

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2020

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum pre deti a rodiny Pečeňady
Sídlo účtovnej jednotky	Pečeňady 66 ,922 07
Identifikačné číslo (IČO)	351644
Dátum zriadenia	1.5.2004
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava, 812 67
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

Centrum pre deti a rodiny vykonáva opatrenia ustanovené zákonom číslo 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov. Je prostredím utvoreným a usporiadaným na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Eva Martinkovičová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka centra pre deti a rodiny
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	50
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	50
z toho počet vedúcich 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 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	
	nie	X

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2020

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, doprava). 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) 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. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

c) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

d) 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.

e) 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.

f) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) 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.

h) záväzky

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.

i) 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:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	1/4 - 1/8
2 Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov (maximálne 144 mesiacov)	1/4 - 1/12
3 Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6-10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	1/6 - 1/10
4 Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiarenské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov (maximálne 216 mesiacov)	1/12 – 1/18
5 Rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	1/20 – 1/20
6 Budovy	20 – 100 rokov (maximálne 1200 mesiacov)	1/20 – 1/100

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. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy číslo 102/2016.

Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti. Stanovenie alebo úprava výšky opravnej položky k pohľadávke sa uskutočnilo k 31.12.2020. Výška opravnej položky predstavuje 100% zostatku pohľadávky po lehote splatnosti.

V priebehu účtovného obdobia sme účtovali zrušenie opravných položiek z dôvodu úhrady pohľadávky alebo jej časti a zníženie stavu opravných položiek z dôvodu odpisu pohľadávky, t. j. platného trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky.

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.

ČI. 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	
Budovy	Collonade Insurance	Poistenie majetku proti krádeži, živelným pohromám, peniaze v trezoroch (Kaštieľ Pečeňady, RD Trebatice)	998,96	1 862 178,85
Budovy	Kooperatíva	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné (pohromy, zodpovednosť za škodu (byt/Veľké Kostofany)	48,01	16 596,96
Budovy	Kooperatíva	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné pohromy, zodpovednosť za škodu (byt/Piešťany)	55,58	13 277,57
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Kia Carens)	143,99	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Nissan Primera)	181,32	2 500 000,00 700 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Ford Transit)	164,17	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Dacia Lodgy)	134,43	5 240 000,00 1 050 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Havarijné poistenie motorového vozidla (Nissan Primera)	301,27	32 860,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Havarijné poistenie motorového vozidla (Kia Carens)	502,54	21 575,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Havarijné poistenie motorového vozidla (Dacia Lodgy)	461,82	14 855,00
Spolu	x	x	2 992,09	

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
112 Materiál na sklade	35	1 329,36							3 311,81	3 311,81
Spolu	x	1 329,36							3 311,81	3 311,81

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	179 041,02	Úhrady za vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately
Spolu	x	179 041,02	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
391 Opravná položka k pohľadávkam	66	179 371,40	4 587,34	4 853,09	64,63	179 041,02	Stanovenie alebo úprava výška OP Úhrada pohľadávky alebo jej časti, trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky
Spolu	x	179 371,40	4 587,34	4 853,09	64,63	179 041,02	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 **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.

Z celkového objemu pohľadávok 145 je 145 po lehote splatnosti (pohľadávky za úhrady za vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately/dlžníkmi sú rodičia detí).

Spôsob vymáhania pohľadávok štátu v CDR:

- a. 30 dlžníkom s počtom 57 pohľadávok vo výške 43 082,29 EUR bola zaslaná výzva na zaplatenie,
- b. 54 dlžníkov s celkovým počtom 88 pohľadávok vo výške 135 958,73 EUR bolo postúpených na exekučné konanie

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
Ceniny	87	57,95	497,00	370,75	184,20
Bankové účty	88	91 512,31	116 265,90	100 932,23	106 845,98
Spolu	x	91 570,26	116 762,90	101 302,98	107 030,18

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
381 Náklady budúcich období	111	5 257,80	3 495,17	5 412,17	3 340,80	Predplatné tlače, HP, PZP motorových vozidiel, poistenie nehnuteľností
Spolu	x	5 257,80	3 495,17	5 412,17	3 340,80	x

ČI. 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.

