

## Poznámky k 31.12.2021

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                                              |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Sociálne služby mesta Trenčín, m. r. o.                                                                      |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Piaristická 42, Trenčín                                                                                      |
| IČO                                                             | 36 124 702                                                                                                   |
| Dátum zriadenia                                                 | 1. január 2002                                                                                               |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacou listinou, rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy |
| Názov zriaďovateľa                                              | Mesto Trenčín                                                                                                |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Mierové námestie č.2, Trenčín                                                                                |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna                            |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                                      |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                                      |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poskytovanie sociálnej starostlivosti : <ul style="list-style-type: none"><li>- osobám odkázaným na pomoc inej fyzickej osoby s ubytovaním na určitý čas,</li><li>- osobám, ktoré dovърšili dôchodkový vek odkázaným na pomoc inej fyzickej osoby</li><li>- opatrovateľská služba v byte osoby, odkázanej na pomoc inej fyzickej osoby</li><li>- prepravná služba občanom odkázaným na individuálnu prepravu</li><li>- deťom do troch rokov veku dieťaťa</li><li>- prevádzkovanie nocľahárne a nízkoprahového denného centra</li><li>- dovoz obedov nad rámec zákona o soc. službách fyzickej osobe , ktorá dovърšila dôchodkový vek, má ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav</li><li>- pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa v domácom prostredí, ak rodič nemôže zabezpečiť osobnú starostlivosť o maloleté dieťa sám</li></ul> |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca<br>Funkcia                                                                            | Ing. Edita Prekopová<br>riaditeľka                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia z toho:<br>- počet vedúcich zamestnancov | Bežné účtovné obdobie: 184,98<br>Predchádzajúce účtovné obdobie: 187<br><br>Bežné účtovné obdobie: 9<br>Predchádzajúce účtovné obdobie: 11                                                                                                                                                                              |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- detské jasle;</li> <li>- zariadenie pre seniorov;</li> <li>- zariadenie opatrovateľskej služby – ZOS, CP, TP;</li> <li>- rozvoz stravy,</li> <li>- opatrovateľská služba – staroba,</li> <li>- prepravná služba;</li> <li>- nocľaháreň a nízkoprahové denné centrum</li> </ul> |

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### 1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno      ☐ nie

#### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

☐ áno      ☒ nie

#### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

| Položky                                                                                | Spôsob oceňovania                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný                                                | obstarávacou cenou                                                                                                                         |
| b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                                  | obstarávacou cenou                                                                                                                         |
| c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne             | reálnou hodnotou                                                                                                                           |
| d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok zverený zriaďovateľom do správy | oceňuje sa cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve zriaďovateľa                                                                    |
| e) zásoby nakupované                                                                   | obstarávacou cenou                                                                                                                         |
| f) zásoby získané bezodplatne                                                          | reálnou hodnotou                                                                                                                           |
| g) pohľadávky                                                                          | menovitou hodnotou                                                                                                                         |
| h) krátkodobý finančný majetok                                                         | menovitou hodnotou                                                                                                                         |
| i) časové rozlíšenie na strane aktív                                                   | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s |

|                                      |                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      | účtovným obdobím                                                                                                                                            |
| j) záväzky                           | menovitou hodnotou                                                                                                                                          |
| k) rezervy                           | oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                                       |
| l) časové rozlíšenie na strane pasív | výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |

#### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

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.

Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z. n. p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | 25,00                     |
| 2                | 6                                      | 16,66                     |
| 3                | 8                                      | 12,50                     |
| 4                | 12                                     | 8,33                      |
| 5                | 20                                     | 5,00                      |
| 6                | 40                                     | 2,50                      |

Drobný nehmotný majetok v obstarávacej cene od 0,01 € do 2400,00 €, ktorý nie je dlhodobým nehmotným majetkom ( obstaraný z bežných výdavkov ) sa eviduje na podsúvahovom účte 771 AE a účtuje pri obstaraní priamo do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,01 € do 1700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom ( obstaraný z bežných výdavkov ) sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501- Spotreba materiálu .

Krátkodobý hmotný majetok v cene obstarania za jednu mernú jednotku:

- a) do 166,- € a ktorého doba použiteľnosti je kratšia ako jeden rok, sa účtuje priamo do spotreby
- b) do 166,- € a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok sa eviduje v operatívnej evidencii (OTE )
- c) od 166,01 € do 1 700,- € a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok sa účtuje na podsúvahovom účte 771 AE.

## 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |                                         |                                         |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie            |

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

|                        |                                                     |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| v prvom roku vo výške  | 20% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| v druhom roku vo výške | 50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| v treťom roku vo výške | 100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

Pri posudzovaní vymoženosti pohľadávky účtovná jednotka postupuje individuálne t. j. sleduje výšku pohľadávky, vzťahy k dlžníkom, finančnú situáciu dlžníka, vyhlásenie konkurzu s vyrovnaním a pod.

Opravné položky sa tvoria len k tým pohľadávkam, u ktorých je pravdepodobnosť úhrady resp. čiastočnej úhrady. Ak je úhrada nepravdepodobná, pohľadávka sa odpíše.

