

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2022

**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 Kapitolu 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 Grepiniak
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	40,2
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41
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 2022

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. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

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

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

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

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

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

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

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

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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 ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) časové rozlíšenie na strane aktív

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

l) záväzky vrátane rezerv

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa 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 zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

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

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 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 rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

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

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

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Budova	COLONADE	Živelné pohromy, vodovodné nebezpečenstva, náraz vozidla, dymu nárazový vlna	425,76 €	486 787,26 €
Byty MD	UNIQA	Požiarné nebezpečie, živelné, voda z vodovod. Zariadení, krádež, lúpež, vandalizmus, všeob. zodpovednosť	198,66 €	124 800,00 €
Rodinné domy	Wüstenrot	Komplexný živel, voda z vodovod. zariadení, poistenie skla, krádež, lúpež, vandalizmus	380,40 €	
KIA	Generali	Povinné zmluvné poistenie	80,59 €	
KIA	Wüstenrot	Havarijné poistenie	256,48 €	
Fábia	Allianz	Povinné zmluvné + stret so zverou a živel	104,80 €	
Fábia	Generali	Havarijné zmluvné	158,79 €	
Škoda Superb	Kooperatíva	Havarijné poistenie	683,00 €	
Škoda Superb	UNIQA	Povinné zmluvné poistenie	140,00 €	
Citroen Berlingo	Kooperatíva	Povinné zmluvné poistenie	111,89 €	
Citroen Berlingo	Komunálna	Havarijné poistenie	345,75 €	
Škoda Felícia	ČSOB	Povinné zmluvné poistenie	104,29 €	
FORD tourneo	UNION	Povinné zmluvné poistenie	89,40 €	
Spolu	x	x	3 079,81 €	

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PHM	34	345,27	345,27						519,28	519,28
VM	34	2889,22	2889,22						1905,05	1905,05
Spolu	x	3234,49	3234,49						2424,33	2424,33

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 pohľadávok	Opis
a	1	2	3
	66	2731,61	Preplatok za energie
Spolu	x		x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
	66	0,00	2731,61	0,00	0,00	2731,61	Preplatok za energie
Spolu	x						

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

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

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

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Bankový účet - SF	88	1 330,73	8 264,62	8 145,30	1 450,05
Bankový účet – darovací	88	2 542,37	1 300,00	2 640,00	1 202,37
Bankový účet - depozit	88	94 179,33	89 369,35	103 411,90	80 136,78
Spolu	x	98 052,43	98 933,97	114 197,20	82 789,20

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Náklady budúcich období	111	128,12	887,15	128,12	887,15	Predplatné časopisov
Náklady budúcich období	111	1 149,29	1 906,44	1 149,29	1 906,44	Predplatné poisťného
Náklady budúcich období	111	0,00	213,28	0,00	213,28	Predplatné nájomného
Spolu	x	1 277,41	3 006,87	1 277,41	3 006,87	x

381 Náklady budúcich období

	Názov účtu	Počiatoč. stav	Obraty na stranách		Konečný zostatok
			MD	DAL	
381 106	Časové rozlíšenie – zúčt.	128,12€			887,15 €
	Predplatné FS 2022	0,00	26,40	26,40 €	
	Ročný prístup na portál VS	0,00	260,75	101,72 €	
	Vzdelávanie	0,00	600,00		
381 107	Časové rozlíšenie-poist. auta 2021				
	Predpl. Poist. auta Felícia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Predpl. Poist. auta Fábria -povinné	47,35 €	52,01 €	47,35 €	52,01 €
	Predpl. Poist. Bytov MD	86,84 €	147,61 €	86,84 €	147,61 €
	Predpl. Poist. auta KIA -havarijné	23,39 €	30,48 €	23,39 €	30,48 €
	Predpl. Poist. auta KIA - zákonné	244,53 €	243,83 €	244,53 €	243,83 €
	Škoda superb – povin.	76,84 €	76,84 €	76,84 €	76,84 €
	Poist. FORD – havar.	23,01 €	23,85 €	23,01 €	23,85 €
	Predpl. Poist. Budovy 2019	161,94 €	168,42 €	161,94 €	168,42 €
	Poistenie FORD tourneo	425,76 €	743,63 €	425,76 €	743,63 €
	Poistenie Citroen	59,63 €	61,48 €	59,63 €	61,48 €
			358,29 €		358,29 €
381 102	Predplatné nájomného	0,00	213,28	0,00	213,28

