

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2021

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum pre deti a rodiny 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	Špitálska č. 8, 812 67 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

Centrum pre deti a rodiny 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. Martin Grepiňiak
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	38,8
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39
z toho počet vedúcich zamestnancov	2

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 2021

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. inštaláciu). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zlava 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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, dopravu). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zlava 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 zahŕňa 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 ceny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) časové rozlíšenie na strane aktív

Nákłady 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 tvorili 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 Smernica č. 5/2019, Interná norma č. 7/2019/IN nasledovne:

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
--------------------------	----------	------

Účtovné odpisy boli zaokrúhlené 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 nevykázateľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 33/2019, Usmernenie od zriaďovateľa č. 6-2/2019 a IN č. 062/2019.

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 rámцovej 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 kapitolu 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 prepocítavajú 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 príspevku 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 prepocet cudzej meny na eurá cena zistená väzeným 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.

Druh dlhodobého majetku	názov poisťovne	Spôsob poistenia		Výška poistenia
		druh rizik	suma ročného poistného	
Budova	COLONADE	Zlivelné pohromy, vodovodné nebezpečenstva, náraz vozidla, dym, nárazový vlna	425,76 €	486 787,26 €
		Požiarna nebezpečia, živelné, voda z vodovod. Zariadení, krádež, lúpež, vandalizmus, všeob. zodpovednosť	198,87 €	
KIA	Generali	Povinné zmluvné	80,59 €	
FORD tourneo	ČSOB	Povinné zmluvné	86,71 €	
KIA	Wustenrot	Havarijné poistenie	256,48 €	
Felicia	Groupama	Povinné zmluvné	94,44 €	
Fabia	Allianz	Povinné zmluvné + streť so zverou a živel	145,80 €	
Škoda Superb	Kooperativa	Havarijné poistenie	656,73 €	
Škoda Superb	UNIQA	Povinné zmluvné	140,00 €	
Spolu	x	x		

B) Obežný majetok

1.	Zásoby
----	--------

[illegible]

Vývoj opravnej položky k zásobám je taktiež uvedený v Tabuľke č. 2 tabuľkovej časti poznámok.

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 pohľadavok	Opis
a	1	2	3
	66	0	
Spolu	x		x

b) Opravné položky k pohřadřvkam

a	b	1	2	3	4	5
Časové rozlíšenie aktívne	Riadosk súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
Naklady budúcich období	111	144,28	128,12	144,28	128,12	Predplatené časopisy
Naklady budúcich období	111	1 022,45	1 149,29	1 022,45	1 149,29	Predplatené poisťného
Spolu	x	1 166,73	1 277,41	1 166,73	1 277,41	x

4. Časové rozlíšenie aktív

a	b	1	2	3	4
Krátkodobý finančný majetok	Riadosk súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
Bankový účet - SF	88	1 330,88	5 820,45	5 820,60	1 330,73
Bankový účet - darovací	88	7 287,93	661,72	5 407,28	2 542,37
Bankový účet - depozit	88	65 128,57	100 503,14	71 452,38	94 179,33
Spolu	x	73 747,38	106 985,31	82 680,26	98 052,43

3. Finančný majetok

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovkej 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.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

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

Na konsolidáciu neboli postúpené pohľadávky a tiež nebol uzatvorený splátkový kalendár.

V roku 2021 boli všetky pohľadávky trvalo upustené a preto neevidujeme žiadne pohľadávky k 31.12.2021.

a	b	1	2	3	4	5	6
Pohľadávka - číslo a názov účtu	Riadosk 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, opravy k pohľadávkam
66	x	45 886,34	0,00	45 886,34	0,00	0,00	Trvale upustenie
Spolu	x						

Názov účtu	Počiatoč. stav	Obraty na stranách		Konečný zostatok
		MD	DAL	
381 106	Časové rozlíšenie – zúčt. Predplatené FS 2022 Ročný prístup na portál VS Predĺženie domény	144,28 € 0,00 0,00 0,00	26,40 101,72 16,16 €	128,12 €
381 107	Časové rozlíšenie-poist. auta 2020 Predpl. Poist. auta Felícia Predpl. Poist. auta Fábria -povinné Predpl. Poist. Bytov MD Predpl. Poist. auta KIA -havarijné Predpl. Poist. auta KIA - zákonné Škoda superb – povin. Poist. FORD – havar. Predpl. Poist. Budovy 2019 Poistenie FORD tourneo	0,00 € 37,10 € 113,61 € 0,00 € 80,75 € 243,80 € 22,44 € 42,79 € 425,76 € 56,20 €	0,00 € 0,00 € 113,61 € 0,00 € 80,75 € 244,53 € 22,44 € 42,79 € 425,76 € 56,20 €	0,00 € 47,35 € 86,84 € 23,39 € 244,53 € 76,84 € 23,01 € 161,94 € 425,76 € 59,63 €

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.

