

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a) Názov účtovnej jednotky	Zariadenie sociálnych služieb AKTIG
Sídlo účtovnej jednotky	Mierová 63/92, 066 01 H u m e n n é
IČO	31948821
Dátum zriadenia	22.3.1993 – SOS, od 1.7.1997 – DD, od 1.7.2002 – DD a DSS, od 1.1.2010 – ZPS a DSS, od 1.1.2016 ZSS AKTIG, od 1.4.2022 – výmaz ZPS
Spôsob zriadenia	Zákon SNR č. 543/1990 Zb. o štátnej správe sociálneho zabezpečenia v znení neskorších predpisov - delimitácia od 1.7.2002 na PSK – zriaďovacia listina - od 1.7.2002 pričlenená OJ – Útulok Humenné
Názov zriaďovateľa	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie mieru 2, 080 01 P r e š o v
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím v pobytových zariadeniach
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Marcela Džupinová
Funkcia	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	28,1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	27
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	DSS, ŠZ a Útulok

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
e) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
f) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
g) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
h) pohľadávky	menovitou hodnotou
i) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
j) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
k) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
l) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
m) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

- odo dňa jeho zaradenia do používania
- prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
0	5	20
1	5	20
2	8	12,5
3	10	10
4	15	6,66
5	25	4
6	50	2

Drobný nehmotný majetok do 2 400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby a vedie sa na podsúvahových účtoch.

Drobný hmotný majetok od 34,00 Eur do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby a vedie sa v účtovníctve na podsúvahových účtoch ako DHM v používaní.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie |

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi,
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku),
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

V priebehu roka 2023 nenastali žiadne prírastky ani úbytky dlhodobého majetku.

Pohyb oprávok: - stav oprávok k 31.12.2022 = 339 566,94 €
 - prírastky za rok 2023 = 17 968,03 €
 - stav oprávok k 31.12.2023 = 357 534,97 €

K 31.12.2023 bola zaúčtovaná opravná položka k nedokončenej investícii (094) – Projektová dokumentácia vo výške **2 800,00 € - zmarená investícia.**

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistná zmluva – majetok + zodpovednosť za škodu	973,08 € do 03.12.2023 1 451,12 € od 04.12.2023
Povinné zmluvné poistenie - RENAULT	115,00 € do 03.12.2023 115,00 € od 04.12.2023
- MAZDA	95,00 € do 03.12.2023 95,00 € od 04.12.2023
Havarijné poistenie – MAZDA	195,00 € do 03.12.2023 167,52 € od 04.12.2023
- RENAULT	426,44 € do 03.12.2023 0,00 € od 04.12.2023

Zariadenie sociálnych služieb AKTIG, Mierová 63/92, 066 01 Humenné

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	23 566,02 €
Budovy, stavby	542 703,32 €
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	90 826,31 €
Dopravné prostriedky	44 827,52 €
Nezaradený majetok	2 800,00 €
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	704 723,17 €

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Z nedaňových príjmov RO	068 (318-391)	40 732,45 €	za poskytované sociálne služby
Pohľadávky spolu	048 + 060	40 732,45 €	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

- hodnota pohľadávok k 31.12.2022	= 45 152,77 €
- nárast pohľadávok k 31.12.2023	= 5 813,00 €
- pokles pohľadávok k 31.12.2023 - uhradenie	= 1 543,39 €
- tvorba opravnej položky k 31.12.2023	= 8 689,93 €
- hodnota pohľadávok k 31.12.2023	= 40 732,45 €

Dôvodom zaúčtovania tvorby opravnej položky k pohľadávkam vo výške 8 689,93 € bude podanie žiadosti o trvalé upustenie od ich vymáhania.

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2023
Bankové účty - DEPOZIT	43 348,92 €
- SOCIÁLNY FOND	578,40 €
- DARÝ a GRANTY	922,69 €
- PROJEKTOVÝ	0,00 €
Ceniny	103,25 €

