### 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 10 712,60eur 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: Predkladá:

RSDr. Ľubor Gáll, riaditeľ OSS RSDr. Ľubor Gáll, v.r.

Mária Kurz, ekonómka OSS 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 prestavovala 207 470 eur.

V predpokladaných zdrojoch rozpočtu došlo počas roka k viacerým zmenám najmä v dôsledku mimoriadneho a núdzového stavu a prijatých opatrení zabraňujúcich 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:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Poukázaný*  *príspevok* | *Vyúčtovanie príspevku* | *Vrátená časť príspevku* |
| 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 opatrovateľky 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, čim 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 TÚV (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 udržovanie 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. Reprezentačné výdavky boli čerpané na 45,3 % z rozpočtu a podieľajú sa na celkových prevádzkových nákladoch organizácie 0,01 %.

| **Ostatné služby** | **Účet 518** | | *Plnenie v %* | 99,9 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 15 590 | *Skutočnosť* | **15 581,65** |

Výdaje vynaložené na ostatné služby sú tvorené telekomunikačnými hlasovými službami, na ktoré bolo čerpané 2 037 eur. Túto časť výdajov 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** | | *Plnenie v %* | 103,6 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 842 510 | *Skutočnosť* | **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 boda.

Mzdové náklady tvoria absolútne najväčšiu časť výdajov 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 výdajov na celkových nákladoch organizácie treba však vziať do úvahy charakter vykonávanej práce a poskytovaných služieb, keď napr. výdaje na poskytovanie terénnej opatrovateľskej službe tvoria takmer výlučne náklady na platy opatrovateliek, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.

| **Zákonné sociálne poistenie** | **Účet 524** | | *Plnenie v %* | 103,2 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 282 960 | *Skutočnosť* | **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** | | *Plnenie v %* | 104,8 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 7 000 | *Skutočnosť* | **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** | | *Plnenie v %* | 100,3 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 48 660 | *Skutočnosť* | **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. Prídel 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** | | *Plnenie v %* | 98,6 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 1 420 | *Skutočnosť* | **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** | | *Plnenie v %* | 100,0 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 10 790 | *Skutočnosť* | **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** | | *Plnenie v %* |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | nerozpočtuje sa | *Skutočnosť* | **1 668,07** |

Ostatné opravné položky sa v súlade s metodikou akruálneho 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** | | *Plnenie v %* | 101,4 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Rozpočet* | 2 620 | *Skutočnosť* | **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 opatrovateliek. 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 krytí 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 kanalizačná 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.

1. **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** | *v eur* |
| **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 operatívnou 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:

1. prijať účtovnú závierku OSS mesta Šaľa ku dňu 31.12.2021
2. odsúhlasiť výsledok hospodárenia OSS za rok 2021 zisk vo výške 10 712,60eur 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**

*v eur*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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** |

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 | Nízkoprahové 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 | použité |
| 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**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Podpro-gram, 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. | Nízkoprahové 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 znevýhod- nených 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 služby útulku v roku | 10 | 10 | 10 |
| Počet bezprístrešných obyvateľov využívajúcich nocľaháreň 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 | Prísp.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 | Nocľaháreň | 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. trasferov | 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 173189** | **1 325388** | **1362 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 nevymožit. 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 VÝSLEDOK** | | -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**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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** |