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

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

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy - nemáme

b) Ostatné krátkodobé rezervy - nemáme

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

3. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5

Výdavky budúcich období	182	-9 666,81	9 433,30	2 873,91	-3 107,42	Darovací účet a spotreba COVID materiálu
Spolu	x	-9 666,81	9 433,30	2 873,91	-3 107,42	x

ČI. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681-výnosy z bežných transf. zo ŠR	1 087 104,24
	682-výnosy z kapitálových transf. zo ŠR	8 012,00
	683-výnosy z bež. transf. od ostat. subjektov VS	6 793,00
	687-výnosy z bež. transf. od subjektu mimo VS	2 640,00
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648-ost. Výnosy z prevádz. Činnosti – úhrada za starostlivosť	3 828,59
Spolu	x	1 108 378,13

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	65 269,05
	502-spotreba energie	43 922,91
Služby	511-opravy a udržiavanie	1 111,45
	512-cestovné	2 834,38
	513-náklady na reprezentáciu	109,85
	518-ostatné služby	26 121,33
Osobné náklady	521-mzdové náklady	635 853,79
	524-zákonné sociálne poistenie	219 658,13
	525-ostatné sociálne poistenie	10 668,90
	527-zákonné sociálne poistenie	30 924,50
Dane a poplatky	532-daň z nehnuteľností	36,29
	538-ostatné dane a poplatky	1 308,38
Ostatné náklady na prevádzk.činnosť	545-ostatné pokuty a penále	0,00
	546-odpis pohľadávky	0,00
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	46 852,00
Odpisy, rezervy a opravné položky	551-odpisy dlhodobého HM a NM	8 012,00
Finančné náklady	568-ostatné finančné náklady	2 375,35
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588-náklady z odvodu príjmov	2 228,45
Ostatné náklady	589-náklady z budúceho odvodu príjmov	2 731,61
Spolu	x	1 100 018,37

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

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

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Prenajatý majetok	0,00	
Majetok prijatý do úschovy	4 368,25	751 112, vyrovnávajúcí účet 791 112
Odpísané pohľadávky	0,00	751 404, vyrovnávajúcí účet 791 404
Iné		
Spolu	4 368,25	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

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

Čl. VIII

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

„V priebehu účtovného obdobia 2022 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.“

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Prijmy rozpočtu

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

1.1.1. Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Pre CDR bol schválený rozpočet príjmov na rok 2022 vo výške 2 500 €. Na základe prehodnotenia plnenia príjmov boli rozpočtovým opatrením znížené príjmy o sumu **1 444,88 €**.

Po uvedených úpravách bol rozpočet k 31.12.2022 **1 055,12 €**.

Plnenie príjmov na zdroji 111 v hlavnej kategórii k 31. 12. 2022 bolo v sume **1 055,12 €**, t. j. 100,00 %.

V kategórii 210 - príjmy neboli vykázané.

Plnenie príjmov **v kategórii 220** - administratívne poplatky a iné poplatky a platby neboli vykázané.

V kategórii 230 – kapitálové príjmy neboli vykázané.

Iné nedaňové príjmy – **kategória 290** boli tvorené v sume **1 055,12 €**.
Tvorba príjmov pozostávala:

- preplatok stravy detí	977,10 €
- splátka bývalého dieťaťa za krádež	13,28 €
- preplatok lieky	64,74 €

Prehľad o plnení príjmov

3. Plnenie príjmov k 31.12.2022

v €

CDR Holíč	Príjmy spolu	v tom:					
		210	220	230	240	290	300
Plnenie príjmov celkom	1 055,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055,12	
z toho: § 23	0,00						
Plnenie príjmov bez § 23	1 055,12		0,00			1 055,12	

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

A/ Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Na základe rozpisu záväzných limitov a ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2022 boli pre CDR v rámci bežných výdavkov rozpisované 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 deinštitucionalizácie 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 forma a to 1 psychológ a 3 sociálny 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 2022

V roku 2022 nebolo vyplatené odstupné a ani odchodné.

Vecné plnenie k 31. 12. 2022 (mzdy za 12 mesiacov) boli vo výške 100,00 %. V mzdách za mesiac december 2022 bola vyplatená aj mzda pre zamestnancov NP DEI III, refundovaná z priebežnej platby za mzdy 2021.