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023
Náklady budúcich období spolu z toho:	464,83 €
PP Žilina – prístup na VSSR	76,36 €
ESPIK Group Orlov – prístup k sl. „Evidencia odpadov“	1,62 €
EXO TECHNOLOGIES Bratislava – služby za doménu	12,06 €
SpiderNET IT Humenné – ESET antivír. na 2 roky - 7 PC	216,52 €
UNION Bratislava – povinné zmluvné poistenie - RENAULT	28,75 €
UNION Bratislava – povinné zmluvné poist. MAZDA	23,75 €
UNION Bratislava – havarijné poistenie MAZDA	41,88 €
Slovak Telekom Bratislava – telekom. služby 1/2024	28,80 €
Slovak Telekom Bratislava – telekom. služby + internet 1/2024	35,09 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov	
Nevysporiadaný VH minulých rokov	presun VH	244,31 €
Výsledok hospodárenia	prírastky VH	897,37 €
	presun VH	- 244,31 €
Výsledok hospodárenia za ÚO	zostatok k 31.12.2023	897,37 €

B Závazky

1. Vývoj rezerv v tejto štruktúre - tabuľka č.7

- stav rezerv k 31.12.2022	=	0,00 €
- tvorba k 31.12. 2023	=	2 739,00 €
- stav rezerv k 31.12.2023	=	2 739,00 €

Dôvodom tvorby rezerv k 31.12.2023 sú budúce potencionálne záväzky – zamestnanecké pôžitky ako jubileá, ktoré budú vyplatené v roku 2024 (2 000,00 € odmeny + 739,00 € odvody).

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) Závazky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8
Textová časť k tabuľke č.8

Závazky k 31.12.2022 vo výške 48 688,48 € sú v lehote splatnosti.

Závazky k 31.12.2023 vo výške 47 816,63 € sú v lehote splatnosti.

b) Opis záväzkov podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8
Textová časť k tabuľke č.8

Závazky k 31.12.2022 so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú vo výške 48 003,31 €.

Závazky k 31.12.2023 so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú vo výške 47 238,23 €.

Závazky zo sociálneho fondu k 31.12.2022 so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov sú vo výške 685,17 €.

Závazky zo sociálneho fondu k 31.12.2023 so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov sú vo výške 578,40 €.

c) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Závazky zo SF	578,40 €	zostatok SF
Dodávatelia	2 602,46 €	dodávateľské faktúry
Iné záväzky	757,91 €	zrážky z miezd, iné záväzky
Zamestnanci	24 154,57 €	výplaty zamestnancov na účty
Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	16 603,73 €	odvody na zdravotné a sociálne poistenie
Ostatné priame dane	2 196,87 €	daň z príjmov
Transféry mimo VS	922,69 €	zostatok darov a grantov
Dlhodobé a krátkodobé záväzky	47 816,63 €	stav k 31.12.2023

Zariadenie sociálnych služieb AKTIG, Mierová 63/92, 066 01 Humenné

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

1. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0,00 €
Výnosy budúcich období spolu z toho:	9 284,78 €

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2022	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2023
Kapitálový transfer zo ŠR - Prístavba rehabilitačnej miestnosti a práčovne	4 809,58 €	0,00 €	- 194,76 €	0,00 €	4 614,82 €
Kapitálový transfer zo ŠR – nákup sprchovacej hygienickej stoličky Carino E s príslušenstvom	2 968,74 €	0,00 €	- 375,12 €	0,00 €	2 593,62 €
Kapitálový transfer mimo VS - Prístavba rehab. miestnosti a práčovne	2 163,94 €	0,00 €	- 87,60 €	0,00 €	2 076,34 €
Spolu	9 942,26 €	0,00 €	- 657,48 €	0,00 €	9 284,78 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	166 938,93 €
602 - Tržby z predaja služieb	166 938,93 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00 €
c) aktívacia	0,00 €
624 – Aktivácia DHM	0,00 €
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0,00 €
632 – Daňové výnosy samosprávy	0,00 €
- podielové dane	
- daň z nehnuteľností	
- daň za psa	
633 – Výnosy z poplatkov	0,00 €
- správne poplatky	
- KO a DSO	
e) finančné výnosy	0,00 €
661 – Tržby z predaja CP	0,00 €
- predaj akcií	
662 – Úroky	0,00 €
668 – Ostatné finančné výnosy	0,00 €
f) mimoriadne výnosy	0,00 €
672 – Náhrady škôd	0,00 €
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	793 614,93 €
691 – Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	714 594,28 €
- bežný transfer na školský klub	

