	6 690	5 320	5 540,00	
13.9.	<b>Riaditeľstvo OSS</b>	119 420	123 460	119 480,00	3 980,00
<b>Spolu</b>		<b>753 060</b>	<b>814 570</b>	<b>559 200,00</b>	<b>253 370,00</b>
- z toho kryté príspevkom MPSVR SR		193 860	198 820		198 820,00
- z toho kryté mimoriadnou dotáciou MPSVR SR na odmeny		0	56 550		56 550,00
- z toho kryté príspevkom z rozpočtu mesta		559 200	559 200	559 200,00	

**Tabuľka č. 7: Plnenie merateľných ukazovateľov programového rozpočtu na rok 2020**

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota		
		2020	plnen	1.polr
Zabezpečiť dennú starostlivosť o deti ekonomicky aktívnych rodičov	Počet detí v detských jasliach v danom roku	12	12	9
Zabezpečiť poskytovanie opatrovateľskej služby starým občanom v teréne	Počet opatrovaných starých občanov v teréne za rok	60	80	60
Zabezpečiť starostlivosť o starých a znevýhodnených občanov v dome opatrovateľskej služby	Počet klientov opatrovateľskej služby v danom roku	38	39	39
Zabezpečiť dennú starostlivosť o zdravotne znevýhodnené deti a dospelých	Počet klientov domova sociálnej starostlivosti v danom roku	10	11	10
Podporiť kultúrno-spoločenský život dôchodcov	Počet dôchodcov navštevujúcich kluby dôchodcov v danom roku	260	298	284
Zabezpečiť starostlivosť o seniorov v pobytovom zariadení	Počet seniorov v zariadení pre seniorov v danom roku	20	25	20
Zabezpečiť bezpečné prenocovanie pre bezprístrešných obyvateľov mesta	Počet bezprístrešných obyvateľov využívajúcich služby útulku v roku	10	12	10
	Počet bezprístrešných obyvateľov využívajúcich služby nocľahárne v roku	17	55	17
Zabezpečiť sanáciu kultúrno-spoločenských potrieb zdravotne znevýhodnených obyvateľov	Počet členov klubu v danom roku	80	71	79
Zabezpečiť poskytovanie kvalifikovaného zdravotného poradenstva	Počet usporiadaných akcií v roku	8	3	3
Koordinácia, riadenie, servisné služby a kontrola zariadení sociálnych služieb v OSS	Počet organizačných zložiek (zariadení) v štruktúre OSS	14	14	14

**Tabuľka č. 8: Zdroje krytia nákladov hospodárskych stredísk OSS v roku 2020**

v eur

Čís. str.	Názov strediska	Náklady za rok 2020	zdroje krytia nákladov					Zdrojmi nekryté náklady + zisk - strata
			Výnosy z vlastnej činnosti	Príspevok mesta	Príspev. zo ŠR MPSVR	Prisp.z ŠR- IA MPSVR*	Ostatné výnosy	
010	Riaditeľstvo OSS	124 956	76	119 480		4 036		-1 364
021	Detské jasle, Nešporova ul.	40 669	16 969	23 000		965	50	315
041	Domov sociálnych služieb	59 555	5 702	8 320	42 354	2 057	50	-1 072
050	Denné centrum č. 1, Horná ul.	35 694	2 732	33 740				778
060	Denné centrum č. 2, Kráľovská	9 027	237	8 970				0
071	Centrum opatrovateľskej služby - Veča	4 609	1 326	2 810		193		-280
072	Denné centrum č. 3, Narcisová	5 406	42	5 370				6
080	Dom s opatrovateľ. službou V. Šrobára	59 985	8 369	49 450		2 316		150
083	Terénna opatrovateľská služba Šaľa	508 717	109 348	168 860		237305		6 796
111	Zariadenie pre seniorov	209 274	65 759	30 370	109 512	7 737	510	4 614
112	Jedáleň pri ZPS	83 400	42 582	36 040		3 416	290	-1 072
120	Denné centrum zdravotne postih. občanov	5 388	30	5 320				-38
141	Nocľaháreň	67 082	4 905	30 540	29 597	2 269	1285	1 514
143	Útulok	59 726	4 352	34 940	18 000	2 567		133
144	Nízkoprahové denné centrum	39 256	0,00	1 990		39 251		1 985
<b>S p o l u :</b>		<b>1 312 744</b>	<b>262 429</b>	<b>559 200</b>	<b>199 463</b>	<b>302112</b>	<b>2 185</b>	<b>12 645</b>