Funkčná Klasifikácia	Priemerný evidenčný počet zamestnancov (prepočítaný)			Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV v EUR		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
10 – sociálne zabezpečenie spolu	39	41	40,2	476 461	632 524,69	632 524,69
Z toho:						
10.4.0.2 – CDR	39	41	40,2	476 461	632 524,69	632 524,69

Prehľad o výške dosiahnutej priemernej mesačnej mzdy

Priemerná mzda k 31. 12. 2022: 1 285,62 €

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 deinštitucionalizácie 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 2022

EKO								
Schvál. Rozpoč.	RO č.	3AC1/1AC1	RO č.	3AC2	RO č.		RO č.	Spolu:

NP III - 312041N952	I.	4 393,02 €	I.	775,25 €				5 168,27 €
	II.	4 099,37 €	II.	723,42 €				4 822,79 €
	III.	4 610,36 €	III.	813,58 €				5 423,94 €
	IV.	4 614,11 €	IV.	814,25 €				5 428,36 €
	V.	4 391,55 €	V.	774,96 €				5 166,51 €
	VI.	4 824,02 €	VI.	851,30 €				5 675,32 €
	VII.	4 988,02 €	VII.	880,23 €				5 868,25 €
	VIII.	4 988,02 €	VIII.	880,23 €				5 868,25 €
	IX.	4 988,01 €	IX.	880,24 €				5 868,25 €
	X.	4 971,02 €	X.	877,23 €				5 848,25 €
	XI.	6 936,53 €	XI.	1 224,09 €				8 160,62 €
	XII.	4 968,23 €	XII.	876,75 €				5 844,98 €
								0,00 €

B/ Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní

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

Poistné a príspevky do poisťovní		
v EUR		
Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
166 523	228 214,84	228 214,84
166 523	228 214,84	228 214,84

C/ Tovary s služby

Schválený rozpočet v kategórii Tovary a služby na rok 2022 bol v sume 117 487 €.

K 31. 12. 2022 bol upravený rozpočet na 161 595,28 €, t.j. oproti roku 2021 nižší o 25 527,51 €.

V sledovanom období bola uskutočnená aj preklasifikácia finančných prostriedkov z kategórie 640 Poistné a príspevok do poisťovní do kategórie 630 Tovary a služby vo výške 5 246 €.

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

december 2022

(v EUR)

Bežné výdavky	PROGRAM 07C0502			
Názov CDR Holíč				
EK	620	630	640	Spolu
13.12.2022		4000	-4000	0,00
20.12.2022		2879	-2879	0,00
21.12.2022		-2572	2572	0,00
27.12.2022	1713	-774	-939	0,00
Zostatok FP	1 713,00	3 533,00	-5 246,00	0,00

Skutočné čerpanie v kategórii Tovary a služby vykazujeme v sume 161 594,80 €, čo je 100,00%.

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

v EUR

Pol.	Názov	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Čerpanie k 31. 12. 2022	% Čerpania
------	-------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------------	---------------

631	Cestovné náhrady	950,00	2 484,49	2 484,49	100 %
632	Energie, voda a komunikácie	17 780,00	51 865,26	51 865,26	100 %
633	Materiál	37 310,00	50 085,70	50 085,22	100 %
634	Dopravné	6 050,00	7 554,18	7 554,18	100 %
635	Rutinná a štandardná údržba	950,00	385,96	385,96	100 %
636	Nájomné za nájom	0,00	7 388,98	7 388,98	100 %
637	Služby	54 447,00	41 830,71	41 830,71	100%

Na poštovné poplatky bolo uhradených 507,90 €.

V dôsledku hospodárskej krízy na Slovensku, CDR v roku 2022, sa i naďalej riadil racionalizačným opatrením na zvýšenie hospodárnosti v centre, 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 2022 boli vynaložené iba na krytie nevyhnutných potrieb pri zachovaní podmienok maximálnej efektívnosti a hospodárnosti, aby bol zabezpečený riadny chod domova.

631 - v roku 2022 boli preplácané tuzemské cestovné výdavky na rôzne školenia, pracovné stretnutia, súdne rokovania, sanácie ap. V roku 2022 nebola uskutočnená služobná cesta do zahraničia.

632 - Plyn platíme mesačne firme MAGNA s ktorou bola uzatvorená Dohoda o prístupí. Na základe prístupu 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 rozpočtovať v prevažnej miere na nové programy **0EKO03 (podporná infraštruktúra) a 0EKO03 (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 menil prvok na 0EKO03.