*v eur*

Tabuľka č. 12 **Analytická výsledovka hospodárenia OSS mesta Šaľa za rok 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **V Ý N O S Y** | | | | | | |
| Číslo účtu | Názov účtu | Skutočnosť 2020 v eur | Rozpočet v eur | Skutočnosť  2021 v eur | Plnenie v % | Podiel na celku |
| 602 00 000 212 002 00 | z prenajatých pozemkov | 87,50 | 220 | 214,83 | 97,7 | 0,02 |
| 602 00 000 212 003 00 | z prenajatých budov, garáži a ostatných zariaden | 206,20 | 150 | 152,60 | 101,7 | 0,01 |
| 602 00 000 223 001 00 | za predaj služieb | 188 328,70 | 180 700 | 182 807,67 | 101,2 | 13,42 |
| 602 00 000 223 002 00 | za jasle, materské školy a školské družiny | 16 605,33 | 15 140 | 15 659,60 | 103,4 | 1,15 |
| 602 00 000 223 003 00 | za stravné | 29 465,06 | 26 430 | 27 520,75 | 104,1 | 2,02 |
| **602** | **Tržby z predaja služieb** | 234 692,79 | **222 640** | **226 355,45** | **101,7** | **16,62** |
| **644** | **Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania** | 4,85 | **30** | **7,60** | **25,3** | **0,00** |
| 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 | 2 807,87 | 0 | 4 931,53 |  | 0,36 |
| 648 00 000 292 017 00 | vratky - ročné zúčtovanie zdravotného pistenia | 68,29 | 0 | 0,00 |  | 0,00 |
| 648 00 000 292 027 00 | ostatné výnosy | 27,99 | 40 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| **648** | **Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti** | 2 904,15 | **50** | **4 931,53** | **9863** | **0,36** |
| **658** | **Zúčt. ostat. oprav. položiek z prev. činnosti** | 14 207,53 | **0** | **967,50** |  | **0,07** |
| **662** | **Úroky** | 0,00 | **0** | **0,00** |  | **0,00** |
| 691 00 000 312 007 00 | z rozpočtu obce | 559 200,00 | 649 720 | 649 724,00 | 100,0 | 47,70 |
| 691 00 000 312 008 00 | z rozpočtu VÚC - NSK | 0,00 | 0 | 0,00 |  | 0,00 |
| **691** | **Dotácie** | 559 200,00 | **649 720** | **649 724,00** | **100,0** | **47,70** |
| **692** | **príjmy z kapitálových transferov** | 10 620,00 | **10 790** | **10 795,00** | **100,0** | **0,79** |
| 693 00 000 312 001 01 | bežný transfer zo ŠR - IAMPSVR SR | 243 772,00 | 84 650 | 88 797,12 | 104,9 | 6,52 |
| 693 00 000 312 001 02 | bežný transfer zo ŠR - ÚPSVaR | 1 893,57 | 72 550 | 71 727,40 | 98,9 | 5,27 |
| 693 00 000 312 001 03 | bežný transfer zo ŠR - MPSVR SR | 199 462,56 | 244 130 | 243 934,52 | 99,9 | 17,91 |
| 693 00 000 312 001 04 | bežný transfer zo ŠR – mimoriad. dotácia-odmeny | 56 446,02 | 1 760 | 43 401,60 | 2466,0 | 3,19 |
| 693 00 000 312 001 05 | NFP projekt POSII - MPSVR SR |  | 20 320 | 18 288,00 | 90,0 | 1,34 |
| **693** | **v samospráve bežné transfery zo ŠR** | 501 574,15 | **423 410** | **466 148,64** | **110,1** | **34,22** |
| **697** | **Granty - bežné transfery** | 2 185,00 | **3 360** | **3 258,20** | **97,0** | **0,24** |
| **Príjmy spolu** | | **1 325 388,47** | **1 310 000** | **1 362 187,92** | **104,0** | **100,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N Á K L A D Y** | | | | | | |