B) Závazky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy - nemáme

b) Ostatné krátkodobé rezervy - nemáme

2. 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.

3. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadosk 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	
Výdavky budúcich období	182	-9 702,72	6 439,70	6 403,79	-9 666,81	Darovací účet a spotreba COVID materiálu
Spolu	x	-9 702,72	6 439,70	6 403,79	-9 666,81	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		
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	681-výnosy z bežných transf. zo ŠR	984 184,20
	682-výnosy z kapitálových transf. zo ŠR	7 130,00
	683-výnosy z bež. transf. od ostat. subjektov VS	1 032,42
	687-výnosy z bež. transf. od subjektu mimo VS	5 407,28
	648-ost. Výnosy z prevádz. činnosti – úhrada za starostlivosť	451,05
Spolu	x	998 204,95

Výnosy máme z bežných transferov, pridelené zo štátneho rozpočtu.
Výnosy z kapitálových transferov – odpisy z dlhodobého majetku obstaraného zo ŠR.

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	84 269,87
	502-spotreba energie	25 098,12
Služby	511-opravy a udržiavanie	23 040,23
	512-cestovné	1 536,81
	513-náklady na reprezentáciu	46,80
	518.-ostatné služby	26 887,87
Osobné náklady	521-mzdové náklady	571 031,41
	524-základné sociálne poistenie	197 769,76
	525-ostatné sociálne poistenie	10 198,11
	527-základné sociálne poistenie	22 303,22
Dane a poplatky	532-daň z nehnuteľností	36,29
	538-ostatné dane a poplatky	1 318,33
Ostatné náklady na prevádz. činnosť	545-ostatné pokuty a penále	3,60
	546-odpis pohľadávky	45 886,34
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	30 271,16
	551-odpisy dlhodobého HM a NM	7 130,00
Finančné náklady	568-ostatné finančné náklady	1 996,69
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Ostatné náklady	588-náklady z odvodu príjmov	451,05
Spolu	x	1 049 275,66

V kategórii 210 - príjmy neboli vykázané.

Plnenie príjmov na zdroji 111 v hlavnej kategórii k 31. 12. 2021 bolo v sume **651,84 €**, t. j. 100,00 %.

Po uvedených úpravách bol rozpočet k 31.12.2021 **651,84 €**.

Pre CDR bol schválený rozpočet príjmov na rok 2021 vo výške 6 532 €. Na základe prehodnotenia plnenia príjmov boli rozpočtovým opatrením znížené príjmy o sumu **5 880,16 €**.

1.1.1. Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

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

a) Príjmy rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Čl. IX

„V priebehu účtovného obdobia 2021 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.“

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

Čl. VIII

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

1. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. VII

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Prenajatý majetok	0,00	
Majetok prijatý do úschovy	7 220,94	751 112, vyrovnávajúci účet 791 112
Odpísané pohľadávky	45 886,34	751 404, vyrovnávajúci účet 791 404
Iné		
Spolu	53 107,28	

1. Informácie o položkách prenatateho majetku, majetku prijateho do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Čl. VI

Plnenie príjmov v kategórii 220 - administratívne poplatky a iné poplatky boli vo výške 415,65 € - za poskytované sociálne služby.

V kategórii 230 – kapitálové príjmy neboli vykázané.

Iné nedaňové príjmy – kategória 290 boli tvorené v sume 236,19 €.

Tvorba príjmov pozostávala:

- preplátok stravy detí

- preplátok plynu

- preplátok nájmu za byty MD

18,00 €

200,79 €

17,40 €

Prehľad o plnení príjmov

3. Plnenie príjmov k 31.12.2021

v €

CDR Holíč	Príjmy	v tom:				
		210	220	230	240	290
Plnenie príjmov celkom	651,84	0,00	415,65	0,00	0,00	236,19
z toho: § 23	0,00					
Plnenie príjmov bez § 23	651,84		415,65			236,19

b) Výdavky rozpočtu

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

1.2. Výdavky

1.3.1. Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

A/ Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Na základe rozpisu záväzných limitov a ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2021 boli pre CDR v rámci bežných výdavkov rozpisané prostriedky v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV.