## 6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

### Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

### Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

## 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným

Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

### **Čl. III**

#### **Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

##### **A Neobežný majetok**

##### **1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

##### **a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)**

V tabuľke číslo 1 tabuľkovej časti poznámok sú vykázané nasledovné prírastky a úbytky:

##### **021 Stavby**

Na účte 021 je vykázaný prírastok za rok 2021 v celkovej sume **96 227,61 €** , ktorý vznikol:

- zaradením technického zhodnotenia budovy zariadenia pre seniorov v sume 38 660,02 €
- zaradením technického zhodnotenia budovy zariadenia opatrovateľskej služby v sume 49 779,59 €
- zaradením technického zhodnotenia budovy detských jasí v sume 7 788,- €

##### **022 Stroje, prístroje, zariadenia**

Na účte 022 je vykázaný prírastok za rok 2021 v celkovej sume **3 996,- €** , ktorý vznikol :

- zaradením majetku – profesionálneho korytového žehliča obstaraného z kapitálového transferu do užívania v sume 3 996,- €

Na účte 022 je vykázaný úbytok za rok 2021 v celkovej sume **6 649,80 €** , ktorý vznikol :

- vyradením automatickej práčky v sume 1 821,02 € v zmysle protokolu o vyradení majetku
- vyradením polohovacieho lôžka v sume 1 652,23 € v zmysle protokolu o vyradení majetku
- vyradením polohovacieho lôžka v sume 1 659,69 € v zmysle protokolu o vyradení majetku
- vyradením polohovacieho lôžka v sume 1 516,86 € v zmysle protokolu o vyradení majetku

### 023 Dopravné prostriedky

Na účte 023 je vykázaný prírastok za rok 2021 v celkovej sume **20 800,- €** , ktorý vznikol:  
- zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy SSMT č.19/2021 zo dňa 22.12.2021

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

| Spôsob poistenia                                                                                                                                             | Výška poistenia                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Poistenie majetku-živelné riziko, krádež, vandalizmus –<br>PREMIUM Insurance Company Limited                                                                 | Poistná suma – nehnuteľný majetok 11 266 652,10 EUR<br>Poistná suma – hnutel'ný majetok 589 114,33 EUR<br>ročné poistné 1 833,76 EUR |
| Poistenie zodpovednosti za škodu – Komunálna poisťovňa                                                                                                       | Poistná suma 33 200,- EUR ročné poistné 375,08 EUR                                                                                   |
| Zákonné poistenie mot. vozidiel Flotila (MV Ford Tourneo, , Opel Combo van, Peugeot, Škoda Octavia, Fiat Doblo Cargo, Opel Combo ) – Groupama poisťovňa a.s. | Poistná suma 5 000 000,- EUR škoda na zdraví<br>Poistná suma 1 000 000,- EUR vecná škoda<br>ročné poistné 427,70 EUR                 |
| Havarijné poistenie Auto GO ( MV Ford Tourneo, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia – Allianz poisťovňa                                                        | Poistná suma 95 140,- EUR<br>ročné poistné 1 480,05 EUR                                                                              |

c) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

| Majetok                                                                                              | Suma         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Majetok, ku ktorému <b>má</b> účtovná jednotka <b>vlastnícke právo</b>                               | 77 727,04    |
| Pozemky                                                                                              | 17 656,41    |
| Budovy, stavby                                                                                       | 24 798,22    |
| Samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí                                                        | 29 767,77    |
| Dopravné prostriedky                                                                                 | 3 286,00     |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok                                                                     | 918,64       |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku – projekt rekonštrukcie elektroinštalácie v Detských jasliach | 1 300,00     |
| Majetok <b>v správe</b> účtovnej jednotky /RO,PO/                                                    | 1 421 953,09 |
| Z toho: - budovy, stavby                                                                             | 1 155 084,68 |
| -samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí                                                       | 19 747,35    |
| -dopravné prostriedky                                                                                | 99 891,57    |
| -pozemky                                                                                             | 147 229,49   |

## B Obežný majetok

### 1. Zásoby

SSMT účtuje o skladových zásobách účtovným spôsobom A, to znamená, že nákup spotrebného materiálu obstaráva na sklad a spotrebu zúčtováva mesačne podľa jednotlivých druhov skladov do spotreby. K 31.12.2021 organizácia zabezpečuje materiálom svoju hlavnú činnosť prostredníctvom nasledovných skladov: sklad čistiacich potrieb, sklad kancelárskych potrieb, sklad prádla a prac. oblečenia, sklad potravín v detských jasliach, sklad údržbárskeho materiálu, sklad ostatného materiálu a sklad nespotrebovaných pohonných látok. SSMT neeviduje žiadne zásoby, ktoré by spĺňali podmienky pre tvorbu opravných položiek.

Organizácia nemá poistené zásoby.

