

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	STREDISKO SOCIÁLNEJ POMOCI MESTA KOŠICE
Sídlo účtovnej jednotky	GARBIARSKA č. 4 , Košice
Dátum založenia/zriadenia	1.5.1979
Spôsob založenia/zriadenia	Rozpočtová organizácia
Názov zriaďovateľa	Mesto Košice
Sídlo zriaďovateľa	Trieda SNP 48/A,040 11 Košice
IČO	00696871
DIČ	2020786405
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálna činnosť
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
Iné všeobecné údaje - počet klientov k 31.12.2020	176 klientov ZpS 0 klientov ZOS 7 klientov SFon

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Zdena Sloviková
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	JUDr. PhDr. Martina Netolícká
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	105
Počet riadiacich zamestnancov	7

Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice je samostatnou rozpočtovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Košice. Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice v sebe spája štyri špecifické jednotky :

- Zariadenie pre seniorov so sídlom v Košiciach, Garbiarska č.4
- Zariadenie opatrovateľskej starostlivosti v Košiciach, Južná trieda 23
- Prepravná služba so sídlom v Košiciach, Garbiarska č.4
- S Fon so sídlom v Košiciach, Garbiarska č.4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž

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.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

- c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- g) Záväzky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

- h) Rezervy
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.
- i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.
- l) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.
4. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa rovnomerná. Od 1.1.2015 došlo k rozšíreniu odpisových skupín navyše o 5.a 6.skupinu .
Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
1	4
2	6
3	8
4	12
5	20
6	40

Drobný nehmotný majetok od 40,- € do 1 700,-€ ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.
Drobný hmotný majetok od 40,- € do 1 700,- € ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2019	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2020
Softvér	013	005	0				0
Pozemky	031	012	125 947,52				125 947,52

Stavby	021	015	5 229 490,42	2 154,00		+63 313,47 - 63 313,47	5 231 644,42
Samostatne hnutelné veci	022	016	503 037,05	7 819,18	47 594,63	+71 728,60 -71 728,60	463 261,60
Dopravné prostriedky	023	017	106 027,57		41 888,57	+48 890,00 - 48 890,00	64 139,00
obstaranie	042	022	0,00	190 759,00	15 973,18		174 785,82
S p o l u		011	5 964 502,56	200 732,18	105 456,38	183 932,07	6 059 778,36

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 2 154,00 €, ktorý vznikol zaradením regulačného systému vykurovania. Presuny na účte 021 vo výške 63 313,47 € sú zo zmluvnenia zvereného majetku obstaraného v roku 2019.

Na účte 022 je vykázaný prírastok vo výške 7 819,18 €, ktorý vznikol nákupom dezinfekčnej brány v sume 6 420,00 €, bio lampy v hodnote 1 199,00 € a zvlhčovača vzduchu v sume 200,00 €.

Na účte 022 je vykázaný úbytok vo výške 47 594,63 €, ktorý vznikol vyradením odpísaného majetku na základe vyradovacích protokolov a to : z triedy 3 vo výške 381,73 €, z triedy 5 v hodnote 5 431,03 € a 39 672,73 €, z triedy 7 v hodnote 814,58 € a 1 294,56 €.

Presuny na účte 022 vo výške 71 728,60 € sú zo zazmluvnenia zvereného majetku v triede 5 a 7 obstaraného v roku 2019

Na účte 023 je vykázaný úbytok dopravných prostriedkov v sume 41 888,57 €, ktorý vznikol vyradením odpísaných motorových vozidiel Renault Trafic a Renault Kangoo.

Presuny na účte 023 vo výške 48 890,00 € sú zo zmluvnenia zvereného majetku obstaraného v roku 2019

V roku 2020 na účte 042 – Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka zostatok 174 785,82 €. Uvedený zostatok predstavuje nedokončenú rekonštrukciu budovy časť „C“, kde suma 12 666,53 € je úhrada faktúry za dodávku okien a suma 162 119,29 € je úhrada za rekonštrukčné práce.

e) Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v EUR
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	6 059 778,36
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	0
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	0

