

POZNÁMKY K 31.12.2023

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov	Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec	
Dátum zriadenia	01.01.2004	
Zriaďovateľ	Trnavský samosprávny kraj, IČO: 37836901	
Sídlo zriaďovateľa	917 01 Trnava, Starohájska 10	
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie Trnavského samosprávneho kraja o vydaní zriaďovacej listiny č. 512/2004 zo dňa 09.01.2004 v znení Dodatku č. 1 - 1807/2007/OSOCP zo dňa 27.02.2007 a Dodatku č. 2 - 01950/2018/OSOC/71 zo dňa 29.03.2018 a Dodatku č. 3 – 12584/2023/OSaMSP – 02 zo dňa 13.12.2023	
Právna forma	rozpočtová organizácia	
Sídlo	930 28 Okoč, Ulica SNP 767/6	
IČO	00596485	
Štatutárny orgán	Mgr. Veres Tibor - riaditeľ	
Telefón	+421315558102	
Mail	dssokoc@zupa-tt.sk	
Webová stránka	www.dssokoc.sk	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	riadna
	Mimoriadna	-
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno	

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

V domove sociálnych služieb sa:

- **poskytuje** – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, výchova
- **zabezpečuje** – rozvoj pracovných zručností, záujmová činnosť, ošetrovateľská starostlivosť
- **utvárajú podmienky na** – vzdelávanie, úschovu cenných vecí

Druh sociálnej služby: sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu – domov sociálnych služieb

Forma sociálnej služby: v domove sociálnych služieb sa poskytuje ambulantná sociálna služba (kapacita 1 miesto, určitý čas) a celoročná pobytová sociálna služba (kapacita 65 miest, neurčitý čas).

Cieľová skupina: fyzické osoby do dovŕšenia dôchodkového veku, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zák. č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách alebo fyzické osoby nevidiace alebo prakticky nevidiace.

Účtovná závierka Centra sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec (ďalej len „DSS Okoč“ alebo „CSS Okoč“ alebo „účtovná jednotka“) k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

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

Štatutárny orgán /meno, priezvisko a funkcia/	Mgr. Tibor Veres – riaditeľ
Zástupca štatutárneho orgánu /meno, priezvisko a funkcia/ do 30.11.2023	Enikő Baloghová – zástupkyňa riaditeľa
Zástupca štatutárneho orgánu /meno, priezvisko a funkcia/ od 01.12.2023	PaedDr. Tamás László – zástupca riaditeľa
Počet zamestnancov k 31.12.2023	57
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	55,0
Počet riadiacich zamestnancov	3

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti zariadenia v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi právnymi predpismi.

Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorú účtovnú závierku vo všeobecnosti upravuje, ju definuje ako štruktúrovanú prezentáciu skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva pre všetky typy účtovných jednotiek.

Pri spracovaní účtovej závierky sme vychádzali z nasledujúcej legislatívy:

- Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 12. 12. 2022 č. MF/014454/2022-36, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre obce, vyššie územné celky a nimi zriadené rozpočtové organizácie a príspevkové organizácie („ďalej postupy účtovania“),
- Opatrenie Ministerstva financií SR z 5. decembra 2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedeným dôvodom týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie v eur
-	-	-	-

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
zásoby nakupované	obstarávacou cenou
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
pohľadávky	menovitou hodnotou
krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
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
záväzky	menovitou hodnotou
rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
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

Účtovná jednotka pri odpisovaní majetku využíva zaradenie majetku do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a určí dobu odpisovania podľa predpokladanej doby používania. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť

majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na dve desatinné miesta. Majetok sa začne odpisovať prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Účtovná jednotka odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania. Účtovná jednotka neeviduje majetok zaradený do 0. odpisovej skupiny.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročný odpis	Ročný odpis zadaný v %
1	8	1/8	12,5
2	12	1/12	8,33
3	20	1/20	5,00
4	20	1/20	5,00
5	60	1/60	1,67
6	60	1/60	1,67

Ako dlhodobý majetok sa neúčtujú:

- drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 0 do 2400 eur a ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom a ktorý sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby,
- drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 0 do 1700 eur a ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom, a ktorý sa účtuje ako zásoby.

Drobný nehmotný a hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 35 eur, podlieha osobitnej evidencii.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Účtovná jednotka pri tvorbe opravných položiek postupuje podľa Smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek.

Účtovná jednotka v roku 2023 netvorila opravné položky.

Príčinami k tvorbe opravných položiek v prípade dlhodobého majetku sú najmä:

- nevyjasnenosť vlastníckych vzťahov a majetkového usporiadania v prípade nehnuteľností za predpokladu, že je predpoklad k úspešnému právnomu odvodeniu existencie vlastníckych práv, avšak tieto nie sú zdokumentované v súlade so všetkými všeobecne záväznými právnymi predpismi,
- nezaradenie nedokončeného dlhodobého hmotného alebo nehmotného majetku do používania napr. v dôsledku prechodnej zlej finančnej situácie organizácie, pretože sa nedajú splniť všetky podmienky, stanovené všeobecne záväznými predpismi

alebo existujú prechodné problémy, spojené s dokončovaním a zaradením dlhodobého majetku do užívania a pri vykonávaní inventarizácie sa zistí pretrvávajúci stav zostatkov na účtoch 041 alebo 042 – Obstaranie dlhodobého nehmotného alebo hmotného majetku,

- predpokladá sa nižšia predajná cena dlhodobého hmotného alebo nehmotného majetku v porovnaní s jeho ocenením v účtovníctve,
- nevyužitelnosť dlhodobého hmotného alebo nehmotného majetku.