Pohyb na účte 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov:

Počiatočný stav účtu	1 518,13
Preúčtovanie výsledku hospodárenia k 1.1.2020	-4 839,31
Konečný stav účtu	-3 321,18

B) Závazky

1. Závazky 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.

Najvýznamnejšie položky záväzkov:

Dlhodobé záväzky 910,63 EUR (nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu)

Krátkodobé záväzky 97 586,26 EUR, v tom

- Nevyfakturované dodávky vo výške 6 365,40 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2021 (tovar/ služby prijatý v mesiaci december 2020, vyfakturovaný v mesiaci január 2021),
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 870,84 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2021 (zrážky zo mzdy za december 2020),
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 48 746,62 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2021 (mzdy zamestnancov za december 2020),
- Záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 32 796,35 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2021 (príspevky zamestnávateľa do SP, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na doplnkové dôchodkové poistenie za december 2020),
- Záväzkov voči daňovému úradu vo výške 7 922,25 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2021 (preddavok na daň z príjmu za december 2020),

2. 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
384 Výnosy budúcich období	182	17 152,05	13 573,57	10 244,32	20 481,30	DHM obstaraný z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy Transfery bez určenia účelu – prostriedky prijaté na základe darovacej zmluvy
Spolu	x	17 152,05	13 573,57	10 244,32	20 481,30	x

Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	7 956,88
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	1 877,75
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	6 079,13

ČI. 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 transferov zo štátneho rozpočtu	1 360 495,46
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	7 558,45
	683 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	7 923,57
	687 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	443,00
	688 Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 877,75
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	641 Tržby z predaja DNM a DHM	15 900,00
	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	6 071,32
	658 Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	4 917,72
Spolu	x	1 405 187,27

a) Výnosy z transferov

- výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 111: 1 237 852,07 EUR
- výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 1AC, 3AC: 122 643,39 EUR
- výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov zo štátneho rozpočtu: 7 558,45 EUR
- výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy/materiál COVID-19 prijatý z MPSVR SR a SŠHR: 7 923,57 EUR
- výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/čerpanie prostriedkov od iných subjektov mimo verejnej správy poskytnutých na základe darovacej zmluvy: 443,00 EUR
- výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy: 1 877,75 EUR

b) Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

- tržby z predaja DHM a DNM: 15 900,00 EUR (predaj časti pozemku)
- predpis úhrad za poskytovanú starostlivosť: 4 287,54 EUR
- dobropisy/preplatky z minulých období: 1 783,78 EUR

c) Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti

- zrušenie opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu zaplatenia dlhu: 64,63 EUR
- zníženie objemu opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu trvalého upustenia od vymáhania: 4 853,09 EUR

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu	106 299,18
	502 Spotreba energie	31 693,26
Služby	511 Opravy a udržiavanie	9 809,17
	512 Cestovné	782,21
	513 Náklady na reprezentáciu	100,00
	518 Ostatné služby	18 879,63
	521 Mzdové náklady	806 236,62
Osobné náklady	524 Záonné sociálne poistenie	278 293,03
	525 Ostatné sociálne poistenie	9 145,92
	527 Záonné sociálne náklady	36 780,34
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľností	81,62
	538 Ostatné dane a poplatky	2 015,37
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	546 Odpis pohľadávky	4 853,09
	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	61 329,84
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého HM	9 436,20
	558 Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	4 587,34
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	3 329,52
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov	21 971,32
	589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	-4 541,30
Spolu	x	1 401 082,36