Zariadenie sociálnych služieb AKTIG, Mierová 63/92, 066 01 H u m e n n é

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2023

- bežný transfer na školskú jedáleň	
692 – Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	20 110,55 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	
693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	50 698,21 €
- bežný transfer na	
694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	569,88 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	
695 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,00 €
696 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	0,00 €
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	
697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	7 554,41 €
698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	87,60 €
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,00 €
- zinkasované príjmy RO	
h) ostatné výnosy	837,85 €
644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	837,85 €
- Dobropisy, refundácie nákladov minulého ÚO	584,55 €
- Výnosy z prenájmu	250,03 €
- Ostatné výnosy	3,27 €
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0,00 €
653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00 €
658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00 €

2. Náklady – popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	127 589,32 €
501 – Spotreba materiálu	91 104,65 €
502 - Spotreba energie	36 484,67 €
- elektrická energia	12 139,89 €
- voda	2 333,29 €
- plyn	1 051,49 €
- tepelná energia	20 960,00 €
b) služby	50 854,00 €
511 - Opravy a udržiavanie	10 236,14 €
- oprava Budov a zariadení	9 453,14 €
- ostatné	783,00 €
512 - Cestovné	0,00 €
513 - Náklady na reprezentáciu	0,00 €
518 - Ostatné služby	40 617,86 €
- poštovné	242,93 €
- poradenská činnosť	1 548,56 €
- telekomunikačné služby, počítačové siete	2 073,17 €
- školenia a semináre	1 001,07 €
- nájomné budov	22 393,07 €
- nájomné strojov, prístrojov a zariadení	36,00 €
- propagácia a reklama	44,78 €
- služby v oblasti IT	720,00 €
- ostatné	12 558,28 €
c) osobné náklady	588 309,37 €
521 - Mzdové náklady	429 334,35 €
524 - Zákonné sociálne poistenie	138 192,45 €
525 - Ostatné sociálne poistenie	6 755,33 €

Zariadenie sociálnych služieb AKTIG, Mierová 63/92, 066 01 Humenné

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

527 - Záonné sociálne náklady	12 573,61 €
528 - Ostatné sociálne náklady	1 453,63 €
d) dane a poplatky	634,25 €
532 - Daň z nehnuteľností	634,25 €
e) odpisy, rezervy a opravné položky	32 196,96 €
551 - Odpisy DNM a DHM	17 968,03 €
- odpisy z vlastných zdrojov	17 310,55 €
- odpisy z cudzích zdrojov	87,60 €
- odpisy z prostriedkov ŠR	569,88 €
553 - Tvorba ostatných rezerv	2 739,00 €
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	11 489,93 €
- k nedaňovým pohľadávkam	8 689,93 €
- k projektovej dokumentácii – zmarená investícia	2 800,00 €
f) finančné náklady	75,40 €
561 - Predané CP a podiely	0,00 €
562 - Úroky	0,00 €
568 - Ostatné finančné náklady	75,40 €
- bankové poplatky	75,40 €
g) mimoriadne náklady	0,00 €
572 - Škody	0,00 €
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	159 021,28 €
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0,00 €
- bežný transfer xxx	
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0,00 €
- bežný transfer xxx	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0,00 €
- bežný transfer xxx	
587 - Náklady na ostatné transfery	0,00 €
- bežný transfer xxx	
588 - Náklady z odvodu príjmov	161 960,51 €
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	-2 939,23 €
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	1 813,76 €
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00 €
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
546 - Odpis pohľadávky	0,00 €
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 813,76 €
- poistenie nehnuteľnosti	1 011,75 €
- poistenie dopravných prostriedkov	796,54 €
- iné ostatné náklady na PČ	5,47 €
549 - Manká a škody	0,00 €
j) dane z príjmov	0,00 €
591 - Splatná daň z príjmov	0,00 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
	0,00 €	

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	12 730,42 €	bežné účty prijímateľov soc. služieb
Odpísané pohľadávky	905,04 €	pohľadávky klientov SS
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné	166 594,06 €	DHM a BOO v používaní

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet Prešovského samosprávneho kraja na rok 2023 bol schválený Zastupiteľstvom Prešovského samosprávneho kraja dňa 12.12.2022 uznesením č. 11/2022.