Tvorba opravnej položky k dlhodobému majetku sa posudzuje individuálne podľa nevyužitelnosti dlhodobého majetku. Nevyužitelnosť dlhodobého majetku sa určuje v %. Výšku nevyužitelnosti dlhodobého majetku určuje inventarizačná komisia a uvedie ju v inventúrnom súpise v % a v eur.

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú v prípade

- pochybných pohľadávok – t. j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že nebudú dlžníkom plne alebo čiastočne zaplatené,
- sporných pohľadávkach – t. j. pri pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie,
- pohľadávok voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní alebo v prípade, ak tak ustanoví zákon o dani z príjmov
- ak je dlžníkom nezaplatená alebo neuznaná časť pohľadávky.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

360 dní	sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva
720 dní	sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva
1 080 dní	sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvoria v 100 % výške menovitej hodnoty pohľadávok, resp. vo výške rovnajúcej sa čiastke úhrnu akýchkoľvek pochybných alebo sporných pohľadávok voči dlžníkovi, ak ide o pohľadávky voči dlžníkovi, ktorý vstúpil do likvidácie, je v konkurznom konaní, je v reštrukturalizačnom konaní alebo ide o pohľadávky, ktoré sú súdne alebo exekučne vymáhané.

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.

Bežný transfer 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).

Kapitálový transfer 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 alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny na meno euro účtovná jednotka používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka dlhodobý nehmotný majetok neeviduje.

Obstarávacía cena

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	OC v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC v eur k 31.12.2023
Pozemky	031	012	127877,20	0,00	0,00	0,00	127877,20
Stavby	021	015	298315,44	13080,18	0,00	0,00	311395,62
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022	016	62083,45	0,00	0,00	0,00	62083,45
Dopravné prostriedky	023	017	108915,52	0,00	0,00	0,00	108915,52

Prírastky vykázané v tabuľke (021) – zaradenie majetku v nasledovnom rozsahu:

- Betónové oplotenie na Čalovskej ulici (Súhlas č. 12045/2023/ONM-1 zo dňa 22.08.2023) 4398,26 eur
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení budovy objektu terapeutického centra na adrese: Sokolecká 77/12, 930 28 Okoč (Súhlas č. 07227/2023/ONM-1 zo dňa 01.03.2023) 8681,92 eur

Oprávky a opravné položky

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Oprávky, OP v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP v eur k 31.12.2023
Pozemky - OP	092	012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby – oprávky	081	015	177891,21	2453,03	0,00	0,00	180344,24
Stavby - OP	092		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí - oprávky	082	016	51333,47	1433,52	0,00	0,00	52766,99
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí - OP	092		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopravné prostriedky - oprávky	083	017	89434,75	6366,72	0,00	0,00	95801,47
Dopravné prostriedky - OP	092		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zostatková cena

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	ZC v eur k 31.12.2022	ZC v eur k 31.12.2023
Pozemky	031-092	012	127877,20	127877,20
Stavby	021-(081+092)	015	120424,23	131051,38
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092)	016	10749,98	9316,46
Dopravné prostriedky	023-(083+092)	017	19480,77	13114,05

Obstaranie dlhodobého majetku

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	KZ v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ v eur k 31.12.2023
Obstaranie DHM	042	022	5590,77	97079,58	13080,18	0,00	89590,17

Prírastky vykázané v tabuľke (042):

- Zateplenie budovy sídla na adrese: Ulica SNP 767/6, 930 28 Okoč polystyrénom (zateplenie a modernizácia administratívnej budovy, Súhlas č. 07227/2023/ONM-1 zo dňa 01.03.2023) 82715,10 eur
- Odstránenie STL 2 pripojovacieho plynovodu DN 25 PN 280 kPa 8,61 m 1284,30 eur
- Betónové oplotenie na Čalovskej ulici 4398,26 eur
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení budovy objektu terapeutického centra na adrese: Sokolecká 77/12, 930 28 Okoč 8681,92 eur

Úbytky vykázané v tabuľke (042):

- Betónové oplotenie na Čalovskej ulici 4398,26 eur
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení budovy objektu terapeutického centra na adrese:
Sokolecká 77/12, 930 28 Okoč 8681,92 eur

Opravné položky

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	OP v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP v eur k 31.12.2023
Obstaranie DHM – OP	094	022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zostatková cena

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	KZ v eur k 31.12.2022	KZ v eur k 31.12.2023
Obstaranie DHM	042-094	022	5590,77	89590,17

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

Starý stav:

Druh poistenia	Celková poistná suma v eur	Ročné poistné v eur (10/2022 – 09/2023)
Poistenie majetku – združené živelné riziká	1468539,96	128,89
Poistenie pre prípad odcudzenia vecí a vandalizmu	410000,00	44,15
Poistenie strojov a elektroniky	730000,00	194,15
Poistenie poškodenia alebo zničeného skla	35000,00	37,23
Poistenie zodpovednosti za škodu	3000000,00	1424,52
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú motorovým vozidlom	-	619,75
Havarijné poistenie motorových vozidiel	136025,00	1885,62

Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb bolo zabezpečené Poistnou zmluvou pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb č. 1009900845 zo dňa 30.09.2019 s účinnosťou od 01.10.2019 do 30.09.2023. Dopravné prostriedky boli poistené Poistnou zmluvou č. 3559005984 pre poistenie povinného zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla zo dňa 30.09.2019 s účinnosťou od 01.10.2019 do 30.09.2023; Poistnou zmluvou č. 5519001385 pre havarijné poistenie motorových vozidiel zo dňa 30.09.2019 s účinnosťou od 01.10.2019 do 30.09.2023. Poistné hradil zriaďovateľ.