a) Spotrebované nákupy

Spotreba materiálu: 106 299,18 EUR

Spotreba interiérového vybavenia, DHM do 1 700,00 EUR: 14 929,50 EUR

Spotreba výpočtovej techniky do 1700,00 EUR: 3 303,00 EUR

Spotreba prístrojov, strojov, techniky a náradia do 1700,00 EUR: 4 443,02 EUR

Spotreba všeobecného materiálu: 38 026,80 EUR

Spotreba kníh, časopisov, dennej tlače: 2 316,76 EUR

Spotreba potravín: 37 001,41 EUR

Spotreba pohonných látok: 1 855,05 EUR

Spotreba palív do kosačky: 152,71 EUR

Spotreba ošatenia pre chovancov: 4 270,93 EUR

Spotreba energie: 31 693,26 EUR

Spotreba elektrickej energie: 8 661,63 EUR

Spotreba zemného plynu: 20 952,32 EUR

Spotreba tepla: 777,24 EUR

Spotreba vody: 1 302,07 EUR

b) Služby

Opravy a udržiavanie: 9 809,17 EUR

- Údržba výpočtovej techniky: 1 704,00 EUR
- Údržba prevádzkových strojov a prístrojov: 378,60 EUR
- Údržba budov, priestorov, objektov: 6 542,66 EUR
- Servis motorových vozidiel: 1 183,91 EUR

Cestovné: 782,21 EUR (tuzemské pracovné cesty)

Náklady na reprezentáciu: 100,00 EUR

Ostatné služby: 18 879,63 EUR

- Prenájom priestorov: 1 766,52 EUR
- Telefónne poplatky: 2 744,06 EUR
- Poplatok za komunikačnú infraštruktúru: 560,89 EUR
- Poštovné: 577,29 EUR
- Všeobecné služby: 9 118,61 EUR
(uloženie a likvidácia odpadu, dezinfekcia, revízie a kontroly zariadení, strihanie detí, zhotovenie kľúčov a pečiatok, výkon správy bytového družstva, služby technika BOZP a PO, čistenie rín a zvodov, fotoslužby a iné)
- Stočné: 565,88 EUR
- Školenia, kurzy, semináre, porady: 2 100,22 EUR (supervízia a vzdelávanie zamestnancov)
- Štúdie, expertízy, poplatky: 146,08 EUR
- Prepravné: 1 299,06 EUR
- Poplatky za recept: 1,02 EUR

c) Osobné náklady

Mzdové náklady: 806 236,62 EUR

Zákonné sociálne poistenie: 278 293,03 EUR

Ostatné sociálne poistenie: 9 145,92 EUR (doplnkové dôchodkové poistenie)

Zákonné sociálne náklady: 36 780,34 EUR

- Prídela do sociálneho fondu: 7 435,07 EUR
- Príspevok na stravovanie zamestnancov: 16 506,60 EUR
- Odchodné: 4 401,00 EUR
- Náhrada za prvých 10 dní PN: 2 632,16 EUR
- Spotreba pracovných odevov a obuvi: 1 729,01 EUR
- Výkon pracovnej zdravotnej služby: 722,70 EUR
- Úhrada za vykonané vstupné, povinné a preventívne lekárske prehliadky: 200,00 EUR
- Príspevky na rekreáciu: 3 153,80 EUR

d) Ostatné dane a poplatky

Daň z nehnuteľnosti: 81,62 EUR

Dane a poplatky: 2 015,37 EUR

- Správne poplatky: 131,74 EUR
- Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 1 883,63 EUR

e) Odpisy, rezervy a opravné položky

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 9 436,20 EUR

Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti: 4 587,34 EUR (prehodnotenie tvorby ostatných opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2020)

f) Finančné náklady

Ostatné finančné náklady: 3 329,52 EUR

- Bankové poplatky: 25,65 EUR (poplatok Štátnej pokladnici)
- Povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel: 1 992,35 EUR
- Iné finančné náklady: 2,00 EUR
- Poistenie nehnuteľností: 1 154,31 EUR
- Poistenie detí: 155,21 EUR

g) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov

Náklady z odvodu príjmov: 21 971,32 EUR

Náklady z budúceho odvodu príjmov: -4 541,30 EUR

- zníženie predpisu odvodu príjmov vo výške novovytvorených opravných položiek k pohľadávkam vo výške 4 587,34 EUR
- zníženie predpisu odvodu príjmov vo výške 18,59 EUR (vrátená zábezpeka na bezplatné stravovanie detí v ŠJ)
- zrušenie opravnej položky vo výške 64,63 EUR pri úhrade pohľadávky predpísanej v minulom účtovnom období

h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť
Odpis pohľadávky pri trvalom upustení: 4 853,09 EUR
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť: 61 329,84 EUR