S účinnosťou od 01.01.2019 sa zmenila organizačná štruktúra z dôvodu realizácie národného projektu NP DEI NS III, kód ITMS 2014+312041T237, ktorého hlavným cieľom je podpora deінstitucionalizácie náhradnej starostlivosti, osobitne zvýšenie dostupnosti odbornej pomoci a skvalitnenie vykonávania opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately („SPOD a SK“) pre dieťa a rodinu.

V rámci tohto projektu boli pre naše CDaR pridelené 4 úväzky – ambulantná a terénna forma a to 1 psychológ a 3 sociálni pracovníci. Z toho dôvodu bolo sledovanie štátneho rozpočtu i úväzkov osobitne za národný projekt a osobitne za štátny rozpočet.

Skutočné čerpanie v sledovanom období je uvedené v tabuľke.

Čerpanie mzdových prostriedkov a OON v roku 2021

V roku 2021 nebolo vyplatené odstupné a ani odchodné.

Vecné plnenie k 31. 12. 2021 (mzdy za 12 mesiacov) boli vo výške 100,00 %. V mzdách za mesiac december 2021 bola vyplatená aj mzda pre zamestnancov NP DEI III, refundovaná zo zálohovej platby.

Funkčná klasifikácia	Priemerný evidenčný počet zamestnancov (prepočítaný)	Schválený	Schválený	10 – sociálne zabezpečenie spolu	Z toho:	10.4.0.2 – CDR
		rozpočet	rozpočet			
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV v EUR		Upravený	rozpočet	469 549	567 365,62	567 365,62
		Skutočnosť	Skutočnosť	39	38,8	39

Prehľad o výške dosiahnutej priemernej mesačnej mzdy

Priemerná mzda k 31. 12. 2021:

1 200,57 €

NP DEI NSVZ – čerpanie

V rámci NP DEI NS III zamestnávame 4 zamestnancov, z toho 3 sociálny pracovníci a 1 psychológ.

Hlavným cieľom NP DEI NS III, kód ITMS2014+, 312041T237 je podpora deінституционалізації náhradnej starostlivosti, osobitne zvýšenie dostupnosti odbornej pomoci skvalitnenie vykonávania opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre dieťa a rodinu.

Čerpanie mzdových prostriedkov NP DEI v roku 2021

[illegible]

Mzdy zamestnancom NP za december 2021 boli vyplatené z priebežnej platby refundovanej za december 2020 vo výške 3 608,81 €.

B/ Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní

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

Poistné a príspevky do poisťovní v EUR		
Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
164 107,00	207 967,87	207 967,87
164 107,00	207 967,87	207 967,87
164 107,00	207 967,87	207 967,87

C/ Tovary s služby

Schválený rozpočet v kategórii Tovary a služby na rok 2021 bol v sume 117 487 €. K 31. 12. 2021 bol upravený rozpočet na 187 122,79 €.

V sledovanom období bola uskutočnená aj preklasifikácia finančných prostriedkov z kategórie 640 Poistné a príspevkov do poisťovní do kategórie 630 Tovary a služby vo výške 4 212,00 €.

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

december 2021

(v EUR)

Názov DeD	Spolu	kategória 620	kategória 630	kategória 640
1	2=3+4+5	3	4	5
CDR Holíč - presun 21.12.2021	0		4 233,00 €	-4 233,00 €
CDR Holíč - presun 29.12.2021	0		-21,00 €	21,00 €
SPOLU:	0		4 212,00 €	-4 212,00 €

Skutočné čerpanie v kategórii Tovary a služby vykazujeme v sume 187 122,00 €, čo je 100,00%.

Podľa jednotlivých položiek v CDR bolo čerpanie tovarov a služieb nasledovné:

v EUR

Pol.	Názov	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Čerpanie k 31. 12. 2021	Čerpania %
631	Cestovné náhrady	950,00	1 480,70	1 480,70	100 %
632	Energie, voda a komunikácie	17 780,00	25 253,73	25 253,73	100 %
633	Materiál	37 310,00	60 505,52	60 504,73	100 %
634	Dopravné	6 050,00	8 983,90	8 983,90	100 %
635	Rutinná a štandardná údržba	950,00	18 216,75	18 216,75	100 %
636	Nájomné za nájom	0,00	4 157,96	4 157,96	100 %
637	Služby	54 447,00	44 046,16	44 046,16	100%

Na poštovné poplatky bolo uhradených 1 480,70 €. Vyššie čerpanie bolo z dôvodu zasielania výziev rodičom detí kvôli trvalému upusteniu pohľadávok.

