

## Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2021

Nákladová časť rozpočtu				
Účet	Názov	Rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	rozdiel
501-001	Spotreba kancelárskeho materiálu	3 500,00	4 008,70	508,70
501-002	Spotreba ostatného režijného materiálu	1 000,00	781,05	-218,95
501-003	Spotreba hygienických a čistiacich potrieb	3 300,00	746,42	-2 553,58
501-004	Spotreba -denná tlač a odborná literatúra	100,00	0,00	-100,00
501-006	Spotreba-dávkovač vody	450,00	92,09	-357,91
501-007	Spotreba reklamných predmetov	2 000,00	0,00	-2 000,00
501-008	Krátkodobý majetok do 1 700 €	2 000,00	397,87	-1 602,13
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>12 350,00</b>	<b>6 026,13</b>	<b>-6 323,87</b>
502-001	Spotreba - elektrina	5 000,00	3 786,27	-1 213,73
502-002	Spotreba - plyn	6 000,00	5 732,14	-267,86
502-003	Spotreba - vodné, stočné	900,00	569,77	-330,23
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>11 900,00</b>	<b>10 088,18</b>	<b>-1 811,82</b>
511-001	Opravy a údržba kancelárskej techniky	300,00	139,25	-160,75
511-002	Opravy a údržba - ostatná	11 000,00	6 601,39	-4 398,61
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>11 300,00</b>	<b>6 740,64</b>	<b>-4 559,36</b>
512-001	Cestovné - zamestnanci	200,00	0,00	-200,00
512-002	Cestovné - DR a RF	1 000,00	595,47	-404,53
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>1 200,00</b>	<b>595,47</b>	<b>-604,53</b>
513-001	Repre-správa fondu	1 500,00	1 038,58	-461,42
<b>513</b>	<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 038,58</b>	<b>-461,42</b>
518-001	Služby softvérové	40 000,00	22 512,00	-17 488,00
518-002	Daňové a účtovné poradenstvo, audit	6 500,00	4 292,00	-2 208,00
518-003	Poštovné	10 000,00	8 040,40	-1 959,60
518-004	Notárske služby	100,00	11,55	-88,45
518-006	Asseco - servisné SW služby	7 000,00	5 463,60	-1 536,40
518-007	Telefónne poplatky	1 300,00	895,39	-404,61
518-008	Školenia	1 500,00	365,00	-1 135,00
518-009	Poplatok za služby - Gastro	150,00	0,00	-150,00
518-011	Služby internet	3 000,00	2 850,84	-149,16
518-013	Drobný NIM do 2 400 €	500,00	0,00	-500,00
518-015	Ostatné služby	2 500,00	1 988,27	-511,73
518-016	Reklamná činnosť, prezentácie, inzercia	20 000,00	12 061,00	-7 939,00
518-018	Ostatné softvérové a hardvérové služby	3 200,00	3 036,00	-164,00
518-019	Personálne a odborné poradenstvo	5 000,00	3 952,00	-1 048,00
518-400	Právne služby	30 000,00	20 553,81	-9 446,19
<b>518</b>	<b>Ostatné služby</b>	<b>130 750,00</b>	<b>86 021,86</b>	<b>-44 728,14</b>
521-001	Základné mzdy - zamestnanci	225 000,00	178 570,47	-46 429,53
521-002	Náhrady mzdy	17 000,00	8 793,97	-8 206,03
521-003	Odmeny	45 000,00	45 000,00	0,00
521-004	Dohody o VP a PČ	9 000,00	9 000,00	0,00
521-600	Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 500,00	21 588,79	8 088,79
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>309 500,00</b>	<b>262 953,23</b>	<b>-46 546,77</b>
<b>523</b>	<b>Odmeny členom orgánov spoločnosti</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 931,21</b>	<b>-68,79</b>
524-000	Zdravotné poistenie	33 000,00	26 319,05	-6 680,95
524-100	Sociálne poistenie	77 500,00	62 341,98	-15 158,02
524-110	Sociálne poistenie - ostatné	1 200,00	811,25	-388,75
524-600	Krátkodobá rez. na poist.z nevyčerp.dov.	5 500,00	7 599,27	2 099,27
<b>524</b>	<b>Zákonné poistenie</b>	<b>117 200,00</b>	<b>97 071,55</b>	<b>-20 128,45</b>
525-100	DDS	17 600,00	14 396,39	-3 203,61
<b>525</b>	<b>Ostatné sociálne poistenie</b>	<b>17 600,00</b>	<b>14 396,39</b>	<b>-3 203,61</b>
