

Detský domov Holíč, Rodinné domky č. 1, 908 51 HOLÍČ

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Holíč
Sídlo účtovnej jednotky	Rodinné domky 1, 908 51 Holíč
Identifikačné číslo (IČO)	00181951
Dátum zriadenia	1949
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

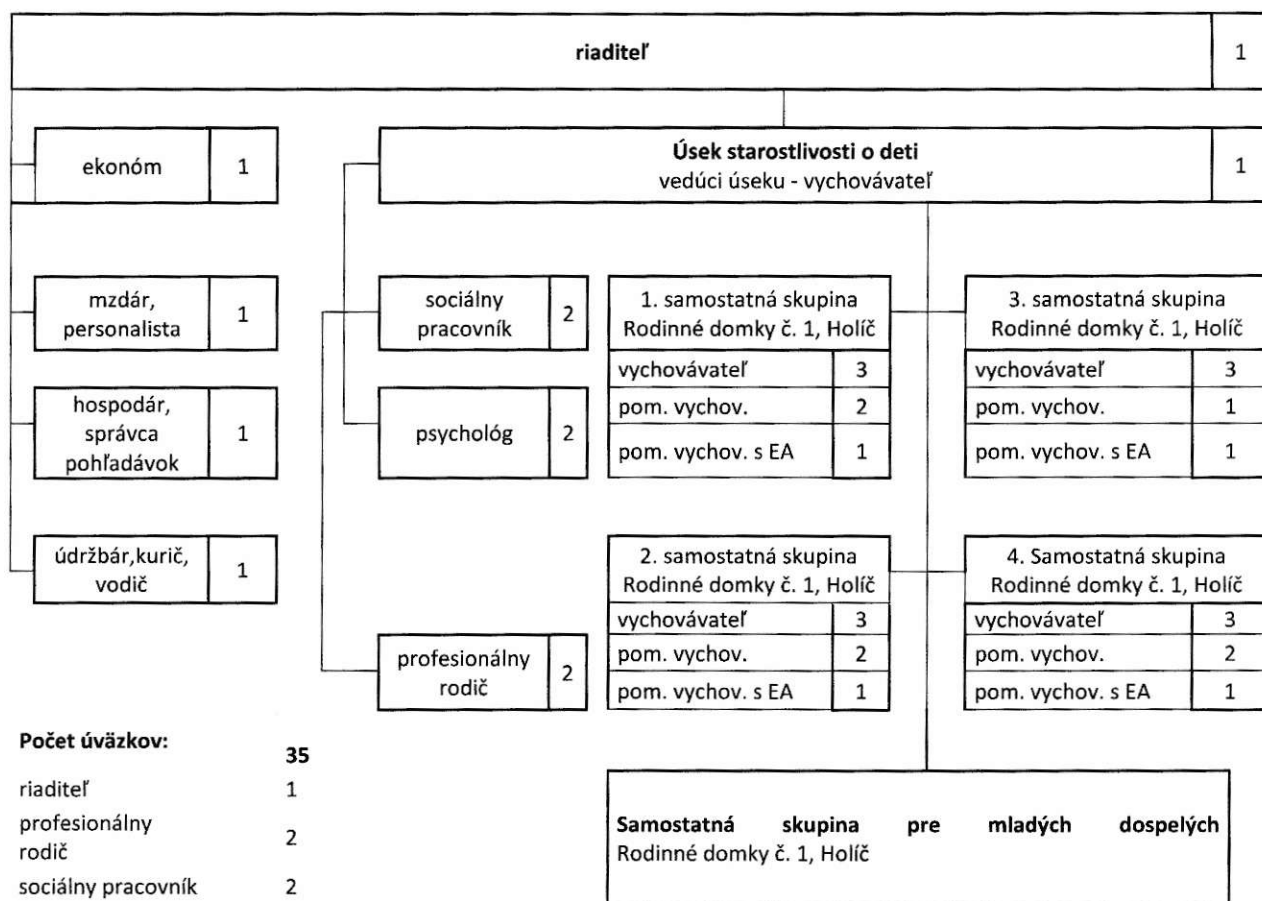
2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Detský domov poskytuje starostlivosť v rozsahu zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Denisa Grúberová
Funkcia štatutárneho zástupcu	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	33,6
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34
z toho počet vedúcich zamestnancov	1

Schéma organizačnej štruktúry



Počet úväzkov:

riaditeľ	35
profesionálny rodič	1
sociálny pracovník	2
psychológ	2
vedúci úseku star. o deti - vychovávateľ	2
zamestnanci priameho kontaktu:	23
- vychovávateľ	1
- pomocný vychovávateľ	2
- pomocný vychovávateľ s EA (ekonomická agenda)	7
ekonomickí zamestnanci	4
prevádzkoví zamestnanci	3
	1

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 účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	X
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie
Zmena v novom zatriedení výdavkov v rámci informačných technológií. Menila sa aj ekonomická klasifikácia pri niektorých výdavkoch OEKO03 (podporná infraštruktúra.)	Usmernenie MPSVR SR- z dôvodu jednotnosti vykazovania výdavkov v rámci kapitoly.	Zmena ekonomickej klasifikácie v novom programe OEKO03	3 206,96 €

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2017

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. inštaláciu, poistné). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, dopravu a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. (napr. na základe znaleckého posudku alebo pomocou výdavkového prístupu – akú peňažnú sumu by bolo potrebné vydať na obstaranie majetku, ktorý by mal pre účtovnú jednotku porovnateľný prínos ako oceňovaný majetok).