V dôsledku hospodárskej krízy na Slovensku, CDR v roku 2021, 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 CDR v roku 2021 boli vynaložené iba na krytie nevyhnutných potrieb pri zachovaní podmienok maximálnej efektívnosti a hospodárnosti, aby bol zabezpečený riadny chod domova.

631 - v roku 2021 boli preplácané cestovné výdavky na rôzne školenia, pracovné stretnutia, súdne rokovania, sanácie ap. V roku 2021 nebola uskutočnená služobná cesta do zahraničia.

632 - Plyn platíme mesačne firme MAGNA s ktorou bola uzatvorená Dohoda o prístúpení. Na základe prístúpenia k Rámcovej dohode s firmou Stredoslovenská energetika, boli uhrádzané platby za elektriku podľa skutočnej spotreby. Vodné a stočné je fakturované mesačne podľa skutočnej spotreby.

Od roku 2017 je vydané usmernenie, ktorého povinnosťou je rozpočítavať v prevažnej miere na nové programy **0EK0H03 (podporná infraštruktúra) a 0EK0H03 (systémy vnútornej správy)** a len časť ostáva na 07C0502.

Od 01.01.2020 bola zmena prvku pri položke telefónne poplatky nákup telekomunikačnej techniky, kde sa mení prvok na 0EK0H03.

K 31.12.2021 bol rozpočet a čerpanie na programe 0EK0H03 nasledovné:

Pol.	Program 0EK0H03	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Čerpanie k 31.12.2021	Čerpania %
632004	Komunikačná infraštruktúra	0	472,92 €	472,92 €	100
632005	Mobilné služby	0	5 272,57 €	5 272,57 €	100
633002	Výpočtová technika	0	3559,39 €	3559,39 €	100
633003	Telekomunikačná technika	0	3,00 €	3,00 €	100
633019	Nákup materiálu na komun.infraštruktúru	0	0,00 €	0,00 €	100
635002	Oprava výpočtovej techniky	0	434,88 €	434,88 €	100
637040	Web aplikácie	0	1 690,00 €	1 690,00 €	100
	Celkom	0	7 254,00 €	7 254,00 €	100

Komunikačná infraštruktúra – mesačné platby za internet.

Výpočtová technika – zakúpenie tlačiarne, notebooky,

WEB aplikácie – mesačné poplatky za úpravy WEB stránky a služby výpočtového technika.

Pol.	Program 0EK0H01	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Čerpanie k 31.12.2021	Čerpania %
------	-----------------	-------------------------	------------------------	-----------------------	------------

633 013	Nehmotný majetok-licencie	0	240,00 €	240,00 €	100
	Celkom	0	240,00 €	240,00 €	100

633 - Ku konca roka boli zakúpené na skupiny váľandy, interiérové dvere, pračky, kancelárske potreby, v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID-19, boli zakúpené dezinfekčné prostriedky pre zamestnancov aj detí. Pre deti boli zakúpené bicykle. Ku koncu roka nám boli dodané od Ústredia práce dezinfekčné prostriedky i ochranné pomôcky, ktoré boli zaevídované na sklad a podľa potreby vydané na skupiny, či pre zamestnancov. Taktiež boli zakúpené čistiace prostriedky pre upratovačku a údržbára.

Z dôvodu neustálych rôznych opráv bol nakúpený materiál na údržbu, napr. kuchynské a kúpeľňové batérie, náhradné diely pre opravy WC, elektroinštalačný materiál. Potraviny boli hradené len pre deti na skupinách podľa schválených noriem.

Pracovné odevy boli zabezpečené pre údržbára a upratovačku a pracovná obuv pre vychovávateľov.

634 – – rozpočet na PHM bol zvýšený, ku konca roka bola urobená väčšia oprava na aute Škoda Superb.

635 - v rámci opráv boli len drobné opravy strojov. Počas letných prázdnin prebehla výmena podlahovej krytiny vo všetkých miestnostiach na skupinách.

