

## Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2017 nákladovo - výnosový

Účet	Názov	Rozpočet 2017 - schválený radou	Skutočnosť 12/2017	Náklady tvoriace správu fondu	rozdiel
<b>Nákladová časť rozpočtu</b>					
501-001	Spotreba kancelárskeho materiálu	3 500,00	2 209,11	áno	-1 290,89
501-002	Spotreba ostatného režijného materiálu	1 000,00	385,06	áno	-614,94
501-003	Spotreba hygienických a čistiacich potrieb	900,00	348,13	áno	-551,87
501-004	Spotreba - denná tlač a odborná literatúra	250,00	0,00	áno	-250,00
501-006	Spotreba-dávkovač vody	300,00	275,36	áno	-24,64
501-007	Spotreba rekl.predmetov do 16,60 €	1 000,00	91,40	áno	-908,60
501-008	Krátkodobý majetok do 1 700 €	3 500,00	660,70	áno	-2 839,30
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>10 450,00</b>	<b>3 969,76</b>		<b>-6 480,24</b>
502-001	Spotreba - EE	6 000,00	4 851,09	áno	-1 148,91
502-002	Spotreba - plyn	9 000,00	5 359,68	áno	-3 640,32
502-003	Spotreba - voda	500,00	520,37	áno	20,37
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>15 500,00</b>	<b>10 731,14</b>		<b>-4 768,86</b>
511-001	Opravy a údržba kancelárskej techniky	300,00	40,00	áno	-260,00
511-002	Opravy a údržba - ostatná	12 000,00	9 337,45	áno	-2 662,55
<b>511</b>	<b>Opravy a udrzovanie</b>	<b>12 300,00</b>	<b>9 377,45</b>		<b>-2 922,55</b>
512-001	Cestovné - zamestnanci	600,00	843,02	áno	243,02
512-002	Cestovné - RF a DR	600,00	646,81	áno	46,81
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 489,83</b>		<b>289,83</b>
513-001	Náklady na repre-správa fondu	1 000,00	702,75	áno	-297,25
<b>513</b>	<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>1 000,00</b>	<b>702,75</b>		<b>-297,25</b>
518-001	Softvérové a hardvérové služby	21 000,00	21 735,00	áno	735,00
518-002	Účtovný audit	3 000,00	1 970,00	áno	-1 030,00
518-003	Poštovné	14 000,00	9 745,70	áno	-4 254,30
518-004	Notárske služby	200,00	136,72	áno	-63,28
518-006	Asseco Solutions-servis SW Účto	6 000,00	4 143,29	áno	-1 856,71
518-007	Telefónne poplatky	1 000,00	644,28	áno	-355,72
518-008	Školenia	500,00	57,50	áno	-442,50
518-009	Poplatky za Gastro	400,00	235,20	áno	-164,80
518-011	Internetové služby	3 500,00	2 653,35	áno	-846,65
518-013	Drobný nehmotný majetok do 2 400 €	500,00	0,00	áno	-500,00
518-015	Ostatné služby (údržba budovy)	2 700,00	1 602,39	áno	-1 097,61
518-016	Reklama - výstavy, inzercia	7 000,00	5 355,95	áno	-1 644,05
518-018	Kontrola a údržba PC	2 500,00	2 139,00	áno	-361,00
518-019	Personálne a odborné poradenstvo	4 000,00	1 433,95	áno	-2 566,05
518-400	Právne služby	36 000,00	33 504,54	áno	-2 495,46
518-999	Služby daňovo neuznané	0,00	0,00		0,00
<b>518</b>	<b>Ostatné služby</b>	<b>102 300,00</b>	<b>85 356,87</b>		<b>-16 943,13</b>
521-001	Základné mzdy	200 000,00	162 120,24	áno	-37 879,76
521-002	Náhrady miezd (dovolenky)	16 000,00	13 039,13	áno	-2 960,87
521-003	Odmeny	35 000,00	28 300,00	áno	-6 700,00
521-004	Dohody o VP	11 000,00	7 715,20	áno	-3 284,80
521-006	Krátkodobá rezerva na nevyčerp.dovol.	9 000,00	5 206,40	áno	-3 793,60
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>271 000,00</b>	<b>216 380,97</b>		<b>-54 619,03</b>
<b>523</b>	<b>Odmeny členov orgánov spoločnosti</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 548,00</b>		<b>-452,00</b>
524-100	Zdravotné poistenie-ZP	27 000,00	23 612,98	áno	-3 387,02
524-200	Sociálne poistenie - všetky SP	68 000,00	54 795,63	áno	-13 204,37
524-110	Soc poistenie ostatné	1 000,00	691,48	áno	-308,52
524-600	Krátkodobá rez.na poist.z nevyčerp.dov.	3 400,00	1 832,54	áno	-1 567,46
<b>524</b>	<b>Zákonné sociálne poistenie</b>	<b>99 400,00</b>	<b>80 932,63</b>		<b>-18 467,37</b>
525-100	Doplnkové dôchodkové poistenie	12 000,00	11 052,61	áno	-947,39
<b>525</b>	<b>Doplnkové dôchodkové poistenie</b>	<b>12 000,00</b>	<b>11 052,61</b>		<b>-947,39</b>
527-001	Zákonná tvorba sociálneho fondu	3 000,00	2 094,62	áno	-905,38
527-002	Sociálne náklady - stravovanie	8 000,00	5 984,00	áno	-2 016,00
527-100	Odstupné, odchodné	4 000,00	5 854,74	áno	1 854,74
527-005	Náhrada príjmu pri dočasnej PN	500,00	69,64	áno	-430,36
527-006	Zdravotná starostlivosť o zamestnancov	350,00	265,00	áno	-85,00
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>15 850,00</b>	<b>14 268,00</b>		<b>-1 582,00</b>
531-100	Daň z motorových vozidiel	200,00	102,54	áno	-97,46
<b>531</b>	<b>Daň z motorových vozidiel</b>	<b>200,00</b>	<b>102,54</b>		<b>-97,46</b>
532-001	Daň z nehnuteľnosti	2 700,00	3 422,46	áno	722,46
<b>532</b>	<b>Daň z nehnuteľnosti</b>	<b>2 700,00</b>	<b>3 422,46</b>		<b>722,46</b>
538-001	Správne poplatky-kolky	1 000,00	592,50	áno	-407,50
538-003	Súdne poplatky	13 000,00	13 879,40	áno	879,40
538-004	Správne poplatky	0,00	56,76	áno	56,76
538-005	Koncesionárske poplatky	240,00	222,96	áno	-17,04
538-006	Miestne poplatky-odvoz odpadu	1 200,00	1 104,24	áno	-95,76
<b>538</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>15 440,00</b>	<b>15 855,86</b>		<b>415,86</b>
544-100	Zmluvné pokuty a penále	0,00	0,00	áno	0,00
<b>544</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