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

h) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

i) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

j) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa tvoria ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky a služby.

m) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané 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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne (Smernica č. 4/2016):

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 dopravné prostriedky	6 rokov	1/6
2 Stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	6 rokov	1/6
3 Zariadenia – inventár,	12 rokov	1/12
4 budovy	20 – 67 rokov	1/20 – 1/67

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 3/22.02.2013 a na základe IN č. 1/2016 – Usmernenie od zriaďovateľa – Príkaz generálneho riaditeľa č. 3-1/2016, s účinnosťou od 01.01.2016.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú 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, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č. 1 tabuľkovej časti poznámok.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Budova	QBE Insurance Limited	Živelné pohromy, vodovodné nebezpečenstva, náraz vozidla, dymu a nárazová vlna	368,56 €	48 6787,26 €
Stroje a prístroje	QBE Insurance Limited	Krádež a lúpež	15,00 €	16 596,96 €
Auto Felícia	Kooperatíva	Povinné zmluvné poistenie	77,00 €	
Auto Ford	Groupama	Povinné zmluvné poistenie	107,76 €	
Auto Fábria	Groupama	Povinné zmluvné poistenie	61,94 €	
	UNIQA	Havarijné poistenie	166,41 €	9 807,00 €
Auto KIA	GENERTEL	Povinné zmluvné poistenie	80,59	
	Groupama	Havarijné poistenie	177,00 €	Komfort 5%
Spolu	x	x	1 053,26 €	

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Vš. materiál	35	253,61							209,75	209,75
Potraviny	35	742,28							1 158,62	1 158,62
PHM	35	315,43							272,91	272,91
Spolu	x	1 311,32							1 641,28	1 641,28

Spôsob a výška poistenia zásob

Zásoby nemáme poistené.

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 701 Pohf. Predch.ÚO	66	46 806,72	Pohľadávky po lehote splatnosti
316 702 Pohf. Bežné ÚO	66	16 422,05	Pohľadávky v lehote splatnosti
316 709 Prijaté dobropisy a prepl.	66	674,14	Magna – preplatok plynu
Spolu	x	63 902,91	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
316 Nedaňové príjmy	66	21 901,52	11 902,51			33 804,03	
Spolu	x	21 901,52	11 902,51			33 804,03	

Pohľadávky evidujeme ako dlhy na výživnom od rodičov, kde je predpoklad nesplatenia dlhu.

V rokoch 2010 – 2011 bolo 16 prípadov postúpené exekútorovi. K 31.12.2017 bolo 10 pohľadávok splatených v plnej výške a zostáva 6 dlžníkov, z toho jeden dlžník spláca nepravidelne v malých čiastkach.

Na konsolidáciu neboli postúpené pohľadávky.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

Súhrnný prehľad o spôsoboch a stave vymáhania pohľadávok k 31.12.2017

P. č.	Ukazovateľ	Pohľadávky spolu		
		počet pohľadávok	počet dlžníkov	výška v €
	1	2	3	4
1	I. Pohľadávky v lehote splatnosti celkom	1	1	674,14
	<i>z toho: dohoda o zaplatení pohľadávky - splátkový kalendár</i>			
2	II. Pohľadávky po lehote splatnosti celkom, z toho	1 552	47	63 228,77
3	- výzva na zaplatenie	1 483	41	60 501,23
4	- súdne občianskoprávne konanie			
5	- súdne dedičské konanie			
6	- súdne obchodnoprávne konanie			
7	- súdne trestné konanie			
8	- súdne konkurzné konanie			
9	- reštrukturalizačné konanie			
10	- súdny výkon rozhodnutia			
11	- exekučné konanie	69	6	2 727,54
12	- likvidácia			
13	- iný spôsob vymáhania			
14	Nevymožiteľná pohľadávka - na zákl.súdneho rozhodnutia, sociálne a ekon.dôvody, neefektívnosť			
15	Nevymožiteľná pohľadávka - premlčaná - vznesená nám.premlč.			
16	Nevymožiteľná pohľadávka - premlčaná - nevznesená nám.premlč.			
17	Nevymožiteľná pohľadávka - výmaz z Obchodného registra			
18	CELKOM	1 553	48	63 902,91

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Bankový účet - SF	88	774,39	3 806,30	3 849,12	731,57
Bankový účet - darovací	88	7 585,49	2 250,00	7 101,00	2 734,49
Bankový účet - depozit	88	53 948,00	54 469,25	55 686,57	52 730,68
Spolu	x	62 311,19	60 525,55	66 636,69	56 196,74