637 - školenie absolvovali väčšinou vychovávateľa v rámci supervízie, sociálne pracovníčky a psychologičky sa zúčastňovali rôznych konferencií, týkajúce sa napr. adopcie detí, konferencie „Mosty a rodine“, konferencie pre špecializovaný tím ap. Bola tiež zabezpečená individuálna supervízia.

Evidencia faktúr za supervíziu v roku 2021

P.č.	Interne č.FA+PP+VPD /datum úhrady	Školiteľ	Názov	Zamestnanec	Dátum	Suma školenia
1.	FA č. 12140069	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Formánek, Fehérová 2x	25.2. a 12.3.	180,00 €
2.	FA č. 12140089	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Formánek, Štrbavá, Vojtová	12.- 13.4.2021	120,00 €
3.	FA č. 12140128	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna a skupinovú	Formánek, Štrbavá, Vojtová+2SUS	25.5., 3.- 4.6.	240,00 €
4.	FA č. 12140213	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia indiv.	Fehérová, Schmidová, Tlacháčová	14.9., 17.9.2021	120,00 €

Spolu:						
5.	FA č. 12140240	PhDr. Monika Miklošková	supervízia SRK	Poláková		324,48 €
6.	FA č. 12140246	Mgr. Andrea Hudeková	supervízia skupinová a individuálna	zamestnanci 1 SUS Gašparová, Formánek, Štrbavá	02.11.2021 10.11., 11.11.	210,00 €
7.	FA č. 12140261	Mgr. Andrea Hudeková	supervízia individuálna	Tlacháčová, Formánek	29.11.2021	120,00 €
8.	FA č. 12140271	Mgr. Zimová Zuzana	supervízia individuálna	PhDr. Danielová	18.11.2021	40,00 €
						1 354,48 €

skupinová 33 €/1 hod.
individuálna 30 €/1 hod.

Evidencia faktúr, platobných poukazov a pokladničných dokladov za školenia 2021

P.č.	č.FA+PP+VPD	Školiteľ	Názov	Zamestnanec	Dátum	Suma školenia
1.	PP č. 36/21	InMedioCultura oz., Rimavská Sobota	Obč.združenie Návrat BA	Poláková, Fehérová, Vojtová, Janičkovičová, Milkuš, Rehušová, Šimunová	21.5.2021	49,00 €
2.	PP č. 47/21		Seminár „Dobrá prax pri vedení prípadových stretnutí	Formánek	16.3.2021	150,00 €
3.	FA č. 12140070	Úsmev ako dar	detmi s poruchami vzťahovej väzby	Formánek	6.4.2021	307,00 €
4.	FA č. 12140107	Úsmev ako dar	detmi s poruchami vzťahovej väzby	Formánek	7.6.2021	306,00 €
5.	FA č. 12140123	Laura Berková	lektorská činnosť	pre deti	21.5.2021	40,00 €
6.	FA č. 12140124	Familia	seminár Traumatiz. Deti	Tlacháčová	11.9.2021 10.-	125,00 €
7.	FA č. 12140129	Laura Berková	lektorská činnosť	vychováv.	14.6.2021	70,00 €
8.	FA č. 12140132	JADRAN travel	medzinárodná konf. Chorvátsko	Kopřová, Ružičková, Dynková, Černanová	27.6.-2.7.	1 000,00 €
9.	FA č. 12140197	Organizácia Kvapka	workshopy 4.-5.10. a 29.11.	Milkuš, Rehušová, Janičkovičová, Vojtová, Poláková, Formánek	4.-5.1.2021 29.11.2021	700,00 €

Všeobecné služby – deratizácia, služby bezpečnostného technika a zdravotná služba, práce, revízie, zhotovenie kľúčov, foto, a pod.

Náhrady za pobyty v reedukačných zariadeniach.

Cestovné náhrady – úhrada za stravovanie v školskej jedálni, ubytovanie na internátoch detí ap.

Poplatky za odvoz odpadu uhradené v dvoch častiach, v prvom štvrťroku a v druhom

Stravovanie zamestnancov formou stravovacích kariet pre všetkých zamestnancov v hodnote 4,00 €, ktoré sú dobíjané vopred na mesiac.

Poistné hradené za poistenie budovy a bytov mladých dospelých. Pridel do sociálne fondu 1,25 % z vyúčtovania miezd.

Dohodu mimo pracovného pomeru máme uzatvorenú na pozíciu upratovačka a zamestnanca prípravu začínajúceho zamestnanca.