| Číslo účtu | Názov účtu | Skutočnosť 2019 v eur | Rozpočet v eur | Skutočnosť  2021 v eur | Plnenie v % | Podiel na celku |
| 501 00 000 633 001 00 | Interiérové vybavenie | 1 958,64 | 3 160 | 3 151,62 | 99,7 | 0,23 |
| 501 00 000 633 002 00 | Výpočtová technika | 1 204,45 | 630 | 578,91 | 91,9 | 0,04 |
| 501 00 000 633 003 00 | telekomunikačná technika | 1,00 | 60 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 501 00 000 633 004 00 | prevádzkové stroje, prístroje, technika a náradie | 1 618,15 | 1 680 | 1 292,80 | 77,0 | 0,10 |
| 501 00 000 633 005 00 | špeciál. stroje, prístroje, zariad, technika a náradie | 0,00 | 60 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 501 00 000 633 006 01 | všeobecný materiál - kancelárske potreby | 795,40 | 1 090 | 931,73 | 85,5 | 0,07 |
| 501 00 000 633 006 02 | všeobecný materiál - čistiace potreby | 3 446,13 | 3 120 | 3 111,42 | 99,7 | 0,23 |
| 501 00 000 633 006 03 | všeobecný materiál - ostatný | 3 353,19 | 3 360 | 3 458,89 | 102,9 | 0,26 |
| 501 00 000 633 009 00 | Knihy, časopisy, noviny | 1 114,80 | 600 | 573,42 | 95,6 | 0,04 |
| 501 00 000 633 010 00 | pracovné odevy, obuv, pomôcky | 2 884,44 | 3 600 | 1 966,88 | 54,6 | 0,15 |
| 501 00 000 634 006 00 | pracovné odevy, obuv, pomôcky | 70,20 | 90 | 68,59 | 76,2 | 0,01 |
| 501 00 000 633 011 00 | potraviny | 25 855,92 | 23 900 | 24 970,90 | 104,5 | 1,85 |
| 501 00 000 633 015 00 | palivá ako zdroj energie | 29,51 | 40 | 31,41 | 78,5 | 0,00 |
| 501 00 000 634 001 00 | palivo, mazivá, oleje | 671,38 | 880 | 786,07 | 89,3 | 0,06 |
| **501** | **Spotreba materiálu** | **43 003,21** | **42 270** | **40 922,64** | **96,8** | **3,03** |
| 502 00 000 632 001 01 | elektrina - energie | 8 293,38 | 8 330 | 7 605,55 | 91,3 | 0,56 |
| 502 00 000 632 001 02 | plyn - energie | 9 844,79 | 10 720 | 9 834,46 | 91,7 | 0,73 |
| 502 00 000 632 001 03 | dodávka tepla - energie | 31 778,12 | 29 280 | 32 892,86 | 112,3 | 2,43 |
| 502 00 000 632 002 01 | vodné | 4 527,00 | 4 620 | 4 799,01 | 103,9 | 0,36 |
| **502** | **Spotreba energií** | **54 443,29** | **52 950** | **55 131,88** | **104,1** | **4,08** |
| 511 00 000 634 002 00 | servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené | 831,03 | 870 | 1 056,34 | 121,4 | 0,08 |
| 511 00 000 635 001 00 | údržba interiérového vybavenie | 0,00 | 90 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 511 00 000 635 002 00 | údržba výpočtovej techniky | 24,00 | 50 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 511 00 000 635 003 00 | údržba telekomunikačnej techniky | 0,00 | 80 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 511 00 000 635 004 00 | údržba prevádz. strojov, prístr., techniky a náradia | 243,92 | 100 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 511 00 000 635 005 00 | údržba špeciál. strojov, prístr., techniky a náradia | 251,94 | 510 | 311,09 | 61,0 | 0,02 |