548-300	Centové vyrovnanie	0,00	0,02	áno	0,02
548-400	Neuplatnená DPH	22 000,00	18 022,11	áno	-3 977,89
548-500	Poistenie majetku	1 750,00	1 723,00	áno	-27,00
548-600	Súdne trovy - náhrady	3 000,00	0,00	áno	-3 000,00
548-999	Ostatné prevádzkové náklady daňovo neuznané	0,00	-0,05	nie	-0,05
<b>548</b>	<b>Ostatné prevádzkové náklady</b>	<b>26 750,00</b>	<b>19 745,08</b>		<b>-7 004,92</b>
551-013	Odpisy softvéru	0,00	0,00	nie	0,00
551-021	Odpisy budov	70 000,00	69 496,00	nie	-504,00
551-022	Odpisy strojov a zariadení	320,00	490,00	nie	170,00
551-024	Odpisy inventáru	22 500,00	21 623,89	nie	-876,11
<b>551</b>	<b>Odpisy DHaNM</b>	<b>92 820,00</b>	<b>91 609,89</b>		<b>-1 210,11</b>
568-003	Poistenie Wustenrot - študenti	95 000,00	75 454,45	nie	-19 545,55
568-004	Bankové poplatky - študenti	7 000,00	5 013,29	áno	-1 986,71
568-100	Bankové poplatky - pedagógovia	2 000,00	1 459,14	áno	-540,86
568-200	Poistenie Wustenrot pedagógovia	60 000,00	49 182,24	nie	-10 817,76
568-300	Odpočet pôžičky podľa zákona	245 000,00	200 860,00	nie	-44 140,00
568-999	Finančné náklady - nedaňové	0,00	5,44		5,44
<b>568</b>	<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>409 000,00</b>	<b>331 974,56</b>		<b>-77 025,44</b>
569-001	Manká a škody na fin.majetku-pôžičky	6 000,00	15 665,00	nie	9 665,00
<b>569</b>	<b>Manká a škody na finančnom majetku</b>	<b>6 000,00</b>	<b>15 665,00</b>		<b>9 665,00</b>
	<b>Náklady účtovné</b>	<b>1 099 910,00</b>	<b>918 185,40</b>		<b>-181 724,60</b>
591	Daň z príjmu z BČ - splatná	0,00	2 880,00	nie	2 880,00
591999	Daň z úrokov	50,00	9,78	nie	-40,22
592	Daň z príjmu z BČ - odložená	0,00	-1 449,22	nie	-1 449,22
<b>59</b>	<b>Daň z príjmu z bežnej činnosti (BČ)</b>	<b>50,00</b>	<b>1 440,56</b>		<b>1 390,56</b>
	<b>Náklady po zohľadnení dane</b>	<b>1 099 960,00</b>	<b>919 625,96</b>		<b>-183 115,16</b>
	<b>Vyplatené pôžičky</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>4 648 300,00</b>		<b>-2 851 700,00</b>
	<b>Splácanie úveru z banky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Výnosová časť rozpočtu					
602-001	Tržby-poplatky študenti	60 000,00	68 323,08		8 323,08
602-016	Tržby-poštovné študenti	8 000,00	7 872,90		-127,10
602-031	Tržby-trovy právneho zastup.	150,00	846,08		696,08
602-100	Tržby-poplatky pedagógovia	4 000,00	4 087,74		87,74
602-130	Tržby-poštovné pedagógovia	1 200,00	1 348,65		148,65
602-200	Poplatky za predchádzajúce roky	0,00	0,00		0,00
602-300	Nájomné kancelárskych priestorov	35 000,00	41 560,18		6 560,18
602-301	Nájomné bytu	4 180,00	4 180,08		0,08
602-303	Tržby telefón, internet	100,00	0,00		-100,00
602-400	Tržby za reklamné služby	6 000,00	6 000,00		0,00
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>118 630,00</b>	<b>134 218,71</b>		<b>15 588,71</b>