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Náklady budúcich období	111	0,00	58,36	0,00	58,36	Predplatné-ročný prístup VS
Náklady budúcich období	111	26,40	940,55	26,40	940,55	Predplatné časopisov
Náklady budúcich období	111	885,55	874,62	885,55	874,62	Predplatné poisťného
Spolu	x	911,95	1 873,53	911,85	1 873,53	x

381 Náklady budúcich období

	Názov účtu	Počiatoč. stav	Obraty na stranách		Konečný zostatok
			MD	DAL	
381 103	Predplatné za WEB – mylné účtovanie	0,00 €	16,03 €	16,03 €	0,00 €
381105	Preúčtovanie za WEB	0,00 €	16,03 €		58,36 €
	Ročný prístup-Verejná správa	0,00 €	42,33 €		
	Časové rozlíšenie – FS 2017	26,40 €	0,00 €	26,40 €	
381 106	Predplatné FS 2018	0,00 €	26,40 €	0,00 €	940,55 €
	Licenčný poplatok DDIS 2018	0,00 €	914,15 €	0,00 €	
	Časové rozlíšenie-poisť. auta 2017	0,00 €		501,99 €	
381 107	Čas. Rozlíš.-poisť.budovy 2017	0,00 €		383,56 €	38,81 € 36,15 € 83,82 € 158,34 € 76,84€ 0,00 97,10 € 383,56 €
	Predpl. Poist. auta Felícia 2018	38,81 €	38,81 €		
	Predpl. Poist. auta Fábria 2018-povinné	36,15 €	36,15 €		
	Predpl. Poist. auta Ford 2018	83,83 €	83,82 €		
	Predpl. Poist. auta KIA 2018-havarijné	169,26 €	158,34 €		
	Predpl. Poist. auta KIA 2018 - zákonné	76,84€	76,84€		
	Zmluvné poisť. FORD	0,00	0,00		
	Poisť. Fabia – havar. 2018	97,10 €	97,10 €		
	Predpl. Poist. Budovy 2018	383,56 €	383,56 €		
	SPOLU:	911,95 €	1 889,56 €	927,98 €	1 873,53 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Na začiatku roka preúčtovanie z účtu 431 na účet 428, suma 175,52 €.

Počas roka sa nerobili žiadne opravy chýb z minulých rokov.

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy - nemáme

b) Ostatné krátkodobé rezervy - nemáme

2. Záväzky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok.

3. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Výdavky budúcich období	182	7 585,49	2 250,00	7 101,00	2 734,49	Darovací účet
Spolu	x	7 585,49	2 250,00	7 101,00	2 734,49	x

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681-výnosy z bežných transf. Zo št. rozpočtu 682-výnosy z kapitálových transf. Zo št. rozpočtu 687-výnosy z bežných transf. Od subjektu mimo VS	661 442,02 € 2 336,89 € 7 101,00 €
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648-ostatné výnosy z prevádz.činnosti-predpis úhrad za starostl.	20 509,52 €
Spolu	x	691 389,43 €

Výnosy máme z bežných transferov, pridelené zo štátneho rozpočtu.

Výnosy z kapitálových transferov – odpisy z dlhodobého majetku obstaraného zo ŠR.

Z dôvodu bezplatného prevodu majetku do vlastníctva MPSVaR – chata Chvojníca, bolo v roku 2017 prehodnotené zaradenie v účtovníctve tejto budovy a príslušných pozemkov. Bolo zistené, že v hodnote budovy sú zarátané aj pozemky, bolo nutné tieto pozemky odčleniť z hodnoty budovy.

1. Pozemky, t. j. 4 parcely zaradené do majetkovej evidencie (jednotlivo v zmysle výpočtu) celkom v OC : 4.450,58 eur a opravu OC pri budove bolo vykonané účtovným zápisom nasledovne :
MD 021 / ... – 4.450,58 eur
MD 031 ... 4.450,58 eur t. j. odčlenenie OC vo výške OC za pozemky
2. Oprava vykonaných oprávok nasledovne :
MD 428 / D 081 ... - 4.061,22 eur oprava – zníženie oprávok za obdobie do r.2016
MD 428 / D 353 ... + 4.061,22 eur
MD 551 / D 081 ... - 6,11 eur oprava – zníženie oprávok za obdobie 01 a 02/2017
MD 682 / D 353 ... + 6,11 eur Odpis ako poníženie odpisov za r. 2016
Po vykonanej oprave boli za stavby OC = 4.291,47 eur, oprávky celkom 3.921,92 eur (z toho do r.2016 : 3.916,03 eur a suma 5,89 eur v r.2017), ZH k 28.2.2017 = 369,55 eur.
Na základe preberacieho protokolu bola chata i pozemky vyradené z účtovníctva v decembri 2017 nasledovne:

P.č.	predmet prevodu správy majetku	dátum vyradenia	OC majetku	oprávky	ZC majetku	Zaúčtovanie vyradenia majetku prevodom správy
11.	DeD Holíč : Chata Chvojníca	4.12.2017	4 291,47	3 948,92	342,55	MD 081 101, 353 101 / Dal 021 101
12.	DeD Holíč : Chvojníca-pozemok 1	4.12.2017	1 060,09	0,00	1 060,09	MD 353 101 / Dal 031 101
13.	DeD Holíč : Chvojníca-pozemok 2	4.12.2017	2 660,74	0,00	2 660,74	MD 353 101 / Dal 031 101
14.	DeD Holíč : Chvojníca-pozemok 3	4.12.2017	15,01	0,00	15,01	MD 353 101 / Dal 031 101
15.	DeD Holíč : Chvojníca-pozemok 4	4.12.2017	714,74	0,00	714,74	MD 353 101 / Dal 031 101