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

**Tabuľka č. 9: Vývoj hospodárenia OSS od roku 2011 do roku 2020**

v eur

Účet	Názov účtu	Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
602	Tržby z predaja služieb		215789	234144	263239	277663	287130	268590	211722	196904	227998	234 693
644	Zmluvné pokuty		187	236	274	343	178	31	8	5	11	5
648	Ostatné výnosy z hospod.činnosti		542	532	505	353	5 184	4 505	10 002	8900	1 721	2 904
653	Zúčtovanie ost.rezerv z prev.činn		15 449	15 287	17 488	15 523						
658	Zúčtovanie ostat. OP z pre.činn.		220	7 498	26		126	405		220	21	14 206
662	Úroky		34	19	5	3	5	2				
691	Prevádzkové dotácie mesta		500000	528000	513430	513430	513430	382390	332950	536600	513310	559 200
691	Dotácie z NSK na soc. služby		44 931	6 349		600						
692	Príjmy z kapitál. transferov		19 924	21 468	24 108	24 108	14 832	15 255	10 620	10620	10 620	10 620
693	Bežný transfer zo ŠR-IA MPSVR					27 692	70 196	141928	205709	83710	239957	243 772
693	Bežný transfer zo ŠR- UPSVaR		19 754	27	3 188	7 350	13 724	37				1 894
693	Bežný transfer zo ŠR-MPSVR SR							129060	150330	149822	177960	199 463
693	Mimor.dotácia MPSVR-odmeny											56 446
697	Bežné transf. od subj. mimo VS		2 094	1 602	1 304	635	1 475	1 107	2 950	139	1 591	2 185
<b>Výnosy spolu</b>			<b>818924</b>	<b>815162</b>	<b>823567</b>	<b>867700</b>	<b>906280</b>	<b>938505</b>	<b>924291</b>	<b>98690</b>	<b>1173189</b>	<b>1325388</b>
501	Spotreba materiálu		63 730	64 979	70 640	68 500	65 841	58 004	34 878	39866	40 095	43 003
502	Spotreba energií		53 999	63 161	58 955	56 106	51 704	52 426	47 855	53041	49 150	54 443
511	Opravy a udrzovanie		5 570	2 998	5 795	5122	8 118	12 714	5 206	4687	6 845	10 888
512	Cestovné		118	124	117	96	159	98	167	329	178	162
513	Reprezentačné náklady		38	38	49	53	33	57	66	60	112	40
518	Ostatné služby		20 122	12 205	14 200	14 180	12 808	31 497	24 945	15391	16 696	11 766
521	Mzdové náklady		445781	442283	454600	491111	529669	541962	570857	624583	728122	828 678
524	Zákonné sociálne poistenie		154394	151925	156780	168646	162460	174647	187003	210097	245323	274 981
525	Príspevok do DDS						4 457	4 979	5 044	5479	6 036	6 317
527	Zákonné sociálne náklady		26 647	27 490	28 896	29 981	34 013	39 614	39 206	37068	50 823	49 429
538	Ostat. nepriame dane a popl.		781	926	1 416	1 250	1 079	1 098	1 404	1157	1 156	1 408
542	Ostatné pokuty a penále											
546	Odpis nevymožít. pohľadávky			8 123	36		321	37		256		16 767
549	Manká a škody										8	
551	Odpisy dlhodob. H a N majetku		21 228	21 468	24 108	24 108	14 832	15 255	10 620	10620	10 620	10 620
553	Tvorba ost. rezerv z prev.činn.		15 287	17 488	15 522							
558	Tvorba ostatných OP z prev.činn.		250	485	1 174	1 881	3 045	3 093	3 315	2919	3 349	1 551
568	Ostatné finančné náklady		2 950	2 865	2 876	2 881	2 857	3 023	2 497	3541	2 676	2 687
591	Splatná daň z príjmov		6	3	1	1	1					
<b>Náklady spolu</b>			<b>810901</b>	<b>816561</b>	<b>835165</b>	<b>863916</b>	<b>891397</b>	<b>943286</b>	<b>933063</b>	<b>1008085</b>	<b>1161189</b>	<b>1312 744</b>
<b>HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK</b>			<b>8 023</b>	<b>-1 399</b>	<b>-11598</b>	<b>3 784</b>	<b>14 883</b>	<b>4 781</b>	<b>-8 772</b>	<b>-21165</b>	<b>11 999</b>	<b>12 675</b>