| 511 00 000 635 006 00 | údržba budov, priestorov a objektov | 8 905,49 | 400 | 0,00 | 4,0 | 0,00 |
| 511 00 000 635 009 00 | Softvér a licencie | 632,00 | 850 | 663,53 | 78,1 | 0,05 |
| **511** | **Opravy a udržovanie** | **10 888,38** | **2 950** | **2 030,96** | **68,8** | **0,15** |
| 512 00 000 631 001 00 | tuzemské | 162,40 | 110 | 112,90 | 102,6 | 0,01 |
| 512 00 000 631 002 00 | zahraničné | 0,00 | 70 | 64,58 | 92,3 | 0,00 |
| **512** | **Cestovné** | **162,40** | **180** | **177,48** | **98,6** | **0,01** |
| 513 00 000 633 016 00 | reprezentačné | 40,31 | 100 | 45,34 | 45,3 | 0,00 |
| **513** | **Náklady na reprezentáciu** | **40,31** | **100** | **45,34** | **45,3** | **0,00** |
| 518 00 000 632 002 02 | stočné | 2 217,39 | 2 340 | 2 692,40 | 115,1 | 0,20 |
| 518 00 000 632 003 00 | poštové služby | 304,56 | 420 | 266,53 | 63,5 | 0,02 |
| 518 00 000 632 004 00 | komunikačná infraštruktúra - internet | 159,32 | 430 | 477,96 | 111,2 | 0,04 |
| 518 00 000 632 005 00 | telekomunikačné služby | 1 800,76 | 2 130 | 2 037,12 | 95,6 | 0,15 |
| 518 00 000 634 004 00 | prepravné a prenájom doprav.prostr. (zájazdy) | 1 770,00 | 2 860 | 2 847,84 | 99,6 | 0,21 |
| 518 00 000 637 001 01 | školenia, kurzy, semináre, porady, konfer., symp. | 130,00 | 190 | 172,00 | 90,5 | 0,01 |
| 518 00 000 637 001 02 | občerstvenie, pohostenie | 2 112,15 | 2 570 | 2 259,47 | 87,9 | 0,17 |
| 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 | 1 921,76 | 2 890 | 3 143,23 | 108,8 | 0,23 |
| 518 00 000 637 005 00 | špeciálne služby | 263,25 | 300 | 203,00 | 67,7 | 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 | 1 086,70 | 1 450 | 1 482,10 | 102,2 | 0,11 |
|  | **Ostatné služby** | **11 765,89** | **15 590** | **15 581,65** | **99,9** | **1,15** |
| 521 00 000 611 000 00 | Tarifný plat, osobný plat, základný plat | 670 538,69 | 671 880 | 670 234,88 | 99,8 | 49,59 |
| 521 00 000 612 001 00 | Osobný príplatok | 29 240,23 | 37 530 | 36 946,48 | 98,4 | 2,73 |
| 521 00 000 612 002 00 | Ostatné príplatky | 44 055,59 | 43 540 | 43 492,14 | 99,9 | 3,22 |
| 521 00 000 614 000 00 | Odmeny | 76 430,50 | 80 830 | 113 600,22 | 140,5 | 8,41 |
| 521 00 000 637 027 00 | odmeny na základe dohôd o vykonaní práce | 8 413,00 | 8 730 | 8 533,00 | 97,7 | 0,63 |
| **521** | **Mzdové náklady** | **828 678,01** | **842 510** | **872 806,72** | **103,6** | **64,58** |
| 524 00 000 621 000 00 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 46 378,71 | 47 550 | 49 405,56 | 103,9 | 3,66 |
| 524 00 000 623 000 00 | Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 29 463,47 | 29 920 | 31 264,75 | 104,5 | 2,31 |
| 524 00 000 625 001 00 | na nemocenské poistenie | 11 422,88 | 11 790 | 12 121,03 | 102,8 | 0,90 |
| 524 00 000 625 002 00 | na starobné poistenie | 114 133,96 | 117 350 | 121 167,84 | 103,3 | 8,97 |
| 524 00 000 625 003 00 | na úrazové poistenie | 6 673,13 | 6 830 | 7 067,07 | 103,5 | 0,52 |