B Obežný majetok

2. Pohľadávky

a) Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v EUR	Opis
Ostatné	065	331,94	záloha na kredit. kartu Slovnaft
z nedaňových príjmov	068	9 641,55	za neuhradené služby v zariadení DD,ZOS,SFon,
voči zamestnancom	070	972,94	zodpov.zamest. za PHM v nádrži, za strav.líst.zam.
Iné pohľadávky	081	12 590,59	za dodanú stravu pre MČ Košice
Spolu	060	23 537,02	

b) Opravné položky k pohľadávkam /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2019	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2020	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Z nedaňových príjmov	068	308,15	0,00	0,00	308,15	0	Neuhradené pohľadávky klientov ZpS za roky 2015-2017

Dňa 31.12.2020 bola zrušená opravná položka na pohľadávky z nedaňových príjmov (za služby v ZpS) vo výške 308,15 € a to : z roku 2015 vo výške 100% 32,77 €, z roku 2016 vo výške 100% 63,67 €, z roku 2017 vo výške 100% 211,71 € z dôvodu odpísania pohľadávok pre ich nevymožiteľnosť

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota pohľadávok k 31.12.2019	Hodnota pohľadávok k 31.12.2020
Pohľadávky v lehote splatnosti	14 071,77	23 537,02
Pohľadávky po lehote splatnosti	308,15	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	14 379,92	23 537,02

d) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota pohľadávok k 31.12.2019	Hodnota pohľadávok k 31.12.2020
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	14 379,92	23 537,02
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	
Spolu	14 379,92	23 537,02

3. Finančný majetok

a) Opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2019	Hodnota v EUR k 31.12.2020
Ceniny(strav. poukážky)	087	5 620,00	3 088,00
Zostatky na bankových účtoch	088	194 394,54	245 069,28
Zostatok výdavkovom rozpočtov. účte	090	153,74	19 693,00
Zostatok na príjmovom rozpočtovom účte	091	84,89	432,25
S p o l u	085	200 253,17	268 282,53

4. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2019	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2020
Predpl. Časopisy 2020	111	412,44		412,44	
IVES 2020		171,95		171,95	
Poist. MV 1-6/20		263,71		263,71	
Predd. Energie 1/2020		10 625,86		10 625,86	
Predplat. časopisy 2021			449,03		449,03
Poistenie MV 1-6-2021			511,87		511,87
IVES 1-6-2021			109,55		109,55
S p o l u	110	11 477,96	1 070,45	11 477,96	1 070,45

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A /Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Hodnota v EUR k 31.12.2019	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v EUR k 31.12.2020
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	17 543,25	203,91			17 747,16
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	203,91		37,16	-203,91	37,16
Spolu	17 747,16				17 784,32

B /Závazky

1.Rezervy krátkodobé podľa jednotlivých položiek súvahy

Položka rezervy	Výška v EUR k 31.12.2019	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2020	Predpoklad rok použitia
Rezervy ostatné krátkodobé						

Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky Na rok 2019 Na rok 2020	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00	2021
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne						
Ostatné krátkodobé rezervy (na poistenie MV za 2017)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0,00				0,00	
Nevyfakturované dodávky (Orange)		400,00			400,00	2021
Vyplat. pre zamestnancov pri životných jubileách	2 200,00		2 200,00		0,00	
Spolu	3 400,00	1 600,00	3 400,00		1 600,00	2021

2. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

a) Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2019	Výška v EUR k 31.12.2020
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	30 577,42	48 630,73
Záväzky v lehote splatnosti	30 577,42	48 630,73
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	187 201,97	233 860,72
Záväzky v lehote splatnosti	187 201,97	233 860,72
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	217 779,39	282 491,45

Dlhodobé záväzky účet 379 predstavujú vlastné finančné prostriedky klientov ZpS uložené na depozitnom účte Strediska sociálnej pomoci mesta Košice .

b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2019	Výška v EUR k 31.12.2020
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	187 201,97	233 860,72
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	30 577,42	48 630,73
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	217 779,39	282 491,45

c) Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2019	Rok 2020
Stav k 1.januáru	5 833,94	7 187,85
Tvorba sociálneho fondu	14 900,03	18 540,34
Čerpanie sociálneho fondu	13 546,12	16 491,70
Stav k 31.decembru	7 187,82	9 236,49

Sociálny fond sa tvoril zo súhrnu hrubých miezd alebo platov vo výške 1,50% mesačne.