Nový stav:

Druh poistenia	Celková poistná suma v eur	Poistné v eur (10/2023 – 12/2023)
Poistenie majetku – združené živelné riziká	1744816,23	70,56
Poistenie pre prípad odcudzenia vecí a vandalizmu	410000,00	17,73
Poistenie strojov a elektroniky	730000,00	112,79
Poistenie poškodenia alebo zničeného skla	35000,00	5,09
Poistenie zodpovednosti za škodu	3000000,00	489,20

Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Druh poistenia	Celková poistná suma v eur	Poistné v eur (10/2023 – 12/2023)
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú motorovým vozidlom	-	291,12
Havarijné poistenie motorových vozidiel	79722,00	418,54

Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb je zabezpečené Poistnou zmluvou pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb č. 1009901585 zo dňa 29.09.2023 s účinnosťou od 30.09.2023 do 29.09.2027. Dopravné prostriedky sú poistené Poistnou zmluvou č. 3559009902 pre poistenie povinného zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla zo dňa 29.09.2023 s účinnosťou od 30.09.2023 do 29.09.2027; Poistnou zmluvou č. 5519002056 pre havarijné poistenie motorových vozidiel zo dňa 29.09.2023 s účinnosťou od 30.09.2023 do 29.09.2027. Poistné hradí zriaďovateľ.

- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Dlhodobý majetok nie je zaťažovaný záložným právom alebo inými zabezpečovacími záväzkami alebo vecnými bremenami alebo inými právami tretích osôb okrem:

- vecného bremena - práva vstupu na pozemok parc.č.645/5 za účelom bežnej údržby a potrebných opráv budovy v prospech každodobého vlastníka budovy sč.364 na parc.č.646/1 V 5540/14- č.z.217/14 (LV č. 1958 pre katastrálne územie Opatovský Sokolec).

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

Účtovná jednotka nemôže nadobudnúť majetok do svojho vlastníctva. Majetok, ktorý účtovná jednotka nadobúda, je vlastníctvom zriaďovateľa.

Majetok v správe/ popis významných položiek majetku	OC v eur k 31.12.2023
Pozemky	127877,20
- pozemok C-KN parc.č.645/5, 1279 m ² , k.ú. Opatovský Sokolec	19185,00
- pozemok C-KN parc.č.271, 1054 m ² , k.ú. Okoč	15810,00
- pozemok C-KN parc.č.2517/34, 789 m ² , k.ú. Okoč	11835,00
Budovy, stavby	311395,62
- práčovňa a ubytovacie priestory s.č. 755 na parc.č. 269, k.ú. Opatovský Sokolec	115644,99
- dom s.č. 767 na parc.č.1483/1, k.ú. Okoč	72376,14
- dom s.č.77 na parc.č. 271, k.ú. Okoč vrátane TZ	33817,33
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	62083,45
- šikmá schodisková plošina	11100,00
- šikmá schodisková plošina	9290,98
- elektrická panvica ALBA	5974,87
Dopravné prostriedky	108915,52
- osobné vozidlo Volkswagen Transporter	39673,30
- autobus diaľkový triedy B RENAULT MASTER	38602,96
- osobné vozidlo PEUGEOT PARTNER	14498,99

- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke

právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu

Objekt bývania „V-HOUSE“ na adrese: Kvetná 119/1, 930 28 Okoč účtovná jednotka užívala na základe Nájomnej zmluvy č. 25/2022/DSSOS zo dňa 25.10.2022 (účinnosť do 30.10.2023) a Nájomnej zmluvy č. 12/2023/DSSOS zo dňa 24.10.2023 (účinnosť od 01.10.2023). Predmetom nájmu boli nehnuteľnosti vedené na LV 179 pre katastrálne územie Okoč: stavba so súpisným číslom 119 postavená na pozemku registra C-KN parcela č. 295/2 druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie, pozemok registra C-KN parcela č. 295/1 druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie o výmere 458 m², pozemok registra C-KN parcela č. 295/2 druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie o výmere 109 m². Bývalým prenajímateľom je súkromná osoba Máté Tóth r. Tóth. Zmluva bola ukončená na základe Dohody o ukončení platnosti nájomnej zmluvy č. 10/2024/DSSOS ku dňu 31.01.2024.

Objekt bývania „T-HOUSE“ na adrese: Dlhá 204/12, 930 28 Okoč účtovná jednotka užíva na základe Nájomnej zmluvy č. 26/2022/DSSOS zo dňa 25.10.2022 (účinnosť do 31.10.2023) a Nájomnej zmluvy č. 13/2023/DSSOS zo dňa 24.10.2023 (účinnosť od 01.10.2023). Predmetom nájmu sú nehnuteľnosti vedené na LV č. 239 pre katastrálne územie Opatovský Sokolec: stavba so súpisným číslom 204 postavená na pozemku registra C-KN parcela č. 24 druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie, pozemok registra C-KN parcela č. 24 druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie o výmere 702 m². Prenajímateľom je Reformovaná kresťanská cirkev na Slovensku – Cirkevný zbor Opatovský Sokolec, IČO: 35590149.

Stravovaciu prevádzku na adrese: Hlavná 716, 930 28 Okoč účtovná jednotka užíva na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 10.09.2007. Predmetom nájmu sú nebytové priestory závodnej kuchyne so všetkými pracovnými priestormi. Prenajímateľom je Poľnohospodárske družstvo Okoč – Sokolec, IČO: 00191621.

- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Druh DM	Suma OP v eur	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
-	-	-

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (názov účtovnej jednotky, dátum ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku, stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, + prírastky, – úbytky, +/- presuny, stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia)
- b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre: názov spoločnosti, právna forma, základné imanie spoločnosti v peňažných jednotkách, podiel účtovnej jednotky na základnom imaní spoločnosti v %, podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %, hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bežného účtovného obdobia, hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Dlhové cenné papiere realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

- dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre: názov emitenta, druh cenného papiera, mena cenného papiera, výnos v %, dátum splatnosti, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
- dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre: názov dlžníka, výnos v %, mena, dátum splatnosti, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia, účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, popis zabezpečenia pôžičky,
- popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykazaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

B Obežný majetok

1. Zásoby

- vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2023	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
Materiál - OP	191	035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám: neboli tvorené OP k zásobám.

- b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby sú bez tiarch.

- c) spôsob a výška poistenia zásob

Starý stav:

Zásoby boli predmetom poistenia podľa Poistnej zmluvy pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb č. 1009900845 zo dňa 30.09.2019 s účinnosťou od 01.10.2019 do 30.09.2023.

Nový stav:

Zásoby sú predmetom poistenia podľa Poistnej zmluvy pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb č. 1009901585 zo dňa 29.09.2023 s účinnosťou od 30.09.2023 do 29.09.2027.

2. Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2023	Opis
Ostatné pohľadávky (315)	065	1693,50	neuhradený dobropis za odber zemného plynu r.2023 v sume 487,35 eur na adresách: Kvetná 119/1, Ulica SNP 767/6, Sokolecká 77/12, 930 28 Okoč, neuhradený dobropis za odber elektriny r. 2023 v sume 1206,15 eur na adresách: Ulica SNP 767/6, Kaštieľska 46/1, Kvetná 119/1, 930 28 Okoč
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO (318)	068	20135,55	pohľadávky za poskytnuté služby ubytovanie – 131,55 eur, služby (upratovanie, pranie, žehlenie, údržba bielizne a šatstva) – 41,65 eur, výživné z roku 2011 – 3741,52 eur, pomoc pri odkázanosti FO na pomoc inej FO – 587,53 eur, stravovanie PSS – 373,85 eur, pohľadávky za poskytnuté služby za obdobie 2001 – 2015 – 15259,45 eur
Iné pohľadávky (378)	081	142,00	stravovanie – 142,00 eur

- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO	391	068	19000,97	0,00	0,00	0,00	0,00	19000,97

Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2023
(318)								
Iné pohľadávky (378)	391	081	219,31	0,00	0,00	219,31	0,00	0,00

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam na účte 318: OP k pohľadávkam vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky – nad 1080 dní. OP bola vytvorená k pohľadávkam v roku 2018 a naďalej pretrváva v sume 19000,97 eur.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam na účte 378: Zrušenie OP k rizikovej pohľadávke za náklady spojené s pohybom vo výške 219,31 eur, nakoľko pominuli dôvody jej existencie v priebehu účtovného obdobia z dôvodu trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky (odpis pohľadávky v celkovej sume 248,73 eur). Konanie o dedičstve bolo zastavené.

Tvorba a zrušenie OP v zmysle čl. II. týchto poznámok.

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2022 /brutto/	Hodnota v eur k 31.12.2023 /brutto/
Pohľadávky v lehote splatnosti	3044,98	1835,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	20847,66	20135,55
Spolu riadok 048 a 060	23892,64	21971,05

Pohľadávky po lehote splatnosti na účte 318:

- pohľadávka z roku 2001 v sume 3183,00 eur
- pohľadávka z roku 2005 v sume 995,35 eur
- pohľadávka z roku 2007 v sume 5558,75 eur
- pohľadávka z roku 2010 v sume 564,43 eur
- pohľadávka z roku 2014 v sume 6956,59 eur
- pohľadávka z roku 2015 v sume 1742,85 eur
- pohľadávky z roku 2023 v sume 1134,58 eur

d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2022 /netto/	Hodnota v eur k 31.12.2023 / netto/
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2825,67	1835,50
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Spolu riadok 048 a 060	2825,67	1835,50

e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Pohľadávky sú bez tiarch.

3. Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Pokladnica	211	086	0,00	37487,85	37487,85	0,00
Ceniny	213	087	133,15	287,20	346,60	73,75
Bankové účty	221	088	135321,24	442778,14	364041,21	214058,17
Výdavkový rozpočtový účet	222	090	0,00	2041842,47	2041842,47	0,00
Príjmový rozpočtový účet	223	091	0,00	225063,21	225063,21	0,00

- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre: dlžník, výnosy v €, mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá, dátum splatnosti, výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia, výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

5. Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Náklady budúcich období, z toho:	111	3617,69	3831,81	3617,69	3831,81
Predplatné novín		0,00	20,00	0,00	20,00
Poistné*		60,07	60,20	60,07	60,20
Školenie		0,00	0,00	0,00	0,00
Telekomunikačné služby		0,00	0,00	0,00	0,00
Komunikačná infraštruktúra (internet)		102,73	102,73	102,73	102,73

Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Komunikačná infraštruktúra (doména, hosting)		33,64	34,30	33,64	34,30
Online právne služby		235,20	387,65	235,20	387,65
Záruka		0,84	1,71	0,84	1,71
Licencia na softvér		3185,21	3186,44	3185,21	3186,44
Tachograf		0,00	38,78	0,00	38,78

* Poistná zmluva pre poistenie zodpovednosti osobného cestného dopravcu za škodu spôsobenú cestujúcemu v autobusovej/ autokarovej doprave č. 3629000223 zo dňa 23.07.2018 na dobu neurčitú na sumu 500000 eur za ročné poistné 108 eur. Poistné hradí účtovná jednotka.