644-001	Zmluvné pokuty a penále	16 000,00	21 452,92		5 452,92
644-002	Sankčný úrok - študenti	12 000,00	15 415,69		3 415,69
644-100	Sankčný úrok - pedagógovia	3 000,00	5 801,55		2 801,55
644-200	Sankč.úrok za predčas splat.pôžičky - pedagógovia	0,00	0,00		0,00
<b>644</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>31 000,00</b>	<b>42 670,16</b>		<b>11 670,16</b>
648-001	Ostatné prevádzkové výnosy	0,00	14,01		14,01
648-003	Vrátené odmeny členmi RF a DR ŠPF a PFZP	0,00	69 996,86		69 996,86
648-200	Náhrada škôd od poisťovni	0,00	613,76		613,76
<b>648</b>	<b>Ostatné prevádzkové náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>70 624,63</b>		<b>70 624,63</b>
662-001	Úroky-bežný účet študenti	100,00	34,58		-65,42
662-002	Úroky-termínové vklady	0,00	0,00		0,00
662-100	Úroky z KTV PFZP	0,00	0,00		0,00
662-200	Úroky-bežný účet pedagógovia	50,00	18,36		-31,64
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>150,00</b>	<b>52,94</b>		<b>-97,06</b>
665-001	Úroky z pôžičiek - študenti	390 000,00	414 924,70		24 924,70
665-100	Úroky z pôžičiek - pedagógovia	385 000,00	338 309,12		-46 690,88
<b>665</b>	<b>Výnosy z finančných investícií</b>	<b>775 000,00</b>	<b>753 233,82</b>		<b>-21 766,18</b>
668-001	Centové vyrovnanie	0,00	1,38		1,38
668-002	Poistné študenti	80 000,00	77 361,68		-2 638,32
668-003	Náhrady škody od poisťovne Wustenrot	6 000,00	15 665,00		9 665,00
668-005	Bonusy poisťovne Wustenrot	50,00	0,00		-50,00
668-100	Poistné pedagógovia	50 000,00	49 830,21		-169,79
668-200	Hal.vyrovnanie pôžičiek	300,00	0,52		-299,48
668-999	Dotácia zo štátneho rozpočtu	2 500 000,00	0,00		-2 500 000,00
<b>668</b>	<b>Ostatné finančné výnosy</b>	<b>2 636 350,00</b>	<b>142 858,79</b>		<b>-2 493 491,21</b>
	<b>Výnosy spolu</b>	<b>3 561 130,00</b>	<b>1 143 659,05</b>		<b>-2 417 470,95</b>
	<b>Výnosy bez dotácie</b>	<b>1 061 130,00</b>	<b>1 143 659,05</b>		<b>82 529,05</b>
	<b>Splátky istiny vyplatených pôžičiek</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>6 423 370,20</b>		<b>423 370,20</b>
	<b>Úver z banky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Zhrnutie rozpočtu					
	Náklady účtovné	1 099 910,00	918 185,40		-181 724,60
	Výnosy spolu	1 061 130,00	1 143 659,05		82 529,05
	<b>Hospodársky výsledok účtovný</b>	<b>-38 780,00</b>	<b>225 473,65</b>		<b>264 253,65</b>
	Daň z príjmu z bežnej činnosti (BČ)	50,00	1 440,56		1 390,56
	<b>Hospodársky výsledok po zdanení</b>	<b>-38 830,00</b>	<b>224 033,09</b>		<b>262 863,09</b>

#### percentuálne zhodnotenie

Náklady účtovné	83,48
Výnosy spolu	107,78
Hospodársky výsledok účtovný	-581,42
Daň z príjmu z bežnej činnosti (BČ)	2 881,12
Hospodársky výsledok po zdanení	-576,96