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	61 894,50 €
	502-spotreba energie	19 515,74 €
Služby	511-opravy a udržiavanie	4 538,13 €
	512-cestovné	2 844,65 €
	518-ostatné služby	20 489,19 €
Osobné náklady	521-mzdové náklady	352 044,50 €
	524-zákonné sociálne poistenie	121 643,04 €
	525-ostatné sociálne poistenie	5 312,19 €
	527-zákonné sociálne náklady	18 110,63 €
Dane a poplatky	532-daň z nehnuteľností	57,74 €
	538-ostatné dane a poplatky	1 013,61 €
Ostatné náklady	548- ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	51 534,26 €

Odpisy, rezervy a opravné položky	551-odpisy dlhodobého HM a NM	2 336,89 €
	553-tvorba ost. rezerv z prev. činnosti	0,00 €
	558-tvorba ost. oprav. položiek z prevád. činnosti	11 902,51 €
Finančné náklady	568-ostatné finančné náklady	1 872,92 €
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588-náklady z odvodu príjmov	10 514,33 €
	589-náklady z budúceho odvodu príjmov	5 193,68 €
Spolu	x	672 007,16

V rámci inzercie boli podané inzeráty na funkciu vychovávateľ, psychológ a vedúci úseku starostlivosti, nakoľko je dosť ťažké zamestnať kvalifikovaných zamestnancov.

V súvislosti s prípravou projektu IROP-PO2-SC211-2017-17 v rámci deinštitucionalizácie detských domovov, výstavba dvoch rodinných domov v areáli detského domova, bolo nutné požiadať o pripojenie elektrického zariadenia, ktoré bolo vyčíslené za dve prípojky v sume **419,40 €** (1 prípojka 209,70 €) a vyjadrenie z SPP na zapojenie vo výške **240 €**.

Náhrady za pobyty v reedukačných zariadeniach, kde boli počas roka umiestnené štyri deti (DC Bratislava, DC Ružomberok a detská liečebňa Ružomberok). V roku 2017 sa naše deti zúčastnili ozdravovacieho pobytu v Chorvátsku, ktorý však bol hradený z MRP. Cez letné prázdniny bol zabezpečený ešte jeden tábor v období od 16.07. do 13.08.2017 na hoteli Lesák v Tajove. Zimný pobyt bol zabezpečený pre 12 detí od 22.12.2017 do 06.01.2018 v rekreačnom stredisku Lesák v Tajove, v celkovej výške 3 060 EUR.

Cestovné náhrady – úhrada za stravovanie v školskej jedálni, ubytovanie na internátoch a cestovné detí, školské exkurzie a výlety ap.

Dňa 06.06.2017 bola vykonaná inšpekcia práce (na podnet bývalej zamestnankyne), ktorej predmetom bola kontrola dodržiavania pracovno-právnych predpisov, BOZP a nelegálne zamestnávanie. Kontrolované obdobie bolo január 2015 do decembra 2016. Na základe protokolu z Inšpektorátu práce Trnava bola doplatená mzda bývalej zamestnankyni vo výške 1 704,38 EUR, vrátane poistenia a daní.

Poplatky za odvoz odpadu uhradené v dvoch častiach, v prvom štvrtroku a v druhom štvrtroku. Stravovanie zamestnancov formou stravovacích kariet pre všetkých zamestnancov v nominálnej hodnote 3,80 €, ktoré sú dobíjané vopred na mesiac.

Poistné hradené za poistenie budovy. Prídel do sociálneho fondu máme 1,25 % z vyúčtovania miezd.

Dohodu mimo pracovného pomeru máme uzatvorenú na pozíciu upratovačka a druhá dohoda bola uzatvorená v decembri na pozíciu sociálna pracovníčka, zastupujúca dlhodobu práceneschopnú.

Poplatky zdravotníckym zariadeniam zahŕňajú poplatky za pohotovosť, u zubného lekára. Daň bola zaplatená za chatu Chvojníca.

Bežné transfery

Upravený rozpočet za sledované obdobie bol v sume 23 815,00 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na odchodné, na výplatu náhrad pri dočasnej pracovnej neschopnosti, vreckové pre deti, stravné deťom, ktoré išli domov na prázdniny a vyplatenie jednorázového príspevku deťom, ktoré odchádzali z detského domova po dovŕšení 18 rokov. Taktiež boli vyplatené finančné prostriedky pre profesionálne rodiny.

Skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 bolo vo výške 23 814,44 €, čo je 100 %, z toho na výplatu nemocenského v zmysle zákona NR SR č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca bolo vyčerpaných 853,52 €, odchodné nebolo vyplatené, vreckové vo výške 5 928,70 €, príspevok na stravu dieťaťa 8 065,07 € a príspevok na osamostatnenie pre dve deti vo výške 1 814,80 €. Profesionálnym rodinám bolo vyplatených 681,15 € na bývanie a 6 471,20 € príspevok na dieťa.

ČI. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Prenajatý majetok	1 366,65 €	751 101, vyrovnáv. Účet 791 101
Majetok prijatý do úschovy	21 039,95 €	751 112, vyrovnáv. Účet 791 112
Odpísané pohľadávky		
Iné		
Spolu	22 406,60 €	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nedisponuje s inými aktívami alebo pasívami, ktoré by sa zverejňovali.
Nespravujeme žiadne kultúrne pamiatky.

Čl. VIII

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

V priebehu účtovného obdobia 2017 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu Rozpočtové opatrenia v roku 2017

Por.č.	Č. RO	Dátum	Suma	Kategória	Dôvod
1.	29	8.2.2017	2 375,00 €	630	supervízia
2.	33	21.2.2017	- 8 619,00 €	610	mzdy - krátenie
			- 3 012,00 €	620	
3.	44	1.3.2017	2 769,00 €	630	
			- 1 573,00 €	640	
4.	65	27.3.2017	7 589,00 €	610	
			2 652,00 €	620	
7.	172	4.7.2017	900,00 €	610	odmena riad.
			315,00 €	620	
8.	174	24.7.2017	1 261,00 €	630	nový program OEKOHO3
9.	181	17.7.2017	5 568,00 €	610	osobné ohodnotenie zamest.
			1 946,00 €	620	
10.	188	24.7.2017	596,00 €	640	PN na 1-5/2017
11.	189	24.7.2017	1 870,00 €	627	DDP
12.	231	15.8.2017	904,00 €	640	žiadost' č. 1 - výbava
			11 701,00 €	630	

13.	224	16.8.2017	21 533,00 €	610	žiadosť č. 2
			7 526,00 €	620	
12.	234	17.8.2017	1 198,27 €	630	0EK0H03 - nový program
13.	242	28.8.2017	1 721,00 €	630	žiadosť č. 4 - Gajdúšková
14.	330	25.10.2017	4 697,00 €	610	Memorandum
			1 642,00 €	620	
15.	331	25.10.2017	750,00 €	630	0EK0H03 - nový program
16.	342	2.11.2017	2 773,00 €	620	DDP
17.	369	13.11.2017	3 001,00 €	610	
			1 049,00 €	620	
18.	379	16.11.2017	4 690,00 €	630	žiadosti z 21.9. a 16.8.2017
			911,00 €	640	
19.	408	28.11.2017	944,00 €	610	
			330,00 €	620	
20	410	28.11.2017	- 1 400,00 €	620	Predikcia-žiadosť č. 8
			2 304,00 €	630	
			5 196,00 €	640	
23.	420	5.12.2017	900,00 €	610	Odmena riadit.
			315,00 €	620	
24.	421	5.12.2017	16 286,00 €	610	Odmeny zamestnancom
			5 692,00 €	620	
25.	439	5.12.2017	6 840,00 €	710	projektová dokum. K domom
26.	455	14.12.2017	- 6 840,00 €	710	omylom pridelené
27.	461	15.12.2017	436,00 €	610	navýšenie platu riad. a odmeny vybraným zam.
			152,00 €	620	
28.	467	31.12.2017	- 1 222,19 €	200	Zníženie príjmov
29.	481	31.12.2017	- 70,00 €	200	zníženie príjmov
30.	484	31.12.2017	1 444,00 €	620	preklasifikácia
			862,00 €	630	
			-2 306,00 €	640	
SPOLU:			108 596,08 €		

a) Príjmy rozpočtu

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 12 tabuľkovej časti poznámok.

1.1.1. Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Pre detský domov bol schválený rozpočet príjmov na rok 2017 vo výške 5 732 €. Na základe prehodnotenia plnenia príjmov bol rozpočtovým opatrením č. 467 z 31.12.2017 znížený rozpočet o 1 222,19 € a druhým RO č. 481 z 31.12.2017 znížený rozpočet príjmov o sumu 70,00 €.

Po uvedených úpravách schválený rozpočet k 31.12.2017 bol 4 439,81 €.

Plnenie príjmov k 31. 12. 2017 bolo v sume 11 540,81 €, t. j. 259,94 % - z toho plnenie príjmov v zmysle § 23 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bolo vo výške 7 101,00 €.

V kategórii 210 - príjmy neboli vykázané.

Plnenie príjmov **v kategórii 220** - administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli vo výške 4 439,81 €, v tom plnenie v zmysle § 23 ods. 1 písm. f/ z úhrad za stravu podľa zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov 0,00 €.

Príjmy boli:

- za poskytované sociálne služby vo výške 3 372,42 €.

V kategórii 230 – kapitálové príjmy neboli vykázané.

Iné nedaňové príjmy – **kategória 290** boli tvorené v sume 1 066,39 €.