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre

Názov položky	Hodnota v eur k 31.12.2022	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3814,22	0,00	0,00	-462,60	-4276,82
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-462,60	13906,16	0,00	462,60	13906,16

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov

Názov položky	Opis zmien
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	účtovná jednotka v priebehu roka 2023 preúčtovala výsledok hospodárenia (strata), ktorý vznikol v predchádzajúcom období na účet 428 v sume 462,60 eur
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	účtovná jednotka v roku 2023 dosiahla kladný výsledok hospodárenia (zisk) v sume 13906,16 eur

B Závazky

1. Rezervy

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Účet	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Ostatné krátkodobé rezervy (323)	323	131	12643,19	16412,39	5697,19	6946,00	16412,39

Názov položky/ Suma	Predpokladaný rok použitia
Nevyfakturovaná služba spojená s prenájomom nehnuteľnosti na adrese: Dlhá 204/12, 930 28 Okoč (elektrická energia, voda) r. 2023 v sume 604,42 eur	2023
Zamestnanecké požitky v sume 15807,97 eur (odchodné, jubileá vrátane odvodov do poisťovní)	2023

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2022	Hodnota v eur k 31.12.2023
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	139555,92	218545,14
Závazky v lehote splatnosti	139555,92	218545,14
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	6528,03	5563,99
Závazky v lehote splatnosti	6528,03	5563,99
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	146083,95	224109,13

b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2022	Hodnota v eur k 31.12.2023
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	139555,92	218545,14
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka do piatich rokov vrátane	6528,03	5563,99
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	146083,95	224109,13

c) popis významných položiek záväzkov

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2023	Opis
Dodávatelia (321)	152	9827,91	neuhradené dodávateľské faktúry na tovary a služby v lehote splatnosti
Iné záväzky (379)	160	72350,86	zrážky zo mzdy v sume 1745,87 eur, ostatné záväzky – depozit v sume 70604,99 eur
Zamestnanci (331)	163	70670,89	mzda za december 2023
Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	13,00	vstupná lekárska prehliadka 2023
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	47117,48	odvody za zamestnávateľa a zamestnanca za december 2023
Ostatné priame dane (342)	167	11087,64	preddavky na daň z príjmov zo závislej činnosti za december 2023
Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372)	172	7477,36	zúčtovanie prijatých transferov

Záväzky zo sociálneho fondu v eur

Sociálny fond	Rok 2022 Hodnota v eur	Rok 2023 Hodnota v eur
Stav k 1.1.	7642,26	6528,03
Tvorba sociálneho fondu	6688,36	7530,73
Čerpanie sociálneho fondu	7802,59	8494,77
Stav k 31.12. (riadok súvahy 144)	6528,03	5563,99

Poznámka: Tvorba sociálneho fondu = Prídel do sociálneho fondu v zmysle §3 ods. 1 zákona NR SR č. 152/1994 Z. z. a Kolektívnej zmluvy na rok 2023 v sume 7530,73 eur.

Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek Súvahy v eur:

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa (351)	133	5244,82	3613,11	5464,13	3393,80
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC (355)	135	275776,27	110159,76	22892,93	363043,10
Ostatné zúčtovanie VÚC (357), z toho:	137	8301,68	208362,73	216664,41	0,00
- nenávratný finančný príspevok k projektu s názvom: Podpora deinštitucionalizácie v DSS Okoč č. 312041BMP2 (Operačný					

Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
program Ľudské zdroje, kód výzvy: OP ĽZ DOP-2021/4.2.1/01) od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, z toho:					
a) ESF – prostriedky EÚ		7056,43*	47151,39	54207,82	0,00
b) ESF – spolufin. SR		1245,25*	8320,83	9566,08	0,00
- dotácia na úhradu stabilizačného príspevku od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR podľa §9 zákona č. 544/2010 Z. z. o dotáciách		0,00	94500,00	94500,00	0,00
- dotácia na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie v roku 2023 od Ministerstva financií Slovenskej republiky		0,00	58390,51	58390,51	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	132	289322,77	322135,60	245021,47	366436,90

* Nevyčerpané prostriedky z dotácie boli použité v roku 2024.

Na základe Správy z kontroly zo dňa 18.12.2023 bola schválená žiadosť o platbu v sume nárokových finančných prostriedkov 12684,54 eur na mesiace 08 – 09/2023. Na základe Správy z kontroly zo dňa 26.01.2024 bola schválená žiadosť o platbu v sume nárokových finančných prostriedkov 5741,02 eur na mesiac 10/2023. Finančné prostriedky na úhradu deklarovaných výdavkov budú refundované v roku 2024.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre: charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver, druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver, poskytovateľ bankového úveru, mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý, druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %, nákladový úrok za bežné účtovné obdobie, dátum splatnosti bankového úveru, výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia, výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru,
- dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre: druh cenného papiera, mena, v ktorej sú cenné papiere vydané, úroková sadzba v %, dátum splatnosti, stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia, stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre: poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci, druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc, účel použitia, dátum splatnosti, výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2023
Výdavky budúcich období, z toho:	181	640,00	640,00	640,00	640,00
Nájomné platené pozadu		640,00	640,00	640,00	640,00
Výnosy budúcich období, z toho:	182	25749,10	298,73	7399,40	18648,43
Majetok bezodplatne nadobudnutý darom od subjektov mimo VS		0,00	0,00	0,00	0,00
Ochranné pracovné prostriedky (Správa štátnych hmotných rezerv SR)		16384,72	298,73	6414,38	10269,07
Ochranné pracovné prostriedky a iné (TTSK a pod.)		1017,70	0,00	544,50	473,20
Novozistený DHM		7447,08	0,00	129,00	7318,08
Nákladné vozidlo Škoda Fabia combi 1,4 TDi		899,60	0,00	311,52	588,08

b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Názov kapitálového grantu	Hodnota v eur k 31.12.2022	Hodnota v eur k 31.12.2023
Nákladné vozidlo Škoda Fabia combi 1,4 TDi	899,60	588,08
Garáž so súpisným číslom 762	4572,97	4493,77
Sklad uhlia so súpisným číslom 767	2874,11	2824,31

Nákladné vozidlo Škoda Fabia nadobudla účtovná jednotka do vlastníctva na základe Zmluvy o poskytnutí nepeňažného daru č. 2016-0080-1101100 zo dňa 19.04.2016 od darcu: Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. Garáž a sklad uhlia ako novozistený majetok bol zaradený do evidencie dlhodobého majetku v mesiaci december 2020.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť. Z toho dôvodu nevykazuje náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti vo svojom účtovníctve.

1. Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Hodnota v eur k 31.12.2023
Tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	155735,64
- za ubytovanie	21111,94
- za pomoc pri odkázanosti FO na pomoc inej FO	43126,67
- za upratovanie, pranie, žehlenie, údržbu bielizne a pod.	8597,88
- používanie vl. elektrospotrebičov	96,00
- za stravovanie PSS	75249,88
- iné (stravovanie zamestnancov, cudzích stravníkov...)	7553,27
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Aktivácia	
622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb	10192,33
Daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	
648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1299,29
- za náhrady od poisťovne	0,00
- za prenájom dopravných prostriedkov	0,00
- za dobropisy	1298,76
- z vratiek	0,00
- iné (zaokrúhlenie cien)	0,53
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	
653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	12643,19
658 – Zúčtovanie ostatných OP z prevádzkovej činnosti	219,31
Finančné výnosy	
Mimoriadne výnosy	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu VÚC	1575577,50
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VÚC	
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	9812,75
693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	223623,29
- NFP v rámci projektu DI v DSS Okoč od MPSVaR	63773,90
- dotácia na úhradu stabilizačného príspevku od MPSVaR	94500,00
- dotácia na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie v roku 2023 od MF SR	58390,51
- osobné ochranné pracovné prostriedky od ŠHR SR	6414,38
- ostatné (TTSK, VS)	544,50
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
- zúčtovanie vyčerpanej prijatej dotácie na bežné výdavky (FO)	0,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	440,52
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	311,52
- zúčtovanie novozisteného DHM	129,00

2. Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Hodnota v eur k 31.12.2023
Spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	373447,21
- potraviny	83148,25
- čistiace prostriedky	15067,34
- drobný majetok	241355,49
- iné	33876,13
502 - Spotreba energie	81239,70
- elektrická energia	61057,34
- zemný plyn	13214,39
- voda	6967,97
Služby	
511 - Opravy a udržiavanie	13459,04
512 - Cestovné	2691,47
513 - Náklady na reprezentáciu	1817,91
518 - Ostatné služby	67481,59
- licenčné poplatky (unikátneho softvérového diela)	3180,00
- nájomné	10069,92
- právne, ekonomické a iné poradenstvo	0,00
- služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	330,00
- školenia, kurzy, semináre	2858,52
- strážna služba	43,04
- poštovné a poštové služby	464,55
- telekomunikačné služby	2128,61
- komunikačná infraštruktúra	1761,53
- štúdie, expertízy, posudky	0,00
- Iné služby	46645,42
Osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	810393,12
524 - Zákonné sociálne náklady	283584,70
525 – Ostatné sociálne poistenie	11891,68
527 - Zákonné sociálne náklady	137995,30
- tvorba sociálneho fondu	7530,73
- odchodné, odstupné	10964,00
- DPN	4531,67
- zákonný príspevok zamestnávateľa na stravovanie	10192,33
- príspevok na rekreáciu	2140,41
- osobné ochranné pracovné prostriedky	7519,16
- iné (lekárske prehliadky)	418,00
- stabilizačný príspevok	94500,00
- iné	199,00
Dane a poplatky	
532 – Daň z nehnuteľností	709,34
538 – Ostatné dane a poplatky	3901,00
- poplatok za odvoz komunálneho odpadu	3875,00
- iné	26,00
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	
545 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	7,15
546 – Odpis pohľadávky	248,73
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	148,37
549 – Manká a škody	1018,28

Popis /číslo účtu a názov/	Hodnota v eur k 31.12.2023
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	
551 - Odpisy DHM	10253,27
- odpisy z vlastných zdrojov	9812,75
- vyradenie DHM (likvidácia)	0,00
- odpisy z cudzích zdrojov	311,52
- odpisy (novozistený DHM)	129,00
553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	16412,39
558 – Tvorba ostatných OP z prevádzkovej činnosti	0,00
Finančné náklady	
568 - Ostatné finančné náklady	
- bankové poplatky	129,70
Mimoriadne náklady	
Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
588 - Náklady z odvodu príjmov	
- bežný transfer RO	155443,33
589 – Náklady z budúceho odvodu príjmov	3364,38
Dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	0,00

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Popis a výška nákladov voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti: overenie účtovnej závierky, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo, ostatné neaudítorské služby

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Výška tržieb v členení na tržby za vlastné výrobky, tržby z predaja služieb a tržby za tovar znížené o náklady na predaný tovar. Výška výrobných nákladov v členení na spotreba materiálu, spotreba energie, spotreba ostatných neskladovateľných dodávok, opravy a udržiavanie, cestovné, ostatné služby, mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady, ostatné sociálne náklady, daň z motorových vozidiel, daň z nehnuteľnosti, ostatné dane a poplatky, odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

2. Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpisovaných pohľadávkach

Názov položky	Hodnota v eur k 31.12.2022	Hodnota v eur k 31.12.2023
Majetok v operatívno-technickej evidencii	25469,07	69079,61
Majetok v podsúvahovej evidencii - nábytok	55397,32	185620,38
Majetok v podsúvahovej evidencii – kuchynské potreby	11626,35	27387,45
Majetok v podsúvahovej evidencii - ostatné	61258,12	112542,24
Majetok v podsúvahovej evidencii - prádlo	2148,31	2148,31
Finančné prostriedky prijaté do úschovy	507921,71	536101,51
Odpísané pohľadávky	5528,90	5528,90
Palubná jednotka	50,00	50,00
Poskytnutý stabilizačný príspevok	0,00	64408,30

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

- opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú: možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,
- zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky,
- informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vykázané voči účtovnej jednotke súhrnného celku,
- budúce nadobudnutie majetku na základe vyvolanej investície,
- stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy,
- očakávané pokuty a penále.

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

2. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

- povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosti z opčných obchodov,

- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb
 - a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka, charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
 - b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
 - c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

2. Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za
 - a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
 - b) zamestnancov zodpovedných za zriadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízkej osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
 - d) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
 - e) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
 - f) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
 - g) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet účtovnej jednotky na rok 2023 bol oznámený Listom č. 05908/2023/ORF-23 zo dňa 10.01.2023 a listom TTSK č. 05908/2023/ORF-30 zo dňa 23.01.2023 s celkovými príjmami (EK200, KZ46) vo výške 167296 eur a výdavkami (EK600, KZ41, KZ46, EK700, KZ52) vo výške 1424024 eur (z toho: bežné výdavky z daňových príjmov 1146728 eur). Rozpočet TTSK na rok 2023 bol schválený Zastupiteľstvom TTSK dňa 07. december 2022 uznesením č. 15/2022/02.

Rozpočet bol v priebehu roka aktualizovaný zriaďovateľom nasledovne:

- zmena rozpočtu č. 2 zo dňa 28.02.2023 (97/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 5000 eur (zmena kódu zdroja financovania),
- zmena rozpočtu č. 3 zo dňa 28.02.2023 (84/S/2023) - zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 94500 eur (dotácia na úhradu stabilizačného príspevku – sociálne služby od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR),
- zmena rozpočtu č. 4 zo dňa 28.02.2023 (136/S/2023) - zapojenie zostatku nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov (finančný dar, nenávratný finančný príspevok v rámci projektu s názvom: Podpora deinštitucionalizácie v DSS Okoč č. 312041BMP2 od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR) do rozpočtu účtovnej jednotky v sume 13782 eur a zvýšenie bežných výdavkov o sumu 13782 eur,
- zmena rozpočtu č. 6 zo dňa 31.03.2023 (373/S/2023) – zvýšenie bežného rozpočtu v príjmovej aj vo výdavkovej časti v sume 79025 eur (nenávratný finančný príspevok v rámci projektu s názvom: Podpora deinštitucionalizácie v DSS Okoč č. 312041BMP2 od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR),
- zmena rozpočtu č. 7 zo dňa 31.03.2023 (460/S/2023) – zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 4990 eur (kreditový príplatok pre zdravotníckych pracovníkov),
- zmena rozpočtu č. 15 zo dňa 31.05.2023 (701/S/2023) – zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 960 eur (tréningový seminár „Model reziliencie a postcovidová rehabilitácia“),
- zmena rozpočtu č. 17 zo dňa 30.06.2023 (1020/S/2023) - povolené prekročenie bežných príjmov a povolené prekročenie bežných výdavkov v sume 6200 eur,
- zmena rozpočtu č. 24 zo dňa 31.08.2023 (1303/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 8303 eur (zmena kódu zdroja financovania),
- zmena rozpočtu č. 28 zo dňa 30.09.2023 (1369/S/2023) – zvýšenie rozpočtu kapitálových výdavkov o sumu 4400 eur (betónové oplotenie na Čalovskej ulici),
- zmena rozpočtu č. 29 zo dňa 30.09.2023 (1367/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 1300 eur (preklasifikácia bežných výdavkov na kapitálové výdavky - odstránenie plynovodu),
- zmena rozpočtu č. 30 zo dňa 30.09.2023 (1422/S/2023) – zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov z dôvodu zvýšenia základnej stupnice platových taríf zamestnancov o sumu 27635 eur (mzdy a odvody),
- zmena rozpočtu č. 31 zo dňa 30.09.2023 (1461/S/2023) – zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 215480 eur (interiérové vybavenie do 5 novostavieb RD s 2 b.j.),

- zmena rozpočtu č. 44 zo dňa 30.11.2023 (1778/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 88491 eur (zmena kódu zdroja financovania v rozpočte bežných výdavkov – dotácia na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie od Ministerstva financií SR),
- zmena rozpočtu č. 45 zo dňa 30.11.2023 (1786/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 30100 eur (zmena kódu zdroja financovania v rozpočte bežných výdavkov - – dotácia na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie od Ministerstva financií SR),
- zmena rozpočtu č. 47 zo dňa 30.11.2023 (1966/S/2023) - zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 93453 eur (odmeny a odvody),
- zmena rozpočtu č. 53 zo dňa 31.12.2023 (1996/S/2023) - povolené prekročenie príjmov a povolené prekročenie výdavkov v sume 1500 eur (finančný dar),
- zmena rozpočtu č. 54 zo dňa 31.12.2023 (2085/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 1000 eur (zmena kódu zdroja financovania), zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 29000 eur (deinštitucionalizácia DSS Okoč),
- zmena rozpočtu č. 55 zo dňa 31.12.2023 (2209/S/2023) - povolené prekročenie príjmov a povolené prekročenie výdavkov v sume 500 eur (finančný dar),
- zmena rozpočtu č. 56 zo dňa 31.12.2023 (2285/S/2023) – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky v sume 52000 eur (zmena účelu použitia účelovo určených finančných prostriedkov v rozpočte bežných výdavkov),
- zmena rozpočtu č. 57 zo dňa 31.12.2023 (2488/S/2023) - zníženie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 43652 eur (interiérové vybavenie do 5 novostavieb RD s 2 b.j.),
- zmena rozpočtu č. 62 zo dňa 31.12.2023 (2503/S/2023) – zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o sumu 10 eur.