## 2. Pohľadávky

### a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky                                              | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 315 – ostatné pohľadávky                                | 065           | 912,77                    | 912,77                   | Dobropisy - vyúčt. elektrickej energie za rok 2021 (A.En.Slovensko s.r.o.)                                                                                     |
| 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov<br>Z toho za rok: | 068           | 123 338,01                | 91 396,66                | Predpis nevybratých príjmov od klientov za sociálnu starostlivosť za rok 2021 a nedoplatky za roky 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015,2016,2017,2018,2019,2020 |
| 2010                                                    |               | 3 263,87                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2011                                                    |               | 2 744,36                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2012                                                    |               | 1 824,78                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2013                                                    |               | 4 226,73                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2014                                                    |               | 2 197,16                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| Preplatok 2014                                          |               | -3,08                     | -3,08                    |                                                                                                                                                                |
| 2015                                                    |               | 3 542,90                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2016                                                    |               | 3 065,48                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2017                                                    |               | 3 110,45                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2018                                                    |               | 3 078,64                  | 0,00                     |                                                                                                                                                                |
| 2019                                                    |               | 5 434,57                  | 2 717,28                 |                                                                                                                                                                |
| 2020                                                    |               | 10 846,80                 | 8 677,11                 |                                                                                                                                                                |
| 2021                                                    |               | 80 005,35                 | 80 005,35                |                                                                                                                                                                |
| 378 – iné pohľadávky                                    | 081           | 1 840,24                  | 80,40                    | Neuhradené dobropisy (INOXM, Poradca podnikateľa), súdny spor (bývalá zamestnankyňa), úroky z omeškania                                                        |
| <b>spolu</b>                                            |               | <b>126 091,02</b>         | <b>92 389,83</b>         |                                                                                                                                                                |

Najvyšší podiel na pohľadávkach majú predpisy úhrad klientom za sociálne služby za rok 2021 v členení Detské jasle vo výške 4 020,20 €, Zariadenie pre seniorov 23 963,10 €, Zariadenie opatrovateľskej služby 36 474,20 €, Terénna opatrovateľská služba 14 372,33 €, Rozvoz stravy 897,30 € a Materská škola 131,20 €.

### b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Opravné položky boli tvorené k neuhradeným pohľadávkam voči klientom z dôvodu platobnej neschopnosti a na pohľadávky vymáhané v rámci dedičských konaní, pri ktorých je riziko, že nebudú uhradené vôbec z dôvodu nemajetnosti zomrelého.

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka       | Zostatok OP k 31.12.2020 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Výška OP v % | Zostatok OP k 31.12.2021 | Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov<br>Z toho za rok : | 33 320,18                | 5 318,01    |             | 6 696,84    |              | 31 941,35                | tvorba v zmysle interného predpisu, zrušenie OP vytvorených v predchádzajúcom období vo výške úhrad v roku 2021, zrušenie OP vo výške odpisu pohľadávky |
| 2010                                                     | 4 159,91                 |             |             | 896,04      | 100          | 3 263,87                 |                                                                                                                                                         |
| 2011                                                     | 4 045,47                 |             |             | 1 301,11    | 100          | 2 744,36                 |                                                                                                                                                         |
| 2012                                                     | 2 334,30                 |             |             | 509,52      | 100          | 1 824,78                 |                                                                                                                                                         |
| 2013                                                     | 4 559,06                 |             |             | 332,33      | 100          | 4 226,73                 |                                                                                                                                                         |
| 2014                                                     | 2 266,76                 |             |             | 69,60       | 100          | 2 197,16                 |                                                                                                                                                         |
| 2015                                                     | 3 925,06                 |             |             | 382,16      | 100          | 3 542,90                 |                                                                                                                                                         |
| 2016                                                     | 4 119,31                 |             |             | 1 053,83    | 100          | 3 065,48                 |                                                                                                                                                         |
| 2017                                                     | 5 089,01                 |             |             | 1 978,56    | 100          | 3 110,45                 |                                                                                                                                                         |

*Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                      |                  |                 |  |                 |     |                  |  |
|----------------------|------------------|-----------------|--|-----------------|-----|------------------|--|
| 2018                 | 1 734,39         | 1 517,94        |  | 173,69          | 100 | 3 078,64         |  |
| 2019                 | 1 086,91         | 1 630,38        |  |                 | 50  | 2 717,29         |  |
| 2020                 |                  | 2 169,69        |  |                 | 20  | 2 169,69         |  |
| 378 – iné pohľadávky | 1 759,84         |                 |  |                 | 100 | 1 759,84         |  |
| <b>spolu</b>         | <b>35 080,02</b> | <b>5 318,01</b> |  | <b>6 696,84</b> |     | <b>33 701,19</b> |  |

Opravné položky z pohľadávok za sociálne služby celkovo predstavuje výška 31 941,35 €, z toho tvorená vo výške 100% 27 054,37 €, vo výške 50% 2 717,29 € a vo výške 20% 2 169,69 €. Opravné položky z ostatných pohľadávok celkovo predstavuje výška 1 759,84 €.