**Tabuľka č. 10: Stav majetku v správe OSS**

Druh majetku	Číslo účtu	Nadobúdacia hodnota v euro	Účtovná hodnota	
			Stav 31.12.2019	Stav 31.12.2020
Dlhodobý nehmot.majetok – software	013	5 918,50		
Dlhodobý hmotný majetok spolu	02	461 973,90	100 426,93	89 806,93
- z toho budovy	021	427 839,25	100 426,93	89 806,93
- z toho stroje	022	5 876,76		
- z toho dopravné prostriedky	023	28 257,89		
Drobný dlhodobý hmotný majetok I.	OTE	95 148,06		
Drobný dlhodobý hmotný majetok II.	028	34 753,94		
Drobné inventárne predmety	OTE	21 323,62		
Materiálové zásoby	112	1 599,69	1 320,57	1 599,69
Ceniny	213	5 506,15	938,60	5 506,15
<b>Majetok spolu</b>		<b>626 223,86</b>	<b>102 686,10</b>	<b>96 912,77</b>

v eur

**Tabuľka č. 11 Pohyby fondových účtov**

v eur

Druh majetku	Stav k 31.12.2019	Pohyby v účtovnom roku		Stav k 31.12.2020	z toho		
		Výnosy	Náklady		na účte	pokladňa	použité
Rezervný fond	2 786,76	2 668,60	2 185,00	3 270,36	3 150,36	120,00	
- z toho viazané fin. prostriedky	476,13	2 468,60	2 185,00	759,73			
- z toho voľná rezerva	2 310,63	200,00		2 510,63			
- z toho cudz.prostriedky v depozite							
Sociálny fond	2 240,05	7 241,80	3 778,88	5 702,97	4 962,22		740,75
<b>Majetok spolu</b>	<b>5 026,81</b>	<b>9 910,40</b>	<b>5 963,88</b>	<b>8 973,33</b>	<b>8 112,58</b>	<b>120,00</b>	<b>740,75</b>