Tvorba príjmov pozostávala:

- preplatok za stravu detí zo škôl **93,79 €**
- preplatky z ročného zúčt. Zdrav. Poist. 2016 vo výške **825 €**
- vrátená platby za zlý účet 147,60 €

V kategórii 310 – tuzemské bežné granty a transfery boli vykázané:

- granty – 72a ozdravovací pobyt v Chorvátsku **7 101 €**.

Prehľad o plnení príjmov

DeD	Príjmy spolu	v tom:						v €
		210	220	230	240	290	300	
Plnenie príjmov celkom	11 540,81	0,00	3 373,42	0,00	0,00	1 066,39	7 101	
z toho: § 23	7 101,00						7 101	
Plnenie príjmov bez § 23	4 439,81		3 373,42			1 066,39		

b) Výdavky rozpočtu

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok.

Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Na základe rozpisu záväzných limitov a ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 boli pre detský domov v rámci bežných výdavkov rozpísané prostriedky v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV.

K 31. 12. 2017 bol upravený rozpočet v sume 349 835 €. Rozpočtovým opatrením č. 33, 65, 172, 181, 224, 330, 369, 408, 420, 421, 461 boli z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave pridelené finančné prostriedky v sume 53 235 €, na financovanie miezd, platov a ostatných osobných vyrovnaní na základe spracovaných platových inventúr, na osobné príplatky zamestnancom a odmenu pre riaditeľa.

V roku 2017 nebolo vyplatené odstupné ani odchodné.

Vecné plnenie k 31. 12. 2017 (mzdy za 12 mesiacov) bolo vo výške 349 835 €, čo je 100,00 %.

Priemerná mzda k 31. 12. 2017: 867,13 €

POISTNÉ A PRÍSPEVOK ZAMESTNÁVATEĽA DO POISŤOVNÍ

V súlade s platnými právnymi predpismi boli vykonané k mzdám aj odvody poistného a príspevkov zamestnávateľa do poisťovní.

C/ Tovary a služby

Schválený rozpočet v kategórii Tovary a služby na rok 2017 bol v sume 124 109 €. K 31. 12. 2017 bol upravený rozpočet na 153 737,96 €.

Za sledované obdobie boli z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave pridelené finančné prostriedky rozpočtovým opatrením č. 29, 44, 174, 231, 234, 242, 331, 379, 410 na zabezpečenie plynulého financovania bežných výdavkov.

V sledovanom období bola uskutočnená aj preklasifikácia finančných prostriedkov z kategórie 640 Bežné transfery v sume 2 306 € do kategórie 630 Tovary a služby vo výške 862 € a do 620 Poistné a príspevok do poisťovní 1 444 €, rozpočtovým opatrením č. 484.

Preklasifikácia medzi kategóriami 620,630 a 640 v prvku 07C0502 - Ústavná starostlivosť v štátnych detských domovoch

december 2017

(v EUR)

Názov DeD	Spolu	kategória 620	kategória 630	kategória 640
1	2=3+4+5	3	4	5
Detský domov Holíč	0,00	1 444,00	862,00	-2306,00

Skutočné čerpanie v kategórii Tovary a služby vykazujeme v sume 160 837,35 €, z toho povolené prekročenie MRP vo výške 7 101 EUR.

Podľa jednotlivých položiek v detskom domove bolo čerpanie tovarov a služieb nasledovné:

v EUR

Pol.	Názov	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Čerpanie k 31. 12. 2017	% Čerpania
631	Cestovné náhrady	1 400,00	2 846,26	2844,65	99,95 %
632	Energie, voda a komunikácie	33 500,00	24 232,52	24 668,39	100 %
633	Materiál	37 239,00	59 963,93	59 963,93	100 %
634	Dopravné	6 500,00	9 134,29	9 134,29	100 %
635	Rutinná a štandardná údržba	400,00	1 930,86	1 930,86	100 %
636	Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00 %
637	Služby	45 070,00	55 194,23	62 295,23	167,22%

Na poštovné poplatky bolo uhradených 3 348,44 €. Zvýšené čerpanie bolo z dôvodu dotazovania sa na úradoch, v mieste bydliska rodičov, kvôli prešetreniu podmienok bývania. V dôsledku hospodárskej krízy na Slovensku, Detský domov Holíč v roku 2017, sa i naďalej riadil racionalizačným opatrením na zvýšenie hospodárnosti v detskom domove, ktoré bolo prijaté v roku 2011.

Boli prijaté nasledovné opatrenia:

- šetrenie elektrickou energiou a vodou,
- šetrenie kancelárskeho materiálu,
- šetrenie v auto - prevádzke,
- šetrenie telekomunikačných poplatkov,
- šetrenie poštovného a bankových poplatkov
- šetrenie papiera.

Finančné prostriedky na správu detského domova v roku 2017 boli vynaložené iba na krytie nevyhnutných potrieb pri zachovaní podmienok maximálnej efektívnosti a hospodárnosti, aby bol zabezpečený riadny chod domova.