Súčasťou aktualizácie rozpočtu boli aj rozpočtové opatrenia v kompetencii riaditeľa účtovnej jednotky, ktoré boli realizované priebežne počas roka. Riaditeľom bolo schválených 25 opatrení k rozpočtu na rok 2023 (zmeny rozpočtu č. 1, 5, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 25, 26, 27, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 46, 48, 49, 50, 51, 52, 58, 59, 60, 61) a ich predmetom bola zmena rozpočtu uskutočnená presunmi rozpočtovaných prostriedkov v príjmovej a vo výdavkovej časti schváleného rozpočtu.

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu v tejto štruktúre

a) príjmy bežného rozpočtu

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
100 Daňové príjmy	-	-	-	-
200 Nedaňové príjmy (KZ46)	167296,00	164926,00	153019,29	148217,83
200 Nedaňové príjmy (KZ72e)	0,00	0,00	0,00	0,00
200 Nedaňové príjmy (KZ72f)	0,00	8570,00	7638,96	6378,00
300 Granty a transfery (KZ72a)	0,00	2000,00	2000,00	1500,00
300 Granty a transfery (1AC1)	0,00	67171,00	47151,39	35682,95
300 Granty a transfery (1AC2)	0,00	11854,00	8320,83	6297,00
300 Granty a transfery (111)	0,00	0,00	0,00	0,00

Centrum sociálnych služieb Okoč – Opatovský Sokolec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežné príjmy spolu	167296,00	254521,00	218130,47	198075,78

a) príjmy kapitálového rozpočtu

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
200 Nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
300 Granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

b) výdavky bežného rozpočtu

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
600 Bežné výdavky (KZ41)	1146728,00	1416213,00	1416203,55	1136109,00
600 Bežné výdavky (KZ46)	167296,00	163626,00	151734,99	148217,83
600 Bežné výdavky (KZ72e)	0,00	0,00	0,00	0,00
600 Bežné výdavky (KZ72f)	0,00	8570,00	7638,96	6378,00
600 Bežné výdavky (KZ111)	0,00	152891,00	152890,51	33185,00
600 Bežné výdavky (KZ72a)	0,00	7479,00	0,00	0,00
600 Bežné výdavky (1AC1)	0,00	67171,00	47151,39	28626,52
600 Bežné výdavky (1AC2)	0,00	11854,00	8320,83	5051,75
600 Bežné výdavky (3AC1)	0,00	7057,00	4056,43	0,00
600 Bežné výdavky (3AC2)	0,00	1246,00	1245,25	0,00
Bežné výdavky spolu	1314024,00	1836107,00	1792241,91	1357568,10

c) výdavky kapitálového rozpočtu

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
700 Kapitálové výdavky (KZ46)	0,00	1300,00	1284,30	5590,77
700 Kapitálové výdavky (KZ52)	110000,00	114400,00	95795,28	0,00
Kapitálové výdavky spolu	110000,00	115700,00	97079,58	5590,77

d) finančné operácie s finančnými aktívami

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (KZ72a)	0,00	5479,00	5477,36	3977,36
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (KZ3AC1)	0,00	7057,00	7056,43	0,00
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (KZ3AC2))	0,00	1246,00	1245,25	0,00
500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	-	-	-	-
800 Výdavky z transakcií s finančnými	0,00	0,00	0,00	0,00

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022
aktívami a finančnými pasívami				
Prijmové a výdavkové finančné operácie spolu	0,00	13782,00	13779,04	3977,36

- e) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Pre tento bod účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

V roku 2024 očakávame významné zmeny vo fungovaní účtovnej jednotky. V zmysle Dodatku č. 3 k Rozhodnutiu Trnavského samosprávneho kraja o vydaní zriaďovacej listiny č. 12584/2023/OSaMSP-02 sa od 01.02.2024 zmenil názov účtovnej jednotky z pôvodného Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Okoči – Opatovský Sokolec na nový názov Centrum sociálnych služieb Okoč - Opatovský Sokolec. V zmysle citovaného dodatku k zriaďovacej listine v účtovnej jednotke budú poskytované nové druhy pobytových sociálnych služieb. Novými pobytovými sociálnymi službami budú špecializované zariadenie (podľa §39 zákona č. 448/2008 Z. z.) a zariadenie podporovaného bývania (podľa §34 zákona č. 44/2008 Z. z.). Nové pobytové služby budú poskytované celoročnou, komunitnou formou v 5 nových objektoch, z ktorých 3 sa nachádzajú v Okoči, 1 v Okoči-Opatovskom Sokolci a 1 v Topoľníkoch. Okrem toho bude poskytovaná nová ambulantná sociálna služba v integračnom centre (podľa §24c zákona č. 448/2008 Z. z.) v objekte v Okoči, ktorý sa v súčasnosti využíva ako detašované pracovisko (terapeutické centrum) účtovnej jednotky. Posledná nová sociálna služba, ktorú účtovná jednotka plánuje v roku 2024 spustiť, bude prepravná služba (podľa §42 zákona č. 448/2008 Z. z.), ktorej dispečing má nachádzať v administratívnom sídle účtovnej jednotky.

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