V roku 2020 bolo čerpanie sociálneho fondu podľa kolektívnej zmluvy na týchto položkách:

- cestovné	0,00
- príspevok na DDP	0,00
- stravovanie zamestnancov	10 215,70
- životné jubileá	6 026,00
- príspevok pri narodení dieťaťa	150,00
- príspevok pri úmrtí rodinného príslušníka	100,00

S p o l u : 16 491,70

4. Časové rozlíšenie

Opis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

2. Výnosy budúcich období (riadok súvahy 182)

Stav k 1.1.2020 353,50

Prírastky 5 873,45

v tom : finančný bonus Mlilk agro	118,45
Nadácia Tatra banka	700,00
Finančný dar Apothéque	600,00
Finančný dar Hartmann	450,00
Finančný dar p.Regendová	4 000,00

Úbytky 5 980,14

v tom:	
Občerstvenie pre klientov	250,80
Kvety pre jubilantov	221,88
Varná kanvica pre klientku	14,90
Obliečky pre klientku	21,50
Ochranné rúška	726,00
Doplatok za kreslá	30,13
Zakúpenie záhradnej súpravy	569,87
Tablety 5ks	5,00
Zakúpenie oxymetrov	446,44
Zhotov. dlažby v altánku	2 142,52
Zakúpenie Sony reproduktorov	165,10
Vitamíny pre klientov a zamestnancov	1 386,00

Stav k 31.12.2020 246,81

v tom :	
- zostatok na sponzorskom účte	1 632,81
- úhrada faktúry za vitamíny v 1/2021	- 1 386,00

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy – opis významných položiek

Opis (číslo účtu a názov)	suma k 31.12.2019	suma k 31.12.2020
a) 60 Tržby z predaja služieb	572 142,84	617 474,37
b) 64 Ostatné výnosy	12 239,89	53 100,75
c) 65 Zúčtovanie rezerv	13 200,00	3 708,15
d) 66 Finančné výnosy	260,39	10,78
e) 69 Výnosy z transferov	2 560 329,15	2 898 259,53
S p o l u	3 158 172,27	3 572 553,58

Celková výška výnosov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 3 572 553,58 €, čo predstavuje pokles výnosov oproti roku 2019 o 414 381,31 €, keď bola výška výnosov vykázaná vo výške 3 158 172,27. Pokles výnosov bol spôsobený výpadkom tržieb za poskytované služby v ZOS. Rozhodnutím primátora mesta Košice a Krízového štábu mesta bolo Zariadenie opatrovateľskej služby na Južnej triede 23 vybrané ako najvhodnejšie zariadenie na zriadenie krízového centra s cieľom splnenia povinnosti stanovenej Uznesením vlády SR č. 220 zo dňa 14.4.2020. Z uvedených dôvodov došlo k 15.5.2020 presťahovaniu všetkých klientov do ZpS Garbiarska 4, Košice.

Pokles výnosov spôsobených pandémiou vykazujeme aj za prenájom nebytových priestorov (zubná ambulancia, kaderníctvo, pedikúra). Na základe mimoriadnych opatrení v súvislosti so šírením sa ochorenia COVID-19 kedy nemohli prevádzkovať svoje podnikanie v priestoroch Zariadenia pre seniorov, im bol odpustený nájom za mesiace máj, jún, október 2020.

2. Náklady – opis významných položiek

Opis(číslo účtu a názov)	suma k 31.12.2019	suma k 31.12.2020
a) 50 Spotrebované nákupy	365 983,08	443 645,54
b) 51 Služby	100 335,07	93 898,06
c) 52 Osobné náklady	1 786 340,86	2 039 035,50
d) 53 Dane a poplatky	22 723,05	33 256,72
e) 54 Ostatné náklady	0,00	1 459,40
f) 55 Odpisy, rezervy	289 717,15	309 810,26
g) 56 Finančné náklady	8 534,18	6 873,88
h) 58 Náklady z odvodov príjmov	584 334,97	644 537,06
S p o l u	3 157 968,36	3 572 516,42

Celková výška nákladov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 3 572 516,42 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2019 o 414 548,06 €, keď bola celková výška nákladov 3 157 968,36 €. Nárast nákladov bol spôsobený hlavne pandémiou ochorenia COVID-19 v dôsledku čoho vzrástli náklady hlavne na dezinfekčné prostriedky, čistiace prostriedky ochranné prostriedky, nákup germicidných žiaroviek, čističiek vzduchu, jednorazových rukavíc, kde cena jedného balenie vzrástla o 100%.