631 - v roku 2017 boli preplácané tuzemské cestovné výdavky na rôzne školenia, pracovné stretnutia, sanácie ap. V roku 2017 bola uskutočnená služobná cesta do zahraničia. 32 detí sa zúčastnilo ozdravovacieho pobytu v Chorvátsku v čase od 02.06.-11.06.2017, kde im robili doprovod vychovávatelia. Nakoľko bola zabezpečená počas pobytu polpenzia, vychovávateľom bola vyplatená alikvotná časť stravného za obеды, celkom 1 620 Eur €.

632 - faktúry za plyn boli uhrádzané na základe splátkového kalendára dodávateľom MAGNA ENERGIA na základe Rámcovej dohody ÚPSVaR SR. Bbola ukončená zmluva na elektriku s firmou MAGNA k 14.10.2017 a bola uzatvorená Rámcová dohoda s firmou BFC s platnosťou od 15.10.2017 do 14.10.2018. Platby sú uhrádzané podľa skutočnej spotreby. Vodné a stočné je fakturované mesačne podľa skutočnej spotreby.

V mesiaci august 2017 nám bolo doručené usmernenie, ktorého povinnosťou od 1.1.2017 je rozpočtovať v prevažnej miere na nové programy **0EKO03 (podporná infraštruktúra) a 0EKO01 (systémy vnútornej správy)** a len časť ostáva na 07C0502.

Menila sa aj ekonomická klasifikácia pri niektorých výdavkoch.

Z toho dôvodu bolo preúčtovanie výdavkov už zaúčtovaných v mesiaci JANUÁR - JÚL z podprogramu 07C0502 na nový program 0EKO03.

K 31.12.2017 bol rozpočet a čerpanie na programe 0EKO03 nasledovné:

Pol.	Program 0EKO03	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Čerpanie k 31.12.2017	% Čerpania
632004	Komunikačná infraštruktúra	0	435,87	435,87	100
633002	Výpočtová technika	0	1 672,09	1 672,09	100
633013	Nehmotný majetok-licencia	0	999,00	999,00	100
637040	Web aplikácie	0	100,00	100,00	100
	Celkom	0	3 206,96	3 206,96	100

S firmou LET.IS SYSTÉM bola uzatvorená nová zmluva s platnosťou od 01.12.2017 do 30.11.2018 na informačný systém DDIS. Je to vlastne online aplikácia pre detské domovy, ktorá slúži na evidenciu a správu detí, dokumentov, fotografií, evidencia dochádzky zamestnancov, evidenciu jász služobných vozidiel a taktiež umožňuje vnútrofirémnu komunikáciu medzi zamestnancami.

Od 02.11.2017 bola uzatvorená nová zmluva o správe a podpore webovej aplikácie s firmou INSR s mesačným paušálom 50 EUR.

633 - Ku konca roka boli zakúpené na skupiny nové váľandy a vymenené za poškodené, taktiež boli vymenené matrace na poschodových posteliach. Na dve skupiny sa kúpili sedacie súpravy, na všetkých skupinách boli vymenené stoličky k jedálenským stolom. Pre deti do izieb boli zakúpené skrinky a komody, detské koberčeky. Tiež bolo vymenené posteľné prádlo na každej skupine a doplnené boli aj uteráky a osušky, paplony. Nakoľko pranie na skupinách je vo väčšom množstve, je problém so sušením opraných vecí, preto boli zakúpené aj sušičky prádla.

Taktiež boli zakúpené čistiace prostriedky pre upratovačku a údržbára, kancelársky materiál ako xerografický papier, obaly, mapy na spisy, perá ap.

Z dôvodu neustálych rôznych opráv bol nakúpený materiál na údržbu, napr. kuchynské a kúpeľňové batérie, náhradné diely pre opravy WC, elektroinštalačný materiál ap. Potraviny boli hradené len pre deti na skupinách podľa schválených noriem, spracovávané počítačovou formou. Reprezentačné výdavky vo výške 94,81 EUR boli použité na zakúpenie občerstvenia pre hostí z ÚPSVaR (pracovná návšteva ohľadom projektu IROP) a rôznym hosťom, ktorí navštívili náš Detský domov.

634 - spotreba PHM bola oproti predchádzajúcemu roku väčšia, nakoľko sa nám zvýšil počet automobilov a taktiež zvýšený počet návštev rodín v rámci sanácie. Tiež bol zvýšený počet opráv služobných vozidiel.

635 - v rámci opráv bola prevedená oprava strechy na garáži, ktorú poškodil silný vietor. Nakoľko sa blížilo zimné obdobie, museli sme túto situáciu riešiť ihneď ako havarijný stav, aby neprišlo k prevaleniu celej strechy. Z toho dôvodu sme oslovili firmu IVOX STAV (*ako jedna z ostatných bola ochotná prísť ihneď na obhliadku*), ktorá nám poslala cenovú ponuku na rekonštrukciu strechy v sume **1 195 €**. Ďalej boli len drobné opravy strojov a platových okien, prečistenie kanalizácie z dôvodu prepádajúcej sa kanalizácie v areáli domova. Pri revízii plynovej kotolne bol zistený únik plynu, závada na plynovom kotly bola odstránená vo výške **350 €**.