K 31.12.2022 bol rozpočet a čerpanie na programe 0EKO03 nasledovné:

Pol.	Program 0EKO03	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Čerpanie k 31.12.2022	% Čerpania
632004	Komunikačná infraštruktúra	0	604,12 €	604,12 €	100
632005	Mobilné služby	0	2 877,07 €	2 877,07 €	100
633002	Výpočtová technika	0	2 957,30 €	2 957,30 €	100
633003	Telekomunikačná technika	0	302,00 €	302,00 €	100
635002	Oprava výpočtovej techniky	0	55,00 €	55,00 €	100
637040	Web aplikácie	0	1 610,00 €	1 610,00 €	100
718007	Rekonštrukcia kabeláže	0	7 228,00	7 228,00	100
		0			
	Celkom	0	15 633,49 €	15 633,49 €	100

Komunikačná infraštruktúra – mesačné platby za internet.

Výpočtová technika – zakúpenie tlačiarne, notebooky

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

633 - Ku konca roka boli kancelárske potreby, 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 a THP pracovníkov.

634 – rozpočet na PHM bol zvýšený z dôvodu častejších sanácií v rodinách.

635 - v rámci opráv boli len drobné opravy strojov.

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

Evidencia faktúr za supervíziu v roku 2022

Rozpočet: 2 450 EUR

(70 EUR na zam.)

P.č.	Interné č.FA+PP+VPD/dátum úhrady		Názov	Zamestnanec	Dátum	Suma školenia
1.	FA č. 12240059	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Vojtová, Tlachačová, Formánek, Gergelová, Hercegová, Hertlová, Jurkovičová, Schmidová	25.2.2022	240,00 €
2.	FA č. 12240078	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Formánek	28.3.2022	30,00 €
3.	FA č. 12240124	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Školiteľ	6.5.2022, 21.6.2022, 6.6.2022	105,00 €
4.	FA č. 12240147	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Fehérová, Formánek	7.7.2022	60,00 €
5.	FA č. 12240239	Mgr. Zuzana Zimová	Supervízia individuálna	Danielová	24.10.2022	55,00 €

6.	FA č. 12240234	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Formánek	17.10.2022	30,00 €
7.	FA č. 12240248	Mgr. Andrea Hudeková	Supervízia individuálna	Fehérová	9.11.2022	30,00 €
8.					1.12.2022	60,00 €
	Spolu:					610,00 €

Evidencia faktúr, platobných poukazov a pokladničných dokladov za školenia 2022

Rozpočet: 1 400 EUR (40 EUR na zam.x35zam.)

			Názov	Zamestnanec	Dátum	Suma školenia
1.	FA č. 12240040	Inštitút zdravého vývinu Strečno	Workshop-Rodinná doska	Formánek, Tlachačová, Hrubá	30.9.2022	300,00 €
2.	PP č. 35/22	Úsmev ako dar	Konferencia pre vychovávateľov	Gašparová, Danieliková, Hertlová, Danielová G., Danielová M.	09.-10.03.2022	450,00 €
3.				vrátený poplatok za neúčast na konfer. - Danielová M.	18.3.2022	-90,00 €
4.	FA č. 12240084	Lingva Skalica	vzdelávanie vychov.		12.,13.,14.,19.4.	372,00 €
5.	FA č. 12240095	Stredná zdravotná škola Skalica	kurz prvej pomoci	všetci zamestnanci	7., 21.,28.4.2022	702,00 €
6.	PP č. 109/22	Fórum riaditeľov	konferencia sociálnych pracovníkov	Fehérová, Danielová	23.-24.6.2022	188,00 €
7.	FA č. 12240122	Inštitút psychoterapie	vzdelávanie	Grepiniak	3.6.-10.6.2022	92,20 €
8.	PP č. 163/22	Fórum riaditeľov	konferencia psych.-Svit	Tlachačová, Baumgartnerová	20.-21.9.2022	P.č.
9.	PP č. 192/22	Fórum riaditeľov	konferencia PNR	Danielová		25,00 €

10.			konferencia Mosty	riaditeľ		107,00 €
11.	PP č. 179/22	Úsmev ako dar	konferencia	Fehérová, Danielová	4.-5.10.2022	120,00 €
	Spolu:					2 436,20 €

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

Náhrady za pobyty v reedukačných zariadeniach.

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

Poplatky za odvoz odpadu uhradené v dvoch častiach, v prvom štvrtroku a v druhom štvrtroku. Stravovanie zamestnancov formou finančného príspevku pre všetkých zamestnancov, ktorý je zasielaný na účty zamestnancov k 1.pracovnému dňu v mesiaci.

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

Dohodu mimo pracovného pomeru máme uzatvorenú na pozíciu upratovačka.

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

D/ Bežné transfery

Schválený rozpočet na bežné transfery na rok 2022 bol vo výške 18 466 €.