**Tabuľka č. 12 Analytická výsledovka hospodárenia OSS mesta Šal'a za rok 2020**

VÝNOSY						
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2019 v eur	Rozpočet v eur	Skutočnosť 2020 v eur	Plnenie v %	Podiel na celku
602 00 000 212 002 00	z prenajatých pozemkov	175,00	170	87,50	51,5	0,01
602 00 000 212 003 00	z prenajatých budov, garáží a ostatných zariadení	311,10	230	206,20	89,7	0,02
602 00 000 223 001 00	za predaj služieb	178 423,44	177 410	188 328,70	106,2	14,21
602 00 000 223 002 00	za jasle, materské školy a školské družiny	18 695,20	15 920	16 605,33	104,3	1,25
602 00 000 223 003 00	za stravné	30 392,94	27 270	29 465,06	108,0	2,22
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>227 997,68</b>	<b>221 000</b>	<b>234 692,79</b>	<b>106,2</b>	<b>17,71</b>
<b>644</b>	<b>Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania</b>	<b>11,37</b>	<b>30</b>	<b>4,85</b>	<b>16,2</b>	<b>0,00</b>
648 00 000 292 006 00	z náhrad z poistného plnenia	0,00	10	0,00		0,00
648 00 000 292 012 00	dobropis za predch.obd. – energie	1 459,04	0	2 807,87		0,21
648 00 000 292 017 00	vratky - ročné zúčtovanie zdravotného pistenia	0,00	0	68,29		0,01
648 00 000 292 027 00	ostatné výnosy	261,20	50	27,99	56,0	0,00
<b>648</b>	<b>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 720,24</b>	<b>60</b>	<b>2 904,15</b>	<b>4840,3</b>	<b>0,22</b>
<b>658</b>	<b>Zúčt. ostat. oprav. položiek z prev. činnosti</b>	<b>21,20</b>	<b>0</b>	<b>14 207,53</b>		<b>1,07</b>
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
691 00 000 312 007 00	z rozpočtu obce	513 310,00	559 200	559 200,00	100,0	42,19
691 00 000 312 008 00	z rozpočtu VÚC - NSK	0,00	0	0,00		0,00
<b>691</b>	<b>Dotácie</b>	<b>513 310,00</b>	<b>559 200</b>	<b>559 200,00</b>	<b>100,0</b>	<b>42,19</b>
<b>692</b>	<b>príjmy z kapitálových transferov</b>	<b>10 620,00</b>	<b>10 620</b>	<b>10 620,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,80</b>
693 00 000 312 001 01	bežný transfer zo ŠR - IAMPŠVR SR	239 957,10	243 490	243 772,00	100,1	18,39
693 00 000 312 001 02	bežný transfer zo ŠR - ÚPSVaR	0,00	7 250	1 893,57	26,1	0,14
693 00 000 312 001 03	bežný transfer zo ŠR - MPSVR SR	177 960,14	198 820	199 462,56	100,3	15,05
693 00 000 312 001 04	bežný transfer zo ŠR – mimoriad. dotácia-odmeny		56 550	56 446,02	99,8	4,26
<b>693</b>	<b>v samospráve bežné transfery zo ŠR</b>	<b>417 917,24</b>	<b>506 110</b>	<b>501 574,15</b>	<b>99,1</b>	<b>37,84</b>
<b>697</b>	<b>Granty - bežné transfery</b>	<b>1 591,16</b>	<b>1 980</b>	<b>2 185,00</b>	<b>110,4</b>	<b>0,16</b>
<b>Príjmy spolu</b>		<b>1 173 188,89</b>	<b>1 299 000</b>	<b>1 325 388,47</b>	<b>102,0</b>	<b>100,00</b>