Nárast nákladov vykazujeme aj na položke 527 – osobné náklady. Zvýšené náklady na zamestnancov boli z titulu zvýšenia platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, zvýšenia minimálnej mzdy, zvýšenia príplatkov v zmysle platnej legislatívy, zvýšené náklady na ochranu zdravia v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID-19 na ochranné pomôcky(respirátory, rúška, rukavice, ochranné obleky)

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov v členení podľa položiek súvahy

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2019	V bežnom účtovnom období uhradené odvody príjmov minulých účtovných období -	Odvody príjmov bežného účtovného období zúčtované do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného období -	Stav záväzku k 31.12.2020 z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
Neuhradené pohľad.+ Neodvedené prostriedky	3 118,22	1 233,78	644 537,06	637 000	9 421,50

Popis zostatku účtu 355	Stav záväzku k 31.12.2019	Zvýšenie záväzku v bežnom období +	Zníženie záväzku v bežnom období -	Stav záväzku k 31.12.2020
Účet 355 BT 355 KT	10,26 2 901 303,00	32,54 190,759,00	10,26 314 210,26	32,54 2 777 851,74
Účet 357	143,48	1 144 360,21	1 124 843,23	19 660,46

Zostatok na účte 355 BT – nevyčerpaný bežný transfer 2020 vrátený na účet zriaďovateľa 15.1.2021.

Zostatok na účte 357 BT – nepoužitá SD za neobsadenosť v ZOS 18 116,46 a nepoužitý finančný príspevok na odmeny pre zamestnancov za I. vlnu COVID vo výške 1 544,00 € vrátený na účet zriaďovateľa dňa 20.1.2021

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

3. Ďalšie informácie

Organizácia na podsúvahových účtoch účtuje o majetku v používaní (účet 771) a prísne zúčtovateľných tlačivách (účet 795) .

Účet 771 - DHM v používaní

Počiatočný stav k 1.1.2020	706 970,58
- Prírastky (nákup)	63 614,36
- Úbytky (vyraďenie)	33 737,93
- Presun z ZOS na ZpS	19 674,30
Konečný stav k 31.12.2020	736 847,01

V roku 2020 organizácia Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice nakúpila a zaradila drobný hmotný majetok v celkovej hodnote 63 614,36 € z toho pre ZpS Garbiarska 4 v hodnote 31 361,08 € (germicídne žiariče, čističky vzduchu, difúzer, skrine, komody, upratovacie vozíky, sedačka, baliaci stroj, chladniaca vitrína, nárezový stroj, termosy, mikrovlnka) , pre Zariadenie opatrovateľskej služby Južná trieda č.23 v hodnote 30 587,062 € (interiérový zdravotnícky nábytok, stoly, stoličky, šatníkové skrine) a pre SFon v hodnote 1 136,20€ (čistička vzduchu, kľúčová skrinka, kancelárska stolička, mikrovlnka)

Účet 795 - prísne zúčtovateľné tlačivá

Stravné lístky pre cudzích stravníkov á 2,50 €	4 897,50	1 959 ks
Stravné lístky pre cudzích stravníkov á 3,00 €	8 421,00	2 807 ks
Stravné lístky pre zamestnancov á 0,65 €	434,85	669 ks

Čl. XI.**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu****1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 20.2.-21.2.2020 uznesením č.338 programový rozpočet mesta Košice na rok 2020. V rámci schváleného programového rozpočtu v programe 1 – Sociálne mesto v podprograme 4 „Stredisko sociálnej pomoci“ boli pre našu organizáciu schválené záväzné finančné ukazovatele v celkovej výške **1 593 440 €**, v tom:

- Transfer na bežné výdavky vo výške 1 393 440 €
- **Po zmenách programového rozpočtu..... 1 497 994 €**
- **Príspevok z ÚPSVR 9 000 €**
- Kapitálový transfer z rozpočtu mesta vo výške 200 000 €
- **Po zmenách programového rozpočtu 206 000 €**

(Kapitálový transfer bol účelovo určený na nákup dezinfekčnej brány, rehabilitačných strojov, prípravnú projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu časti „C“)

Zmluvou č.2020000601 o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 71 ods.6 zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov nám bol dňa 14.2.2019 schválený transfer zo štátneho rozpočtu SR na prevádzku vo výške **1 036 464 €**, v tom : Zariadenie pre seniorov finančný príspevok vo výške 964 392,00 € a Zariadenie opatrovateľskej služby finančný príspevok vo výške 72 072,00 €.

Po 6.zmene programového rozpočtu upravený rozpočet navýšený o 46 131,00 € pre ZpS.
Celkom transfer zo štátneho rozpočtu **1 099 644,00 €**.

a) Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2020
41	212 003 Príjmy z prenajat. Priestorov	5 500,00	5 500,00	4 978,05
41	223001 Poplatky a platby za predaj služieb	695 500,00	645 500,00	601 164,94
41	223003 Poplatky za stravné	9 000,00	9 000,00	10 180,86
41	243 Úroky účtov finanč. hospodárenia	0,00	0,00	10,78
41	292006 Z náhrad z poist. plnenia	0,00	0,00	14 592,42
41	292012 Príjmy z dobropis	0,00	0,00	4 128,56
41	292019 Príjmy z refundácie	0,00	0,00	3 484,50

41	292027 Iné	0,00	0,00	41,23
72h	312001 BT v rámci VS – prís. z UPSVR	0,00	0,00	9 000,00
	S p o l u	710 000,00	660 000,00	647 581,14

b) Výdavky bežného rozpočtu

Progr am	Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2020
	111	633006 Všeobecný materiál	0,00	22 419,00	22 418,80
	111	633007 Špeciálny materiál	0,00	3 630,00	3 630,24
	111	611 Plat, osobný, zákl. plat, funk.plat...vrátane ich	523 437,00	559 637,00	532844,91
	111	612001 Osobný príplatok	136 330,00	121 170,00	117 878,13
	111	612002 Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	93 715,00	109 875,00	105 209,20
	111	613 Náhrada za pracovnú pohotovosť	0,00	0,00	0,00
	111	614 Odmeny	3 655,00	34 926,00	54 095,00
	111	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	43 375,00	43 216,00	43 011,56
	111	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	30 075,00	31 403,00	31 347,98
	111	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	11 630,00	10 536,00	10 243,76
	111	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	116 260,00	88 507,00	104 536,89
	111	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	6 760,00	6 755,00	5 949,28
	111	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	23 820,00	20 930,00	20 860,27
	111	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	7 430,00	7 339,00	6 951,75
	111	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	39 467,00	35 410,00	34 781,21
	111	633006 Všeobecný materiál	0,00	5 860,00	5 860,00
	111	637012 Poplatky a odvody	0,00	26,00	25,61
	41	611 Tarif, plat, základ. plat, funk. plat, náhrady	0,00	18 117,00	18116,46
	41	633006 Všeobecný materiál	0,00	3 980,00	3 980,46