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

| Pohľadávky podľa doby splatnosti                     | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Pohľadávky v lehote splatnosti z toho:</b>        | 82 281,70             | 80 918,12             |
| - pohľadávky za Detské jasle a MŠ                    | 4 386,40              | 4 151,40              |
| - pohľadávky za Zariadenie pre seniorov              | 22 394,01             | 23 963,10             |
| - pohľadávky za Zariadenie opatrovateľskej služby    | 41 175,67             | 36 474,20             |
| - pohľadávky za rozvoz stravy                        | 1 037,44              | 897,30                |
| - pohľadávky za terénnu opatrovateľskú službu        | 12 871,28             | 14 372,33             |
| - pohľadávky za nájom                                | 407,80                | 55,00                 |
| - dobropisy za el. energiu                           | 0,00                  | 912,77                |
| - pohľadávka za stravné lístky zamestnanci           | 9,10                  | 0,00                  |
| <b>Pohľadávky po lehote splatnosti z toho:</b>       | 41 171,18             | 45 172,90             |
| - pohľadávky za predchádzajúce obdobia voči klientom | 41 171,18             | 43 400,86             |
| - neuhradené dobropisy                               |                       | 1 501,77              |
| - pohľadávka voči býv. zamestnankyni-súdny spor      |                       | 270,27                |
| <b>Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)</b>        | <b>123 452,88</b>     | <b>126 091,02</b>     |

Pohľadávky v lehote splatnosti sú predpisy úhrad klientom za poskytnutie sociálnej starostlivosti v jednotlivých zariadeniach za mesiac december 2021.

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nedoplatky klientov za predchádzajúce roky za poskytnutie sociálnej starostlivosti z dôvodu platobnej neschopnosti klientov a z titulu znížených úhrad s ohľadom na zostatok sumy životného minima.

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti    | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                       | <b>123 452,88</b>     | <b>126 091,02</b>     |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka    | 123 452,88            | 126 091,02            |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do | 0,00                  |                       |



*Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                |                   |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 5 rokov                                        |                   |                   |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | 0,00              |                   |
| <b>Spolu</b> (súčet riadkov súvahy 048 a 060)  | <b>123 452,88</b> | <b>126 091,02</b> |

### 3.Finančný majetok

#### a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

| <b>Krátkodobý finančný majetok</b> | <b>Zostatok k 31.12.2020</b> | <b>Zostatok k 31.12.2021</b> |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Bankové účty z toho:               | <b>29 018,42</b>             | <b>90 056,33</b>             |
| Bankové účty – sociálny fond       | 7 171,29                     | 7 488,24                     |
| Bankové účty - depozit             | 74,54                        | 82 568,09                    |
| Bankové účty - projekt             | 21 772,59                    | 0,00                         |
| Bankové účty - dary                | 0,00                         | 0,00                         |
| Ceniny z toho:                     | <b>299,55</b>                | <b>381,90</b>                |
| - stravné lístky                   | 256,00                       | 352,00                       |
| - poštové známky                   | 43,55                        | 29,90                        |
| Pokladnica                         | 0,00                         | 0,00                         |
| Krátkodobý finančný majetok spolu  | <b>29 317,97</b>             | <b>90 438,23</b>             |

SSMT realizuje svoje príjmy a výdavky prostredníctvom bankových účtov založených v Československej obchodnej banke, a. s. a prostredníctvom jednej pokladnice. SSMT vedie v banke príjmový účet, výdavkový účet, darovací účet, depozitný účet, účet pre štátnu dotáciu, projektový účet a samostatný účet sociálneho fondu. Finančné prostriedky z príjmového účtu, výdavkového účtu a darovacieho účtu boli k 31.12.2021 odvedené zriaďovateľovi.

### 4.Časové rozlíšenie

#### Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| <b>Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia</b>                                                                                                                                                                       | <b>Zostatok k 31.12.2020</b> | <b>Zostatok k 31.12.2021</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                                                                                                                                                                                                  | <b>7 853,50</b>              | <b>8 305,87</b>              |
| Poistenie majetku a zodpovednosti- Komunálna poisťovňa                                                                                                                                                                                 | 255,88                       | 255,88                       |
| Poistenie havarijné – Allianz a.s. (MV Ford Tourneo, Citroen Jumpy, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia 2x)                                                                                                                             | 1 354,35                     | 1 354,35                     |
| Poistenie povinné zmluvné - Groupama a.s. (MV Ford Tourneo, Opel Combo van, Peugeot, Škoda Octavia, Fiat Doblo, Opel Combo)                                                                                                            | 324,74                       | 394,89                       |
| Predplatné – tnTel – doména ssmt.sk, Orange – fibernet, DVB Systems s.r.o. – servisné služby TV signálu na STA, Poradca podnikateľa– ročný prístup Verejná správa, VIS – servisná a licenčná zmluva, BSC Line s.r.o. – rozšírenie ESET | 2 547,15                     | 2 929,37                     |
| Licencia informačného systému DODS                                                                                                                                                                                                     | 3 371,38                     | 3 371,38                     |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                                                                                                                                                                                                   |                              |                              |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky                                                                                                                                                                                     | Zostatok<br>k 31.12.2020                                                         | Prírastky   | Úbytky | Presuny   | Zostatok<br>k 31.12.2021 | Opis jednotlivých<br>položiek a opis zmien<br>jednotlivých položiek<br>vlastného imania, najmä<br>zmeny oceňovacích<br>rozdielov,<br>opravy významných chýb<br>minulých rokov |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 428 -<br>Nevysporiadaný<br>výsledok hosp. min.<br>rokov<br>- HV 2020<br>- zostatky z rokov<br>2008-2019<br>- opravy min. období<br><br>- zmena postupov<br>účtovania<br>- saldo výdavkov<br>(964) | -221 625,26<br><br>-158 163,03<br><br>-1 826,87<br><br>-579,85<br><br>-61 055,51 |             |        | +7 632,29 | - 229 257,55             | Preúčtovanie<br>výsledku hosp. 2020                                                                                                                                           |
| 431- Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie                                                                                                                                               | -7 632,29                                                                        | - 13 118,90 |        | -7 632,29 | - 13 118,90              | Presun - 7 632,29 €<br>preúčtovanie<br>výsledku hosp. za rok<br>2020                                                                                                          |
| Vlastné imanie spolu                                                                                                                                                                              | -229 257,55                                                                      | - 13 118,90 |        |           | - 242 376,45             |                                                                                                                                                                               |