Poplatky zdravotníckym zariadeniam zahŕňajú poplatky za pohotovosť, u zubného lekára.

	supervízia	školenie	spolu
I. štvtrok	0,00 €	199,00 €	199,00 €
II. štvtrok	540,00 €	1 848,00 €	2 388,00 €
III. štvtrok		700,00 €	700,00 €
IV. štvtrok	814,48 €	1 250,00 €	2 064,48 €
SPOLU	1 354,48 €	3 997,00 €	5 351,48 €

Rozpočet: 1 400 EUR (40 EUR na zam.)

[illegible]

Upravený rozpočet za sledované obdobie bol v sume 21 729,83 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na výplatu náhrad pri dočasnej neschopnosti, vreckové pre deti, stravné deťom, ktoré išli domov na prázdniny. Skutočné čerpanie k 31. 12. 2021 bolo vo výške 21 728,71 €, čo je 99,99 %, 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 1 713,92 €, vreckové vo výške 7 167,31 €, príspevok na stravu dieťaťa 9 890,28 € a jednorazový príspevok na osamostatnenie pre 3 deti vo výške 2 957,20 €.

E/ Kapitálové výdavky

V roku 2021 nám boli uvoľnené kapitálové výdavky z viazaných prostriedkov na I.A. č. 39902 s účelovým určením na investičnú akciu „*Rekonštrukcia elektroinštalácie v kmeňovej budove CDR Holíč*“, vo výške 21 743,72 € na zaplatenie faktúry po ukončení prác. V roku 2019 nám boli schválené kapitálové výdavky na I.A. č. 39772 – *Rekonštrukcia balkónov*. Z dôvodu nevyhovujúceho stavu balkónov, čo nám vytkol aj technik z oblasti BOZP, sme požiadali o kapitálové výdavky, ktoré nám boli schválené vo výške 9 500 EUR. V mesiaci december 2019 bola vypracovaná projektová dokumentácia, ktorá bola ešte v tom roku aj uhradená vo výške 900 EUR a zostatok finančných prostriedkov bol prevedený do roku 2020, práce sa však neuskutočnili a finančné prostriedky boli prevedené do roku 2021.

Práce však neprebehli ani v roku 2021 z dôvodu nízkej ceny.

V roku 2021 nám boli uvoľnené finančné prostriedky vo výške 1 200,00 € na vypracovanie projektu k požiar.bezpeč.

Dalej nám boli uvoľnené finančné prostriedky vo výške 600,00 € na vypracovanie projektovej dokumentácie na dopravne značenia k domom, ktoré sa stavajú v rámci IROP.

Celkové čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2021 bolo vo výške 23 543,72 €.

F/ Výdavky na zahraničné pracovné cesty

V roku 2021 sa neuskutočnila žiadna cesta do zahraničia.

G/ Použitie finančných prostriedkov podľa § 23 zákona o rozpočtových pravidlách

(mimorozpočtové zdroje)

Darovací účet k 31.12.2021

Zostatok na darovacom účte z r. 2020	7 287,93 €
Príjem	
Alica Valachovičová	220,00 €
ZŠ Borský Mikuláš	441,72 €

Príjmy na darovacieho účtu spolu:	661,72 €
Výdaj	

Rezáč Kv.	-283,20 €
ALZA	-297,90 €
GAMES Center	-27,98 €
WACHUMBA-letný tábor	-386,20 €
Stojková Monika - poplatok za pas	-99,00 €
JAKOLA - jazykový kurz - Vaškova T.	-260,00 €
MIKOS-dobíjacia stanica X-box	-65,00 €
ECHO Market - bicykle pre deti	-3 988,00 €

Výdavky z darovacieho účtu spolu	-5 407,28 €
Zostatok na darovacom účte k 1.1.2021	7 287,93 €
Príjem na darovací účet	661,72 €
Výdavky z darovacieho účtu	5 407,28 €
Zostatok na darovacom účte k 31.12.2021	2 542,37 €

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 zväzka do dňa zostavenia účtovnej zväzky

„Po 31. decembri 2021 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej zväzke za rok 2021.“

Holíč, 03.03.2022

Vypracovala: Anna Marenčíková

Centrum pre deti a rodiny Holíč
Rodinné domky 1
908 51 Holíč
IČO: 00181951
Mgr. Martin Grebiniak, riaditeľ CDR