527-001	Sociálne náklady - zákonná tvorba SF	3 000,00	2 459,27	-540,73
527-002	Sociálne náklady - stravovanie	8 300,00	5 643,84	-2 656,16
527-008	Odstupné, odchodné	4 000,00	0,00	-4 000,00
527-005	Náhrada príjmu pri dočasnej PN	650,00	434,99	-215,01
527-006	Zdravotná starostlivosť o zamestnancov	300,00	200,00	-100,00
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>16 250,00</b>	<b>8 738,10</b>	<b>-7 511,90</b>

531-100	Daň z motorových vozidiel	80,00	40,92	-39,08
<b>531</b>	<b>Daň z motorových vozidiel</b>	<b>80,00</b>	<b>40,92</b>	<b>-39,08</b>
532-001	Daň z nehnuteľnosti	4 300,00	4 245,98	-54,02
<b>532</b>	<b>Daň z nehnuteľnosti</b>	<b>4 300,00</b>	<b>4 245,98</b>	<b>-54,02</b>
538-001	Spotreba kolkov	150,00	50,00	-100,00
538-003	Súdne poplatky	8 000,00	1 685,94	-6 314,06
538-004	Správne poplatky	100,00	0,00	-100,00
538-005	Koncesionárske poplatky	240,00	222,96	-17,04
538-006	Miestne poplatky-odvoz odpadu	1 114,85	1 114,85	0,00
<b>538</b>	<b>Ostatné nepriame dane a poplatky</b>	<b>9 604,85</b>	<b>3 073,75</b>	<b>-6 531,10</b>
544-100	Zmluvné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00
<b>544</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
546100	Odpis nevyžiteľných pohľadávok daňové		6 791,34	6 791,34
546999	Odpis nevyžiteľných pohľadávok nedaňové	25 000,00	11 527,15	-13 472,85
<b>546</b>	<b>Odpis pohľadávok</b>		<b>18 318,49</b>	<b>-6 681,51</b>
<b>547-001</b>	<b>Opravná položka k pohľadávkam</b>	<b>0,00</b>	<b>1 061,20</b>	<b>1 061,20</b>
548-300	Centové vyrovnanie	0,00	0,90	0,90
548-400	Neuplatnená DPH	20 000,00	19 427,55	-572,45
548-500	Poistenie majetku	1 750,00	1 723,00	-27,00
548-600	Súdne trovy - náhrady	5 000,00	0,00	-5 000,00
548-999	Ostatné prevádzkové náklady daňovo neuznané	0,00	0,00	0,00
<b>548</b>	<b>Ostatné prevádzkové náklady</b>	<b>26 750,00</b>	<b>21 151,45</b>	<b>-5 598,55</b>
551-013	Odpisy softvéru	0,00	0,00	0,00
551-021	Odpisy budovy	71 000,00	69 516,00	-1 484,00
551-022	Odpisy strojov a zariadení	1 200,00	1 512,35	312,35
551-024	Odpisy inventáru	400,00	0,00	-400,00
<b>551</b>	<b>Odpisy hmotného a nehmotného investičného majetku</b>	<b>72 600,00</b>	<b>71 028,35</b>	<b>-1 571,65</b>
568-003	Poistenie Wustenrot - študenti	70 000,00	60 304,78	-9 695,22
568-004	Bankové poplatky - študenti	3 500,00	1 894,88	-1 605,12
568-100	Bankové poplatky - pedagógovia	1 500,00	551,64	-948,36
568-200	Poistenie Wustenrot - pedagógovia	55 000,00	54 400,65	-599,35
568-300	Odpočet pôžičky podľa zákona	120 000,00	91 406,17	-28 593,83
568-999	Odpočet stabilizačných pôžičiek podľa zákona	75 000,00	141 333,66	66 333,66
<b>568</b>	<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>325 000,00</b>	<b>349 891,78</b>	<b>24 891,78</b>
569-001	Manká a škody na finančnom majetku	10 000,00	13 870,50	3 870,50
569-999	Manká a škody na finančnom majetku-nedaňové		70,82	70,82
<b>569</b>	<b>Manká a škody na finančnom majetku</b>	<b>10 000,00</b>	<b>13 941,32</b>	<b>3 941,32</b>
	<b>Náklady účtovné bez odpočtu stabilizačných</b>	<b>1 035 884,85</b>	<b>843 020,92</b>	<b>-193 925,13</b>
591	Daň z príjmu z bežnej činnosti - splatná	20 000,00	47 608,32	27 608,32
591999	Daň z úrokov	0,00	0,00	0,00
592	Daň z príjmu z bežnej činnosti - odložená	0,00	0,00	0,00
<b>59</b>	<b>Daň z príjmu z bežnej činnosti</b>	<b>20 000,00</b>	<b>47 608,32</b>	<b>27 608,32</b>
	<b>Náklady spolu po zohľadnení dane</b>	<b>1 130 884,85</b>	<b>1 031 962,90</b>	<b>-99 983,15</b>
	<b>Náklady spolu po zohľadnení dane bez odpočtu stabilizačných</b>	<b>1 055 884,85</b>	<b>890 629,24</b>	<b>-166 316,81</b>