Presun zostatku – 7 632,29 € z účtu 431-Výsledok hospodárenia je presun výsledku hospodárenia bežného roka 2020 na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov + 7 632,29 €. Výsledok hospodárenia v roku 2021 oproti roku 2020 predstavuje stratu – 13 118,90 €.

#### B Záväzky

##### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky                                                                                         | Predpokladaný rok použitia |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------|
| Účtovná jednotka vykazuje rezervu na prebiehajúci súdny spor s bývalou zamestnankyňou o náhradu škody | 1 000,- €                  | 2022 |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky energie – TÚV+ÚK, plyn, elektrická energia, voda                   | 500,- €                    | 2022 |
| Zamestnanecké pôžitky-životné jubileá, odchodné, odstupné spolu                                       | 9 304,42 €                 | 2022 |
|                                                                                                       | <b>10 804,42 €</b>         |      |

##### 2. Záväzky podľa doby splatnosti

###### a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

| Záväzky podľa doby splatnosti               | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu</b>       | <b>8 417,80</b>       | <b>9 754,47</b>       |
| Záväzky v lehote splatnosti z toho          | 8 417,80              | 9 754,47              |
| - záväzky zo sociálne ho fondu              | 8 417,80              | 9 754,47              |
| <b>Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu</b>     | <b>241 580,25</b>     | <b>334 599,98</b>     |
| Záväzky v lehote splatnosti z toho          |                       |                       |
| - záväzky voči dodávateľom                  | 31 187,07             | 35 179,24             |
| - záväzky voči zamestnancom - predpis miezd | 120 514,96            | 167 715,58            |

*Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                                 |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| za december                                                     |                   |                   |
| - záväzky voči poisťovniam – odvody z miezd za december         | 75 073,68         | 106 243,95        |
| - záväzky voči daňovému úradu – daň zo závislej činnosti        | 14 659,66         | 25 302,55         |
| - ostatné záväzky – exekúcie zamestnancov, príspevky do odborov | 144,88            | 158,66            |
| <b>Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)</b>                   | <b>249 998,05</b> | <b>344 354,45</b> |

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

| <b>Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>  | <b>Výška v € k 31.12.2020</b> | <b>Výška v € k 31.12.2021</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 249 998,05                    | 344 354,45                    |
| <b>Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)</b>     | <b>249 998,05</b>             | <b>344 354,45</b>             |

Dlhodobé záväzky sú tvorené zostatkom sociálneho fondu, u ktorého nie je určená doba použitia. Krátkodobé pohľadávky sú tvorené najmä zo záväzkov voči zamestnancom, orgánom sociálneho zabezpečenia a záväzkov z obchodného styku. Všetky sú v lehote splatnosti.

Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých záväzkoch majú záväzky voči zamestnancom a poisťovniam z predpisu miezd za december 2021.

c) **popis významných položiek záväzkov**

| <b>Záväzok</b>                                                                                                               | <b>Hodnota záväzku k 31.12.2020</b> | <b>Hodnota záväzku k 31.12.2021</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Dodávatelia – účet 321<br>Hospital Catering Solutions, s. r. o. – strava klientov za december 2020                           | 22 867,57                           | 25 604,33                           |
| 321 – Dodávatelia<br>Výroba tepla, s .r. o. – TÚV a ÚK                                                                       | 6 505,00                            | 6 326,98                            |
| Záväzky voči zamestnancom a orgánom soc. zabezpečenia a zdrav. poistenia – účet 331,333,336 – predpis miezd za december 2021 | 195 588,64                          | 273 959,53                          |

Všetky záväzky voči dodávateľom vyplývajú z neuhradených faktúr týkajúcich sa roku 2021, doručených až v roku 2022.