N Á K L A D Y						
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2019 v eur	Rozpočet v eur	Skutočnosť 2020 v eur	Plnenie v %	Podiel na celku
501 00 000 633 001 00	Interiérové vybavenie	566,00	2 160	1 958,64	90,7	0,15
501 00 000 633 002 00	Výpočtová technika	878,08	1 170	1 204,45	102,9	0,09
501 00 000 633 003 00	telekomunikačná technika	0,00	80	1,00	1,3	0,00
501 00 000 633 004 00	prevádzkové stroje, prístroje, technika a náradie	2 888,86	1 070	1 618,15	151,2	0,12
501 00 000 633 005 00	špeciál. stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie	0,00	70	0,00	0,0	0,00
501 00 000 633 006 01	všeobecný materiál - kancelárske potreby	678,78	910	795,40	87,4	0,06
501 00 000 633 006 02	všeobecný materiál - čistiace potreby	2 745,76	3 460	3 446,13	99,6	0,26
501 00 000 633 006 03	všeobecný materiál - ostatný	2 181,85	1 800	3 353,19	186,3	0,26
501 00 000 633 009 00	Knihy, časopisy, noviny	944,77	1 185	1 114,80	94,1	0,08
501 00 000 633 010 00	pracovné odevy, obuv, pomôcky	1 578,22	3 825	2 884,44	75,4	0,22
501 00 000 634 006 00	pracovné odevy, obuv, pomôcky	0,00	90	70,20	78,0	0,01
501 00 000 633 011 00	potraviny	26 755,13	24 870	25 855,92	104,0	1,97
501 00 000 633 015 00	palivá ako zdroj energie	23,28	40	29,51	73,8	0,00
501 00 000 634 001 00	palivo, mazivá, oleje	853,78	760	671,38	88,3	0,05
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>40 094,51</b>	<b>41 490</b>	<b>43 003,21</b>	<b>103,6</b>	<b>3,28</b>
502 00 000 632 001 01	elektrina - energie	7 379,24	8 620	8 293,38	96,2	0,63
502 00 000 632 001 02	plyn - energie	9 235,39	9 000	9 844,79	109,4	0,75
502 00 000 632 001 03	dodávka tepla - energie	28 441,52	27 720	31 778,12	114,6	2,42
502 00 000 632 002 01	vodné	4 094,13	4 900	4 527,00	92,4	0,34
<b>502</b>	<b>Spotreba energií</b>	<b>49 150,28</b>	<b>50 240</b>	<b>54 443,29</b>	<b>108,4</b>	<b>4,15</b>
511 00 000 634 002 00	servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	841,28	580	831,03	143,3	0,06
511 00 000 635 001 00	údržba interiérového vybavenie	0,00	110	0,00	0,0	0,00
511 00 000 635 002 00	údržba výpočtovej techniky	0,00	60	24,00	40,0	0,00
511 00 000 635 003 00	údržba telekomunikačnej techniky	0,00	90	0,00	0,0	0,00
511 00 000 635 004 00	údržba prevádz. strojov, prístrojov, techniky a náradia	220,40	140	243,92	174,2	0,02
511 00 000 635 005 00	údržba špeciál. strojov, prístrojov, techniky a náradia	0,00	250	251,94	100,8	0,02
511 00 000 635 006 00	údržba budov, priestorov a objektov	5 126,12	9 030	8 905,49	4,0	0,68
511 00 000 635 009 00	Softvér a licencie	656,88	630	632,00	100,3	0,05
<b>511</b>	<b>Opravy a udrzovanie</b>	<b>6 844,68</b>	<b>10 890</b>	<b>10 888,38</b>	<b>100,0</b>	<b>0,83</b>
512 00 000 631 001 00	tuzemské	178,24	220	162,40	73,8	0,01
512 00 000 631 002 00	zahraniczne	0,00	10	0,00	0,0	0,00
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>178,24</b>	<b>230</b>	<b>162,40</b>	<b>70,6</b>	<b>0,01</b>
513 00 000 633 016 00	reprezentačné	112,14	100	40,31	40,3	0,00
<b>513</b>	<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>112,14</b>	<b>100</b>	<b>40,31</b>	<b>40,3</b>	<b>0,00</b>
518 00 000 632 002 02	stočné	2 304,47	2 170	2 217,39	102,2	0,17
518 00 000 632 003 00	poštové služby	267,68	400	304,56	76,1	0,02
518 00 000 632 004 00	komunikačná infraštruktúra - internet	0,00	120	159,32	132,8	0,01
518 00 000 632 005 00	telekomunikačné služby	1 881,82	1 860	1 800,76	96,8	0,14
518 00 000 634 004 00	prepravné a prenájom dopravných prostriedkov (zájazdy)	2 450,00	2 160	1 770,00	81,9	0,13
518 00 000 637 001 01	školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	659,00	200	130,00	65,0	0,01
518 00 000 637 001 02	občerstvenie, pohostenie	2 156,51	2 570	2 112,15	82,2	0,16
518 00 000 637 003 00	propagácia, reklama a inzercia	0,00	10	0,00	0,0	0,00
518 00 000 637 004 00	všeobecné služby	5 371,14	2 650	1 921,76	72,5	0,15
518 00 000 637 005 00	špeciálne služby	164,96	420	263,25	62,7	0,02
518 00 000 637 014 00	stravovanie klientov	0,00	0	0,00		0,00
518 00 000 637 017 00	provízia za stravné poukážky	0,00	0	0,00		0,00
518 00 000 637 034 00	platby zdravotníckym zariadeniam	1 440,50	1 030	1 086,70	105,5	0,08
	<b>Ostatné služby</b>	<b>16 696,08</b>	<b>13 590</b>	<b>11 765,89</b>	<b>86,6</b>	<b>0,90</b>
521 00 000 611 000 00	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	626 190,75	684 120	670 538,69	98,0	51,08
521 00 000 612 001 00	Osobný príplatok	22 139,61	30 850	29 240,23	94,8	2,23
521 00 000 612 002 00	Ostatné príplatky	36 254,64	45 610	44 055,59	96,6	3,36
521 00 000 614 000 00	Odmeny	35 840,50	74 330	76 430,50	102,8	5,82
521 00 000 637 027 00	odmeny na základe dohôd o vykonaní práce	7 696,50	8 740	8 413,00	96,3	0,64
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>728 122,00</b>	<b>843 650</b>	<b>828 678,01</b>	<b>98,2</b>	<b>63,13</b>
524 00 000 621 000 00	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	43 209,08	45 240	46 378,71	102,5	3,53
524 00 000 623 000 00	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	24 768,60	28 470	29 463,47	103,5	2,24
524 00 000 625 001 00	na nemocenské poistenie	10 223,30	11 180	11 422,88	102,2	0,87
524 00 000 625 002 00	na starobné poistenie	102 316,30	111 750	114 133,96	102,1	8,69
524 00 000 625 003 00	na úrazové poistenie	5 911,69	6 450	6 673,13	103,5	0,51
524 00 000 625 004 00	na invalidné poistenie	18 272,58	20 800	21 267,93	102,2	1,62
524 00 000 625 005 00	na poistenie v nezamestnanosti	5 911,47	6 770	6 872,58	101,5	0,52