	41	611 Tarif. plat, zákl. plat, funk. plat., náhrady	359 535,00	336 814,00	336 811,53
	41	612001 Osobný príplatok	76 085,00	71 968,00	71 967,50
	41	612002 Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	87 972,00	66 721,00	66 717,27
	41	613 Náhrada za pracovnú pohotovosť	1 695,00	1 551,00	1 551,00
	41	614 Odmeny	64 905,00	83 536,00	83 536,00
	41	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	32 678,00	36 174,00	36 171,92
	41	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	22 374,00	31 503,00	31 502,45
	41	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	5 850,00	9 426,00	9 426,58
	41	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	91 032,00	91 994,00	91 993,87
	41	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	3 753,00	5 442,00	5 441,07
	41	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	12 344,00	19 489,00	19 487,57
	41	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	5 224,00	6 469,00	6 467,32
	41	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	22 966,00	32 091,00	32 089,33
	41	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	26 908,00	29 103,00	29 102,18
	41	631001 Cestovné -tuzemské	500,00	3,00	3,00
	41	632001 Energie	186 202,00	178 886,00	178 886,36
	41	632002 Vodné, stočné	32 930,00	28 200,00	28 200,38
	41	632003 Poštové služby	680,00	869,00	869,14
	41	632005 Telekomunikačné služby	6 068,00	10 526,00	10 525,17
	41	633001 Interiérové vybavenie	21 000,00	41 610,00	41 609,55
	41	633002 Výpočtová technika	5 000,00	1 289,00	1 288,70
	41	633003 Telekomunikačná technika	2 500,00	53,00	52,78
	41	633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	1 100,00	7 738,00	7 737,30
	41	633006 Všeobecný materiál	48 385,00	80 963,00	80 961,66
	41	633007 Špeciálny materiál	0,00	93,00	93,12
	41	633009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné a kompenzačné pomôcky	600,00	1 209,00	1 209,04
	41	633010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	16 080,00	12 050,00	12 048,63
	41	633011 Potraviny	69 500,00	94 682,00	94 679,77
	41	633013 Softvér a licencie	6 770,00	7 323,00	7 323,15
	41	633015 Palivá ako zdroj energie	50,00	226,00	225,35
	41	633016 Reprezentačné	1 200,00	476,00	475,91
	41	634001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	2 950,00	2 229,00	2 227,77

	41	634002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	3 000,00	1 914,00	1 914,28
	41	634003 Poistenie	3 700,00	1 969,00	1 967,93
	41	635002 Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	800,00	0,00	0,00
	41	635003 Rutinná a štandardná údržba telekomun. techniky	600,00	516,00	516,00
	41	635004 Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	9 560,00	13 088,00	13 087,00
	41	635006 Budov, objektov alebo časti	15 000,00	13 208,00	13 208,11
	41	636002 Nájomne za nájom prevádz.strojov,prístroj	2 750,00	578,00	578,11
	41	637001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konfer.	5 000,00	1 804,00	1 804,10
	41	637003 Propagácia, reklama, inzercia	200,00	311,00	311,48
	41	637004 Všeobecné služby	20 010,00	21 379,00	21 377,58
	41	637005 Špeciálne služby	6 072,00	3 582,00	3 581,74
	41	637006 Náhrady	7 440,00	5 141,00	5 138,46
	41	637011 Štúdie, expertízy, posudky	0,00	2 883,00	2 882,59
	41	637012 Poplatky	800,00	1 146,00	1 146,08
	41	637014 Stravovanie	16 755,00	39 167,00	39 165,10
	41	637015 Poistné	4 035,00	3 983,00	3 982,43
	41	637016 Prídel sociálneho fondu	17 445,00	19 566,00	19 564,81
	41	637027 Odmeny pracovníkov mimo prac. pomeru	6 360,00	16 150,00	16 150,98
	41	637035 Poplatok za komunálny odpad	33 217,00	33 257,00	33 256,72
	41	642006 Transfery na členské príspevky	0,00	445,00	444,50
	41	642012 Transfery na odstupné	20 000,00	15 729,00	15 728,50
	41	642013 Transfery jednotlivcovi na odchodné	3 000,00	5 328,00	5 328,00
	41	642015 Transfery na nemocenské dávky	2 920,00	6 144,00	6 143,85
	72	611 Tarifný plat, základný, funkčný plat	0,00	9 000,00	9 000,00
Úhrn		Celkom	2 429 904,00	2 606 638,00	2 606 605,28

d) Výdavky kapitálového rozpočtu

Pro gra	Zdr oj	Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť 31.12.2020
	41	713004 Nákup prevádzkových strojov, prístrojov	10 000,00	10 000,00	9 973,18
	41	716 Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	6 000,00	6 000,00
	41	717002 Rekonštrukcia a modernizácia	190 000,00	190 000,00	174 785,82
		Celkom	200 000,00	206 000,00	190 759,00

Čl. X.

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

Po 31.12.2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

V Košiciach, dňa 30.3.2021

Vypracovala:
Dana Marcinková
účtovníčka