637 - školenie absolvovali väčšinou vychovávatelia v rámci supervízie, riaditeľka absolvovala manažérsky kurz, ktorý bol schválený naším nadriadeným orgánom. Sociálne pracovníčky a psychologičky sa zúčastňovali rôznych konferencií, týkajúce sa napr. adopcie detí, konferencia „Mosty k rodine“, konferencie pre špecializovaný tím ap. Bola tiež zabezpečená individuálna supervízia pre profesionálne rodiny.

Všeobecné služby – deratizácia, služby bezpečnostného technika a zdravotná služba, služby výpočtového technika, kominárske práce, revízie, služby k programu Kuchyňa a pod.

V rámci inzercie boli podané inzeráty na funkciu vychovávateľ, psychológ a vedúci úseku starostlivosti, nakoľko je dosť ťažké zamestnať kvalifikovaných zamestnancov.

V súvislosti s prípravou projektu IROP-PO2-SC211-2017-17 v rámci deinštitucionalizácie detských domovov, výstavba dvoch rodinných domov v areáli detského domova, bolo nutné požiadať o pripojenie elektrického zariadenia, ktoré bolo vyčíslené za dve prípojky v sume **419,40 €** (1 prípojka 209,70 €) a vyjadrenie z SPP na zapojenie vo výške **240 €**.

Náhrady za pobyty v reedukačných zariadeniach, kde boli počas roka umiestnené štyri deti (DC Bratislava, DC Ružomberok a detská liečebňa Ružomberok). V roku 2017 sa naše deti zúčastnili ozdravovacieho pobytu v Chorvátsku, ktorý však bol hradený z MRP vo výške 7 101 EUR. Cez letné prázdniny bol zabezpečený ešte jeden tábor v období od 16.07. do 13.08.2017 na hoteli Lesák v Tajove. Zimný pobyt bol zabezpečený pre 12 detí od 22.12.2017 do 06.01.2018 v rekreačnom stredisku Lesák v Tajove, v celkovej výške 3 060 EUR.

Cestovné náhrady – úhrada za stravovanie v školskej jedálni, ubytovanie na internátoch a cestovné detí, školské exkurzie a výlety ap.

Dňa 06.06.2017 bola vykonaná inšpekcia práce (na podnet bývalej zamestnankyne), ktorej predmetom bola kontrola dodržiavania pracovno-právnych predpisov, BOZP a nelegálne zamestnávanie. Kontrolované obdobie bolo január 2015 do decembra 2016. Na základe protokolu z Inšpektorátu práce Trnava bola doplatená mzda bývalej zamestnankyni vo výške 1 704,38 EUR, vrátane poistenia a daní.

Poplatky za odvoz odpadu uhradené v dvoch častiach, v prvom štvrtroku a v druhom štvrtroku. Stravovanie zamestnancov formou stravovacích kariet pre všetkých zamestnancov v nominálnej hodnote 3,80 €, ktoré sú dobíjané vopred na mesiac.

Poistné hradené za poistenie budovy. Prídela do sociálneho fondu máme 1,25 % z vyúčtovania miezd.

Dohodu mimo pracovného pomeru máme uzatvorenú na pozíciu upratovačka a druhá dohoda bola uzatvorená v decembri na pozíciu sociálna pracovníčka, zastupujúca dlhodobu práceneschopnú.

Poplatky zdravotníckym zariadeniam zahŕňajú poplatky za pohotovosť, u zubného lekára. Daň bola zaplatená za chatu Chvojníca.

Bežné transfery

Schválený rozpočet na bežné transfery na rok 2017 bol vo výške 20 087,00 €. Upravený rozpočet za sledované obdobie bol v sume 23 815,00 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na odchodné, na výplatu náhrad pri dočasnej pracovnej neschopnosti, vreckové pre deti, stravné deťom, ktoré išli domov na prázdniny a vyplatenie jednorázového príspevku deťom, ktoré odchádzali z detského domova po dovŕšení 18 rokov. Taktiež boli vyplatené finančné prostriedky pre profesionálne rodiny.

Skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 bolo vo výške 23 814,44 €, čo je 100 %, z toho na výplatu nemocenského v zmysle zákona NR SR č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca bolo vyčerpaných 853,52 €, odchodné nebolo vyplatené, vreckové vo výške 5 928,70 €, príspevok na stravu dieťaťa 8 065,07 € a príspevok na osamostatnenie pre dve deti vo výške 1 814,80 €. Profesionálnym rodinám bolo vyplatených 681,15 € na bývanie a 6 471,20 € príspevok na dieťa.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet kapitálových výdavkov pre rok 2017 nebol stanovený.

Výdavky na zahraničné pracovné cesty

K 31. 12. 2017 sa uskutočnila zahraničná pracovná cesta do Chorvátska v rámci ozdravovacieho pobytu detí.

Výdavky z rozpočtu ESF neboli realizované a nebol ani rozpočet.

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. X

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

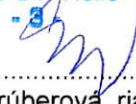
„Po 31. decembri 2017 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2017.“

Holíč, 26.03.2018

Vypracovala: Anna Marenčíková

DETSKÝ DOMOV

Rodinné domky 1
908 51 Holíč



Mgr. Denisa Grúberová, riaditeľka