### 3. Časové rozlíšenie

popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

| <b>Popis významnej položky časového rozlíšenia</b>                       | <b>Zostatok k 31.12.2020</b> | <b>Zostatok k 31.12.2021</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Výnosy budúcich období spolu z toho:                                     | <b>47 624,46</b>             | <b>23 106,42</b>             |
| Majetok obstaraný zo ŠR ( pozemok )                                      | 17 656,41                    | 17 656,41                    |
| Majetok obstaraný zo ŠR ( budova ZOS a ZPS )                             | 5 102,00                     | 3 149,56                     |
| Majetok obstaraný z darov ( altánok )                                    | 1 655,92                     | 1 527,64                     |
| Majetok obstaraný z darov ( Škoda Octavia )                              | 1 437,58                     | 616,06                       |
| Nespotrebovaná štátna dotácia ( infekčný príplatok za prácu v karanténe) | 21 772,59                    | 156,75                       |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                                                                                                    | Suma<br>k 31.12.2020 | Suma<br>k 31.12.2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                                                                     | 940 238,14           | 893 608,92           |
| 602 - Tržby z predaja služieb spolu z toho:                                                                                                                   |                      |                      |
| - Poplatky od klientov za poskytnuté sociálne služby (ubytovanie, strava, obslužné činnosti, opatrovanie, sociálny taxík, rozvoz stravy)                      | 869 559,40           | 825 265,74           |
| - Poplatky za detské jasle a materskú školu                                                                                                                   | 64 832,04            | 63 931,28            |
| - Poplatky za nocľaháreň a nízkoprahové denné centrum                                                                                                         | 5 855,70             | 4 411,90             |
| <b>b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>                                                    | 3 679 331,02         | 3 925 819,69         |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                                                                        | 2 267 092,15         | 2 456 534,08         |
| - bežný transfer                                                                                                                                              |                      |                      |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                                                                   | 31 834,27            | 33 508,49            |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                                                                              |                      |                      |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                                                                                            | 1 372 352,40         | 1 421 224,92         |
| - bežný transfer ŠR                                                                                                                                           | 1 035 927,73         | 1 121 205,38         |
| - bežný transfer EÚ (Európsky sociálny fond)                                                                                                                  | 198 151,53           | 43 670,27            |
| - bežný transfer ŠR (predškolská)                                                                                                                             | 1 502,40             | 1 943,20             |
| - bežný transfer ŠR na nákup výživových doplnkov                                                                                                              | 6 298,74             | 6 200,00             |
| - bežný transfer ŠR na výdavky súvisiace s pandémiou ochorenia COVID -19                                                                                      | 11 391,00            | 0,00                 |
| - bežný transfer ŠR - mimoriadne odmeny pre zamestnancov v prvej línii boja proti COVID – 19 za 2.vlnu pandémie                                               | 119 081,00           | 190 318,85           |
| - bežný transfer zo ŠR – Úrad vlády – NP COVID MRK                                                                                                            |                      | 7 366,83             |
| - bežný transfer zo ŠR – infekčný príplatok za prácu v karanténe                                                                                              |                      | 16 853,25            |
| - bežný transfer zo ŠR – UPSVAR – Projekt Pracuj, zmeň svoj život                                                                                             |                      | 33 277,14            |
| - bežný transfer zo ŠR – sčítací asistent                                                                                                                     |                      | 390,00               |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR                                                                                                       | 1 952,40             | 1 952,40             |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                                                                     |                      |                      |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                                                                      | 5 150,00             | 11 650,00            |
| - dary                                                                                                                                                        |                      |                      |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                                                                 | 949,80               | 949,80               |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy                                                                               |                      |                      |
| <b>c) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                      | 51 372,20            | 11 309,10            |
| 645 – Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania                                                                                                               | 14,38                | 732,29               |
| - Úroky z omeškania klienti                                                                                                                                   | 14,38                | 732,29               |
| 648 - Ostatné výnosy spolu z toho                                                                                                                             | 51 357,82            | 10 576,81            |
| - Nájomné ( JPK-prenájom plochy, nájomné za prenajatý priestor – ambulancia doktorka, SWAN – elektrická prípojka, ASO VENDING – automat na kávu a cukrovinky) | 4 019,08             | 3 721,42             |
| - Refundácie energií (SZTN materská škola)                                                                                                                    | 1 266,33             | 1 220,49             |
| - Dobropisy, vratky za energie za predchádzajúci rok                                                                                                          | 9 318,26             | 5 205,93             |
| - Škody spôsobené klientami                                                                                                                                   | 134,40               | 0,00                 |
| - vratky zo zdravotných poisťovní                                                                                                                             | 54,49                | 79,16                |
| - odpustenie povinnosti platiť poisťné do Sociálnej poisťovne za mesiac apríl z dôvodu uzatvorenia prevádzky Detských jasí v súvislosti s ochorením COVID-19  | 36 520,77            | 0,00                 |

*Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                                                         |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| - Poistné plnenie (Allianz)                                                             | 0,00             | 349,81           |
| - Ostatné                                                                               | 30,11            | 0,00             |
| <b>d) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                    | <b>11 059,49</b> | <b>12 926,43</b> |
| 653 – zúčtovanie ostatných rezerv                                                       | 10 912,27        | 6 229,59         |
| — použitie rezervy na zamestnanecké pôžitky                                             | 10 012,27        | 5 729,59         |
| — zrušenie rezervy na energie                                                           | 900,00           | 500,00           |
| 658 – zúčtovanie ostatných opravných položiek – zrušenie opravnej položky k pohľadávkam | 147,22           | 6 696,84         |