524 00 000 625 007 00	poistné do rezervného fondu	34 709,48	37 850	38 768,90	102,4	2,95
<b>524</b>	<b>Zákonné sociálne poistenie</b>	<b>245 322,50</b>	<b>268 510</b>	<b>274 981,56</b>	<b>102,4</b>	<b>20,95</b>
525 00 000 627 000 00	Príspevok do doplnkových dôchod.sporiteľní	6 035,50	6 080	6 317,10	103,9	0,48
<b>525</b>	<b>Ostatné sociálne zabezpečenie</b>	<b>6 035,50</b>	<b>6 080</b>	<b>6 317,10</b>	<b>103,9</b>	<b>0,48</b>
527 00 000 637 006 00	príspevok na rekreáciu	3 224,38	3 630	2 774,54	76,4	0,21
527 00 000 637 014 00	stravovanie zamestnancov	28 446,94	30 090	29 399,10	97,7	2,24
527 00 000 637 016 00	prídela do sociálneho fondu	6 221,83	7 020	7 241,80	103,2	0,55
527 00 000 642 012 00	na odstupné zamestnancom	4 066,23	960	963,65	100,4	0,07
527 00 000 642 013 00	na odchodné	5 367,00	4 030	4 022,00	99,8	0,31
527 00 000 642 015 00	na nemocenské dávky	3 497,08	3 660	5 028,35	137,4	0,38
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>50 823,46</b>	<b>49 390</b>	<b>49 429,44</b>	<b>100,1</b>	<b>3,77</b>
538 00 000 637 012 00	správne poplatky	57,80	70	13,00	18,6	0,00
538 00 000 637 035 00	poplatky za komunálny odpad	1 098,24	1 410	1 395,68	99,0	0,11
<b>538</b>	<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>1 156,04</b>	<b>1 480</b>	<b>1 408,68</b>	<b>95,2</b>	<b>0,11</b>
542 00 000 637 031 00	pokuty a penále	0,00	0	0,00		0,00
<b>542</b>	<b>Ostatné pokuty a penále</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
546 00 000 637 029 00	odpis pohľadávky	0,00	0	16 767,18		1,28
<b>546</b>	<b>Odpis pohľadávky</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16 767,18</b>		<b>1,28</b>
549 00 000 637 029 00	manká a škody	8,50	0	0,00		
<b>549</b>	<b>Manká a škody</b>	<b>8,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>551</b>	<b>ODPISY</b>	<b>10 620,00</b>	<b>10 620</b>	<b>10 620,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,81</b>
<b>558</b>	<b>Tvorba ostat. oprav. polož. z prevádz. činnosti</b>	<b>3 349,49</b>	<b>0</b>	<b>1 551,41</b>		<b>0,12</b>
568 00 000 634 003 00	poistenie vozidiel	370,52	370	368,38	99,6	0,03
568 00 000 637 012 00	poplatky, odvody, dane, clá	431,42	440	408,82	92,9	0,03
568 00 000 637 015 00	poistné	1 874,13	1 920	1 909,52	99,5	0,15
<b>568</b>	<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>2 676,07</b>	<b>2 730</b>	<b>2 686,72</b>	<b>98,4</b>	<b>0,20</b>
<b>591</b>	<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>1 161 189,49</b>	<b>1 299 000</b>	<b>1 312 743,58</b>	<b>101,1</b>	<b>100,00</b>