- Centové vyrovnanie 1,31 EUR
- Vreckové detí: 7 162,65 EUR
- Cestovné detí: 602,07 EUR
- Stravné detí: 5 296,50 EUR
- Stravné detí/sanácia rodiny: 3 713,66 EUR
- Príspevok na uľahčenie osamostatnenia sa mladého dospelého: 980,80 EUR
- Osobná spotreba dieťaťa v profesionálnej rodine: 35 925,01 EUR
- Úhrada výdavkov na bývanie detí v profesionálnej rodine: 3 482,50 EUR
- Stravné mladých dospelých: 3 430,06 EUR
- Iné náklady: 735,28 EUR

Čl. 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
Majetok chovancov prijatý do úschovy	34 411,52	751112
Národné kultúrne pamiatky	63 210,62	751113
Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávok	4 853,09	751404
Spolu	102 475,23	x

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou je uvedený v Tabuľke č. 11 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v Tabuľke č. 10 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VIII

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

V priebehu účtovného obdobia 2020 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

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

Závazné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2020 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2020/12317/2020/10840 zo dňa 20.1.2020 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 7439/2020-M_ODRAV, 1155/2020 zo dňa 13.1.2020 a uznesením vlády SR č. 453 z 10.10.2018 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2020 až 2022.

Príjmy organizácie boli rozpočtované vo výške 6 225,00 EUR, po úprave 24 425,00 EUR. Plnené boli vo výške 24 464,64 EUR.

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

schválený rozpočet 6 225,00 EUR/upravený rozpočet 4 333,16 EUR/plnenie 4 372,80 EUR

v tom:

- položka EK 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

schválený rozpočet 6 225,00 EUR/upravený rozpočet 4 333,16 EUR/plnenie 4 372,80 EUR

- úhrady za vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 230 Kapitálové príjmy

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 15 900,00 EUR/plnenie 15 900,00 EUR

v tom:

- položka EK 233 Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív (predaj pozemku)

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 4 191,84 EUR/plnenie 4 191,84 EUR

v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 4 191,84 EUR/plnenie 4 191,84 EUR

z toho:

príjmy z dobropisov a preplatky za minulé účtovné obdobie 3 357,01 EUR

- refundácia cestovných nákladov žiakov Základnej školy Veľké Kostolany za september až december 2020 vo výške 536,80 EUR,
- vrátenie časti príspevku poskytnutého profesionálnemu rodičovi z dôvodu zmeny podmienok, za ktorých bol priznaný vo výške 26,24 EUR,
- uznaná reklamácia obuvi – vrátenie zaplatenej sumy prevádzkou Deichmann-Obuv SK vo výške 29,90 EUR,
- vyúčtovanie spotreby zemného plynu vo výške 2 107,39 EUR,
- preplatok na stravnom detí za žiaka SPŠD Trnava vo výške 69,01 EUR,
- vyúčtovanie mesačných platieb za užívanie bytu vo Veľkých Kostolanoch vo výške 58,73 EUR,
- vyúčtovanie spotreby elektrickej energie za obdobie od 15.10.2018 do 14.10.2019 na odbernom mieste A. Dubčeka, Piešťany vo výške 270,06 EUR,
- vyúčtovanie mesačných platieb za užívanie bytu v Piešťanoch vo výške 202,77 EUR,
- vrátenie zábezpeky na bezplatné stravovanie za žiakov Základnej školy vo Vrbovom vo výške 30,61 EUR,
- vrátenie stravného preplatok na stravnom žiačky Materskej školy Pečeňady vo výške 25,50 EUR,

vrátky 834,83 EUR

- preplatok zamestnávateľa na preddavku na poistné na zdravotné poistenie uhradeného Všeobecnej zdravotnej poisťovni na základe opravného mesačného výkazu preddavkov za obdobie 1/2019 vo výške 41,09 EUR,
- preplatok zamestnávateľa na preddavku na poistné na zdravotné poistenie uhradeného Zdravotnej poisťovni Dôvera za obdobie 10/2018 – 10/2019 (z dôvodu priznania ZPS zamestnancovi CDR) vo výške 793,74 EUR,

b) Výdavky rozpočtu

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

Závazné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2020 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2020/12317/2020/10840 zo dňa 20.1.2020 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 7439/2020-M_ODRAV, 1155/2020 zo dňa 13.1.2020 a uznesením vlády SR č. 453 z 10.10.2018 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2020 až 2022.