Rozpis záväzných ukazovateľov pre organizáciu schválený 16.01.2023 zaslané rozpočtové opatrenie č. 145/SR/S/BV/2023 – bežné príjmy a výdavky:

Príjmy rozpočtu:

- schválený rozpočet 2023	= 123 600,00 €
- rozpočet po zmenách k 31.12.2023	= 137 454,00 €
- skutočnosť k 31.12.2023	= 177 956,89 €

Výdavky rozpočtu:

- schválený rozpočet 2023	= 670 974,00 €
- rozpočet po zmenách k 31.12.2023	= 763 536,00 €
- skutočnosť k 31.12.2023	= 763 211,10 €

Príjmové finančné operácie:

- skutočnosť k 31.12.2023	= 322,69 €
---------------------------	------------

Výdavkové finančné operácie:

- skutočnosť k 31.12.2023	= 0,00 €
---------------------------	----------

Zmeny rozpočtu:

- 1. zmena schválená dňa 22.02.2023 rozpočtovým opatrením č. 574/3/S/BV/2023 - BV - MPSVaR
- 2. zmena schválená dňa 06.03.2023 rozpočtovým opatrením č. 680/5/S/BV/2023 - BV
- 3. zmena schválená dňa 22.03.2023 rozpočtovým opatrením č. 777/99/S/BV/2023 - BV (presun)
- 4. zmena schválená dňa 12.04.2023 rozpočtovým opatrením č. 1065/9/S/BV/2023 - SRP
- 5. zmena schválená dňa 17.04.2023 rozpočtovým opatrením č. 1135/10/S/BV/2023 - BV
- 6. zmena schválená dňa 11.05.2023 rozpočtovým opatrením č. 1396/12/S/BV/2023 - Dary
- 7. zmena schválená dňa 19.06.2023 rozpočtovým opatrením č. 1926/18/S/BV/2023 - BV

Zariadenie sociálnych služieb AKTIG, Mierová 63/92, 066 01 Humenné

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

- 8. zmena schválená dňa 19.06.2023 rozpočtovým opatrením č. 1949/17/S/BV/2023 - BV
- 9. zmena schválená dňa 26.06.2023 rozpočtovým opatrením č. 2057/99/S/BV/2023 - BV (presun)
- 10. zmena schválená dňa 18.07.2023 rozpočtovým opatrením č. 2271/99/S/BV/2023 - BV (presun)
- 11. zmena schválená dňa 19.07.2023 rozpočtovým opatrením č. 2347/22/S/BV/2023 - SRP
- 12. zmena schválená dňa 19.07.2023 rozpočtovým opatrením č. 2351/22/S/BV/2023 - ÚPSVaR
- 13. zmena schválená dňa 19.07.2023 rozpočtovým opatrením č. 2357/22/S/BV/2023 - BV
- 14. zmena schválená dňa 17.08.2023 rozpočtovým opatrením č. 2719/24/S/BV/2023 - BV
- 15. zmena schválená dňa 14.09.2023 rozpočtovým opatrením č. 3048/99/S/BV/2023 - BV (presun)
- 16. zmena schválená dňa 13.09.2023 rozpočtovým opatrením č. 3067/27/S/BV/2023 - MH SR
- 17. zmena schválená dňa 11.10.2023 rozpočtovým opatrením č. 3451/31/S/BV/2023 - SRP
- 18. zmena schválená dňa 11.10.2023 rozpočtovým opatrením č. 3458/310/S/BV/2023 - BV
- 19. zmena schválená dňa 19.10.2023 rozpočtovým opatrením č. 3595/32/S/BV/2023 - ÚPSVaR
- 20. zmena schválená dňa 23.10.2023 rozpočtovým opatrením č. 3695/33/S/BV/2023 - BV - MPSVaR
- 21. zmena schválená dňa 03.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 3744/35/S/BV/2023 - BV - MPSVaR
- 22. zmena schválená dňa 08.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 3870/99/S/BV/2023 - BV (presun)
- 23. zmena schválená dňa 20.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 4184/37/S/BV/2023 - BV
- 24. zmena schválená dňa 21.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 4316/38/S/BV/2023 - BV
- 25. zmena schválená dňa 05.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 4775/41/S/BV/2023 - BV
- 26. zmena schválená dňa 12.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5039/42/S/BV/2023 - BV - MPSVaR
- 27. zmena schválená dňa 12.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5090/42/S/BV/2023 - SRP
- 28. zmena schválená dňa 12.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5099/42/S/BV/2023 - BV
- 29. zmena schválená dňa 19.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5395/43/S/BV/2023 - BV
- 30. zmena schválená dňa 19.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5403/43/S/BV/2023 - BV - MPSVaR
- 31. zmena schválená dňa 29.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5509/99/S/BV/2023 - BV (presun)

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.