Celková výška výnosov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 4 843 664,14 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2020 o 161 668,67 €, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 4 681 995,47 €. Najväčší nárast výnosov evidujeme na účte 691 Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce o 189 441,93 €. Ďalší nárast výnosov vo výške 6 500,- € evidujeme na účte 697 Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy. Nárast výnosov evidujeme aj na účte 658 o 6 549,62 €, ktorý bol spôsobený odpisom pohľadávok na základe skončených dedičských konaní. Najväčší pokles výnosov vo výške 46 629,22 € evidujeme na účte 602 Tržby z predaja služieb, ktorý bol spôsobený pretrvávajúcou pandémiou ochorenia COVID-19 - nenaplnením kapacity v jednotlivých zariadeniach v dôsledku nutnosti vytvárania izolačných izieb pre pozitívnych klientov, ako aj viacnásobným karanténym opatreniam RÚVZ v priebehu roka.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili:

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 2 456 534,08 € (účet 691)
- výnosy z bežných transferov zo ŠR vo výške 1 421 224,92 € (účet 693)
- tržby z predaja služieb vo výške 893 608,92 € (účet 602)
- výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce vo výške 33 508,49 € (účet 692)

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/              | Suma<br>k 31.12.2020 | Suma<br>k 31.12.2021 |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>           | <b>260 699,92</b>    | <b>258 357,22</b>    |
| 501 - Spotreba materiálu spolu z toho   | 103 308,34           | 100 220,81           |
| - Potraviny                             | 21 696,75            | 9 053,17             |
| - Pohonné látky                         | 4 099,50             | 4 648,58             |
| - Drobný hmotný majetok                 | 33 368,97            | 27 877,94            |
| - Čistiace potreby                      | 21 959,59            | 22 762,89            |
| - Kancelárske potreby                   | 6 824,34             | 7 269,30             |
| - Prádlo, pracovné odevy                | 3 258,56             | 5 657,36             |
| - Ostatný materiál – na údržbu          | 13 036,44            | 9 981,82             |
| 502 - Spotreba energie spolu z toho     | 157 391,58           | 158 136,41           |
| - elektrická energia                    | 39 193,14            | 31 489,12            |
| - voda                                  | 11 292,59            | 11 628,67            |
| - plyn                                  | 6 476,49             | 2 472,72             |
| - teplo                                 | 100 429,36           | 112 545,90           |
| <b>b) služby</b>                        | <b>396 643,79</b>    |                      |
| 511 - Opravy a udržiavanie spolu z toho | 46 838,01            | 33 285,06            |
| - Opravy budov                          | 41 070,70            | 23 046,56            |
| - Opravy- doprava                       | 3 299,43             | 3 459,58             |
| - Opravy strojov                        | 966,30               | 1 772,34             |
| - Opravy ostatné                        | 1 501,58             | 5 006,58             |

*Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                             |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 512 - Cestovné                                              | 161,52              | 236,64              |
| 513 – Reprezentačné                                         | 0,00                | 540,48              |
| 518 - Ostatné služby spolu z toho                           | 349 644,26          | 351 422,38          |
| - Právne služby                                             | 11 952,00           | 11 967,00           |
| - Stočné                                                    | 13 714,47           | 14 126,56           |
| - Strava klientov                                           | 284 065,90          | 280 104,12          |
| - Telefón + internet                                        | 5 939,17            | 6 239,18            |
| - Software                                                  | 6 389,59            | 6 067,72            |
| - BOZP                                                      | 3 360,00            | 3 360,00            |
| - Revízie el. zariadení a hasiacich prístrojov              | 574,62              | 5 027,00            |
| - Školenia                                                  | 1 680,00            | 1 382,80            |
| - Poštovné                                                  | 680,80              | 761,75              |
| - IT služby                                                 | 4 764,00            | 4 764,00            |
| - Poradenstvo v rámci štandardov kvality                    | 0,00                | 0,00                |
| - Deratizácia, dezinfekcia, čistenie kanalizácie            | 1 337,40            | 1 464,00            |
| - Prenájom a správa technického vybavenia                   | 4 771,11            | 4 776,00            |
| - Vypracovanie architekt. štúdie, projektové práce          | 1 300,00            | 0,00                |
| - Odvoz a zneškodnenie odpadu                               | 1 192,00            | 1 936,58            |
| - Ostatné služby                                            | 6 260,60            | 2 590,07            |
| - Poradenské služby                                         | 525,00              | 990,00              |
| - Výkon zodpovednej osoby                                   | 1 137,60            | 1 137,60            |
| - Prenájom                                                  | 0,00                | 2 850,00            |
| - supervízia                                                | 0,00                | 1 878,00            |
| <b>c) osobné náklady</b>                                    | <b>3 021 915,96</b> | <b>3 239 160,63</b> |
| 521 - Mzdové náklady                                        | 2 127 940,48        | 2 281 856,05        |
| z toho: dohody                                              | 11 402,00           | 18 967,78           |
| 524 - Záonné sociálne poistenie                             | 719 151,55          | 767 408,10          |
| 525 – Ostatné sociálne poistenie                            | 24 712,29           | 895,82              |
| 527 - Záonné sociálne náklady                               | 150 111,64          | 189 000,66          |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                   | <b>9 601,49</b>     | <b>9 791,09</b>     |
| 538 - Ostatné dane a poplatky                               | 9 601,49            | 9 791,09            |
| - Komunálny odpad                                           | 9 428,59            | 9 428,59            |
| - Kolky, diaľničná známka, súdne poplatky, správne poplatky | 172,90              | 362,50              |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                 | <b>45 636,46</b>    | <b>51 533,12</b>    |
| 551 - Odpisy DNM a DHM spolu z toho                         | 34 736,47           | 36 410,69           |
| - odpisy z vlastných zdrojov                                | 1 690,56            | 1 690,56            |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                  | 33 045,91           | 34 720,13           |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv                               | 6 229,59            | 9 804,42            |
| - rezerva na nevyfakturované dodávky energií                | 500,00              | 500,00              |
| - rezerva na zamestnanecké pôžitky                          | 5 729,59            | 9 304,42            |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                   | 4 670,40            | 5 318,01            |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                   | 4 670,40            | 5 318,01            |
| <b>f) finančné náklady</b>                                  | <b>4 906,04</b>     | <b>4 862,14</b>     |
| 568 - Ostatné finančné náklady spolu z toho                 | 4 906,04            | 4 862,14            |
| - poistenie majetku a motorových vozidiel                   | 4 041,34            | 4 046,44            |
| - bankové poplatky                                          | 864,70              | 815,70              |
| <b>g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>  |                     |                     |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                              | 872 701,38          | 824 488,15          |
| - predpis odvodu príjmov RO                                 | 872 701,38          | 824 488,15          |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                     | 77 000,94           | 76 081,62           |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                        | 77 000,94           | 76 081,62           |
| <b>h) ostatné náklady</b>                                   | <b>503,00</b>       | <b>7 024,51</b>     |
| 545 – ostatné pokuty a penále                               | 282,45              | 11,55               |
| 546 – odpis pohľadávky                                      | 220,55              | 6 915,87            |
| 548 – ostatné náklady na prevádz. činnosť                   |                     | 97,09               |