Výdavky organizácie boli rozpočtované vo výške 885 385,00 EUR, po úprave 1 360 709,16 EUR. Čerpané boli vo výške 1 360 495,46 EUR.

Čerpanie podľa zdroja financovania

111 Rozpočtové prostriedky kapitoly vo výške 1 237 852,07 EUR
1AC Prostriedky EÚ/Európsky sociálny fond vo výške 122 643,39 EUR
z toho: 1AC1 104 246,84 EUR
1AC2 18 396,55 EUR

Čerpanie podľa programu

Výdavky boli rozpočtované a čerpané v programoch 07C, 0EK0H, 06G.

V rámci programu 07C Sociálna inklúzia boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme 07C05 Starostlivosť o ohrozené deti a prvku 02 Ústavná starostlivosť v štátnych detských domovoch.

V rámci programu 0EK0H Informačné technológie financované so štátneho rozpočtu boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme 0EK0H01 Systémy vnútornej správy a 0EK0H3 Podporná infraštruktúra.

V rámci programu 06G Ľudské zdroje boli výdavky rozpočtované v podprograme 06G1S Operačný program ľudské zdroje 2014-2020 MP SVR SR a prvku 02 Sociálne začlenenie.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie

V triedení podľa funkčnej klasifikácie boli výdavky rozpočtované a čerpané v oddieli 10 Sociálne zabezpečenie. V rámci oddielu 10 Sociálne zabezpečenie boli výdavky rozpočtované a čerpané v skupine 4, triede 0 (10.4.0 Rodina a deti) a v skupine 5, triede 0 (10.5.0 Nezamestnanosť).

Výdavky organizácie boli rozpočtované vo výške 885 385,00 EUR, po úprave 1 360 709,19 EUR. Čerpané boli v celkovej výške 1 360 495,46 EUR (100%)

v tom:

610 MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ VYROVNANIA

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 610 Mzdy, platy, služobné príjmy, OOV
schválený rozpočet 523 254,00 EUR/upravený rozpočet 719 713,00 EUR/čerpanie 719 713,00 EUR (100%)

Zdroj 1AC kategória ekonomickej klasifikácie 610 Mzdy, platy, služobné príjmy, OOV
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 83 523,62 EUR/čerpanie 83 523,62 EUR (100%)

620 POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 620 Poistné a príspevok do poisťovní
schválený rozpočet 182 877,00 EUR/upravený rozpočet 258 249,00 EUR/čerpanie 258 248,24 EUR (100%)

Zdroj 1AC kategória ekonomickej klasifikácie 620 Poistné a príspevok do poisťovní
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 29 190,71 EUR/čerpanie 29 190,71 EUR (100%)

630 TOVARY A SLUŽBY

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 630 Tovary a služby
schválený rozpočet 137 412,00 EUR/upravený rozpočet 198 736,80 EUR/čerpanie 198 524,47 EUR (100%)

Zdroj 1AC1 kategória ekonomickej klasifikácie 630 Tovary a služby

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 9 837,88 EUR/čerpanie 9 837,88 EUR (100%)

640 BEŽNÉ TRANSFERY

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 640 Bežné transfery

schválený rozpočet 41 842,00 EUR/upravený rozpočet 61 367,00 EUR/čerpanie 61 366,36 EUR (100%).

Zdroj 1AC kategória ekonomickej klasifikácie 640 Bežné transfery

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 91,18 EUR/čerpanie 91,18 EUR (100%)

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.

Príjmové finančné operácie vo výške 90 171,85 EUR predstavujú zostatok prostriedkov finančných aktív.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2020.