| 524 00 000 625 004 00 | na invalidné poistenie | 21 267,93 | 22 290 | 22 657,37 | 101,6 | 1,68 |
| 524 00 000 625 005 00 | na poistenie v nezamestnanosti | 6 872,58 | 7 180 | 7 304,68 | 101,7 | 0,54 |
| 524 00 000 625 007 00 | poistné do rezervného fondu | 38 768,90 | 40 050 | 41 153,08 | 102,8 | 3,05 |
| **524** | **Zákonné sociálne poistenie** | **274 981,56** | **282 960** | **292 141,38** | **103,2** | **21,62** |
| 525 00 000 627 000 00 | Príspevok do doplnkových dôchod.sporiteľní | 6 317,10 | 7 000 | 7 335,00 | 104,8 | 0,54 |
| **525** | **Ostatné sociálne zabezpečenie** | **6 317,10** | **7 000** | **7 335,00** | **104,8** | **0,54** |
| 527 00 000 637 006 00 | príspevok na rekreáciu | 2 774,54 | 4 190 | 3 871,67 | 92,4 | 0,29 |
| 527 00 000 637 014 00 | stravovanie zamestnancov | 29 399,10 | 17 620 | 17 892,09 | 101,5 | 1,32 |
| 527 00 000 637 016 00 | prídel do sociálneho fondu | 7 241,80 | 7 620 | 8 032,24 | 105,4 | 0,59 |
| 527 00 000 642 012 00 | na odstupné zamestnancom | 963,65 | 2 990 | 2 992,77 | 100,1 | 0,22 |
| 527 00 000 642 013 00 | na odchodné | 4 022,00 | 3 000 | 1 498,00 | 49,9 | 0,11 |
| 527 00 000 642 014 00 | finančný príspevok na stravovanie | 0 | 9 630 | 9 733,63 | 101,1 | 0,72 |
| 527 00 000 642 015 00 | na nemocenské dávky | 5 028,35 | 3 610 | 4 762,86 | 131,9 | 0,35 |
| **527** | **Zákonné sociálne náklady** | **49 429,44** | **48 660** | **48 783,26** | **100,3** | **3,61** |
| 538 00 000 637 012 00 | správne poplatky | 13,00 | 10 | 3,90 | 39,0 | 0,00 |
| 538 00 000 637 035 00 | poplatky za komunálny odpad | 1 395,68 | 1 410 | 1 395,68 | 99,0 | 0,10 |
| **538** | **Ostatné dane a poplatky** | **1 408,68** | **1 420** | **1 399,58** | **98,6** | **0,10** |
| 542 00 000 637 031 00 | pokuty a penále | 0,00 | 0 | 0,00 |  | 0,00 |
| **542** | **Ostatné pokuty a penále** | **0,00** | **0** | **0,00** |  | **0,00** |
| 546 00 000 637 029 00 | odpis pohľadávky | 16 767,18 | 0 | 0,00 |  | 0,00 |
| **546** | **Odpis pohľadávky** | **16 767,18** | **0** | **0,00** |  | **0,00** |
| 549 00 000 637 029 00 | manká a škody | 0,00 | 0 | 0,00 |  | 0,00 |
| **549** | **Manká a škody** | **0,00** | **0** | **0,00** |  | **0,00** |
| **551** | **ODPISY** | **10 620,00** | **10 790** | **10 795,00** | **100,0** | **0,80** |
| **558** | **Tvorba ostat. oprav. polož. z prevádz. činnosti** | **1 551,41** | **0** | **1 668,07** |  | **0,12** |
| 568 00 000 634 003 00 | poistenie vozidiel | 368,38 | 380 | 373,70 | 98,3 | 0,03 |
| 568 00 000 637 012 00 | poplatky, odvody, dane, clá | 408,82 | 330 | 373,14 | 113,1 | 0,03 |
| 568 00 000 637 015 00 | poistné | 1 909,52 | 1 910 | 1 909,52 | 100,0 | 0,14 |
| **568** | **Ostatné finančné náklady** | **2 686,72** | **2 620** | **2 656,36** | **101,4** | **0,20** |
| **591** | **Splatná daň z príjmov** | **0,00** | **0** | **0,00** |  | **0,00** |
| **Náklady spolu** | | **1 312 743,58** | **1 310 000** | **1 351 475,32** | **103,2** | **100,00** |