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola v sume 4 856 783,04 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2020 o 167 155,28 €, keď bola celková výška nákladov 4 689 627,76 €.

Evidujeme pokles nákladov na opravy a údržbu budov o 13 552,95 €. Ďalší pokles nákladov bol na náklady z odvodu príjmov o 48 213,23 €. Evidujeme nárast ostatných nákladov, kde boli odpísané staré pohľadávky za poskytnuté sociálne služby voči klientom v zariadeniach na základe skončených dedičských konaní (nemajetnosť) v sume 6 915,87 €. Najväčší nárast nákladov evidujeme na mzdy a odvody v sume 217 244,67 €, ktorý bol spôsobený vyplatením mimoriadnych odmien pre zamestnancov v prvej línii boja proti COVID -19 za druhú vlnu pandémie.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili:

- mzdové náklady vo výške 2 281 856,05 €
- náklady z odvodu príjmov vo výške 824 488,15 €
- zákonné sociálne poistenie vo výške 767 408,10 €
- náklady na služby vo výške 351 422,38 € ( z toho najmä náklady na stravu klientov zariadení)
- spotreba energií vo výške 158 136,41 €
- spotreba materiálu vo výške 100 220,81 €

## Čl. VI

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Ďalšie informácie

| Významné položky                          | Účet | Suma<br>k 31.12.2020 | Suma<br>k 31.12.2021 |
|-------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| Iné – drobný nehmotný majetok v používaní | 772  | 4 148,20             | 4 148,20             |
| Iné – dlžníci v evidencii                 | 784  | 1 222,10             | 1 222,10             |
| Iné – DHM v používaní                     | 771  | 287 838,86           | 305 273,17           |

## Čl. VIII

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

#### 1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

| Spriaznená osoba                                                                                    | Druh obchodu/<br>druh transakcie      | Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie<br>v € s DPH ( rok 2021) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Trenčianske vodárne<br>a kanalizácie a. s.<br>-obchodná spoločnosť v rámci<br>konsolidovaného celku | Poskytnutie služby -<br>Vodné, stočné | 26 390,63 EUR                                                    |

## **Čl. IX**

### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

#### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14**

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený Mestským zastupiteľstvom Trenčín dňa 16.12.2020 uznesením č. 744.

| <b>Zmena<br/>rozpočtu č.</b> | <b>Schválená dňa</b> | <b>Schválené</b>         |
|------------------------------|----------------------|--------------------------|
| 1                            | 21.1.2021            | Primátorom mesta         |
| 2                            | 12.2.2021            | Primátorom mesta         |
| 3                            | 10.3.2021            | Mestským zastupiteľstvom |
| 4                            | 19.5.2021            | Mestským zastupiteľstvom |
| 5                            | 23.6.2021            | Mestským zastupiteľstvom |
| 6                            | 22.9.2021            | Mestským zastupiteľstvom |
| 7                            | 27.10.2021           | Mestským zastupiteľstvom |
| 8                            | 1.12.2021            | Mestským zastupiteľstvom |
| 9                            | 13.12.2021           | Primátorom mesta         |
| 10                           | 22.12.2021           | Primátorom mesta         |
| 11                           | 30.12.2021           | Primátorom mesta         |

## **Čl. X**

### **Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

#### **do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021. Upozorňujeme ale na skutočnosť pokračovania šírenia ochorenia COVID-19, čo má negatívny vplyv na fungovanie organizácie.