Upravený rozpočet za sledované obdobie bol v sume 46 561,56 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na výplatu náhrad pri dočasnej pracovnej neschopnosti, vreckové pre deti, stravné deťom, ktoré išli domov na prázdniny a finančný príspevok na stravu pre zamestnancov.

Skutočné čerpanie k 31. 12. 2022 bolo vo výške 46 561,38 €, čo je 100 %, z toho na výplatu nemocenského v zmysle zákona NR SR č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca bolo vyčerpaných 2 485,27 €, vreckové vo výške 5 859,40 €, príspevok na stravu dieťaťa 13 302,44 €, jednorazový príspevok na osamostatnenie pre 3 deti vo výške 3 982,40 € a príspevok na stravu zamestnancom vo výške 20 931,87 €.

E/ Kapitálové výdavky

V roku 2021 nám boli schválené kapitálové výdavky na IA č. . 43680 s účelovým určením na investičnú akciu „**Štruktúrovaná kabeláž v CDR Holíč**“ vo výške 7 000,00 EUR. V roku 2022 sme žiadali o navýšenie rozpočtu z dôvodu súčasných cien práce a materiálu. ÚPSVaR nám schválilo navýšenie o 1 610,00 EUR. V roku 2022 nám boli uvoľnené kapitálové výdavky z viazaných prostriedkov na IA č. 43680 s účelovým určením na investičnú akciu „**Štruktúrovaná kabeláž v CDR Holíč**“, vo výške 7 228 € na zaplataenie faktúry po ukončení prác.

V roku 2022 boli ukončené stavebné práce na dvoch nových domoch, ktoré boli skolaudované. Počas roka nám boli uvoľnené finančné prostriedky vo výške 999,28 EUR na vodovodné prípojky a regulačné ventily k domom. Celková hodnota domov bola 653 699,43 EUR.

K týmto domom nám bolo pridelené služobné vozidlo Citroen Berlingo. Z dôvodu zakúpenia nových zimných pneumatík k uvedenému vozidlu nám boli pridelené kapitálové výdavky vo výške 338,00 EUR.

Prevod správy majetku štátu - prebranie									
Názov preberajúcej účtovnej jednotky	Názov odovzdávajúcej účtovnej jednotky	Majetok, ktorý je predmetom prebrania	Účet, na ktorý bol majetok účtovaný v SAP/SOFTIP	Dátum zaradenia v SAP/SOFTIP	Obstarávacía cena nadobúdaného majetku (zo zmluvy/invent. Karty)	Výška oprávok k dátumu prevzatia (invent.karta)	Stanovená životnosť nadobúdaného majetku v rokoch	Počet mesiacov odpisovania v roku prebratia (nadobúdacia organizácia)	Poznámky
SR- ÚPSVR BA	CDR HOLÍČ	Rodinný dom ul.Gagarinova	021101	10/2022	319 723,10	0	80	80	Projekt IROP
SR- ÚPSVR BA	CDR HOLÍČ	Rodinný dom ul. Budovateľská	021101	10/2022	333976,33	0	80	80	Projekt IROP
SR- ÚPSVR BA	CDR HOLÍČ	Citroen Berlingo live pack xl 7	023101	10/2022	20 540,00	0	8	8	Projekt IROP
					674 239,43				

F/ Výdavky na zahraničné pracovné cesty

V roku 2022 sa neuskutočnila žiadna cesta do zahraničia.

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

(mimorozpočtové zdroje)

Darovací účet k 31.12.2022

Zostatok na darovacím účte z r. 2021

Príjem

Nadácia Wolkswagen	800,00 €
ZŠ Šaštín Stráže	200,00 €
Seneca Tours	300,00 €

Príjmy na darovacieho účtu spolu: 1 300,00 €

Výdaj

ARIEL – zimný tábor pre deti -2 640,00 €

Výdavky z darovacieho účtu

spolu : -2 640,00 €

Zostatok na darovacom účte k

1.1.2022 2 542,37 €

Príjem na darovací účet 1 300,00 €

Výdavky z darovacieho účtu -2640,00 €

Zostatok na darovacom účte k

31.12.2022 1 202,37 €

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 závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

„Po 31. decembri 2022 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2022.“

Holíč, 24.03.2023

Vypracovala: Anna Marenčíková

Centrum pre deti a rodiny Holíč

Rodinné domky 1

908 51 Holíč

IČO: 00181951

Mgr. Martin Grepiniak, riaditeľ CDR