	<b>Vyplatené pôžičky podľa §10 a §14 zákona o fonde</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>6 273 000,00</b>	<b>273 000,00</b>
	<b>Vyplatené stabilizačné pôžičky</b>	<b>2 662 000,00</b>	<b>1 420 000,00</b>	<b>-1 242 000,00</b>
	<b>Splácanie úveru z banky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Výnosová časť rozpočtu				
Účet	Názov	Rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	rozdiel
602-001	Tržby - poplatky študenti	42 000,00	46 453,43	4 453,43
602-016	Tržby - poštovné študenti	4 700,00	3 810,77	-889,23
602-031	Tržby - trovy právneho zastúpenia podliehajúce DPH	4 500,00	5 446,97	946,97
602-100	Tržby - poplatky pedagógovia	7 000,00	7 859,62	859,62
602-130	Tržby - poštovné pedagógovia	1 700,00	1 652,75	-47,25
602-200	Poplatky za predchádzajúce roky	0,00	0,00	0,00
602-300	Tržby - nájomné nebytových priestorov	25 000,00	26 962,07	1 962,07
602-301	Tržby - nájomné bytu	0,00	0,00	0,00
602-303	Tržby - telefón, internet	50,00	0,00	-50,00
602-304	Tržby za reklamné služby	6 000,00	6 000,00	0,00
602-800	Tržby - poplatky stabilizačné pôžičky	200,00	978,43	778,43
602-801	Tržby - poštovné stabilizačné pôžičky	1 000,00	1 309,55	309,55
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>92 150,00</b>	<b>100 473,59</b>	<b>8 323,59</b>
644-001	Zmluvné pokuty a penále	48 000,00	40 908,68	-7 091,32
644-002	Sankčný úrok - študenti	10 000,00	11 294,53	1 294,53
644-100	Sankčný úrok - pedagógovia	14 000,00	16 806,26	2 806,26
644-200	Sankč.úrok za predčas splat.pôžičky - pedagógovia	0,00	0,00	0,00
644-800	Zmluvné pokuty a penále - stabilizačné pôžičky	0,00	0,00	0,00
644-801	Sankčný úrok - stabilizačné pôžičky	100,00	841,32	741,32
<b>644</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>72 100,00</b>	<b>69 850,79</b>	<b>-2 249,21</b>
648-001	Ostatné prevádzkové výnosy	0,00	0,61	0,61
648-300	Vrátené odmeny členmi RF a DR ŠPF a PFZP	10 000,00	3 172,05	-6 827,95
648-200	Náhrada škôd od poisťovní	0,00	0,41	0,41
648-400	Príspevky od MFSR na Covid 19	500,00	0,00	-500,00
<b>648</b>	<b>Ostatné prevádzkové výnosy</b>	<b>10 500,00</b>	<b>3 173,07</b>	<b>-7 326,93</b>
662-001	Úroky-bežné účty študenti	0,00	0,00	0,00
662-200	Úroky-bežné účty pedagógovia	0,00	0,00	0,00
<b>662</b>	<b>Úroky z účtov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
665-001	Úroky z pôžičiek - študenti	300 000,00	277 397,15	-22 602,85
665-100	Úroky z pôžičiek - pedagógovia	340 000,00	361 814,33	21 814,33
665-200	Úroky z pôžičiek - stabilizačné pôžičky	1 500,00	4 017,61	2 517,61
<b>665</b>	<b>Výnosy z finančných investícií</b>	<b>641 500,00</b>	<b>643 229,09</b>	<b>1 729,09</b>
668-001	Centové vyrovanie	0,00	-71,69	-71,69
668-002	Poistné - študenti	63 000,00	61 857,49	-1 142,51
668-003	Náhrady škody od poisťovne Wustenrot	10 000,00	13 870,50	3 870,50
668-005	Bonusy poisťovne Wustenrot	0,00	0,00	0,00
668-100	Poistné - pedagógovia	50 000,00	55 186,87	5 186,87
668-200	Halierové vyrovanie pôžičiek	0,00	-1,61	-1,61
668-998	Dotácia zo štátneho rozpočtu - správa fondu	96 500,00	96 500,00	0,00
668-999	Výnosy SPO-z 384100	80 000,00	141 333,66	61 333,66
	Dotácia zo štátneho rozpočtu - pôžičky	2 662 000,00	2 662 000,00	0,00
<b>668</b>	<b>Ostatné finančné výnosy</b>	<b>2 961 500,00</b>	<b>3 030 675,22</b>	<b>69 175,22</b>
	<b>Výnosy spolu</b>	<b>3 777 750,00</b>	<b>3 847 401,76</b>	<b>69 651,76</b>
	<b>Výnosy spolu bez dotácie na pôžičky</b>	<b>1 115 750,00</b>	<b>1 185 401,76</b>	<b>69 651,76</b>
	<b>Splátky istiny vyplatených pôžičiek podľa §10 a §14</b>	<b>6 650 000,00</b>	<b>6 485 143,85</b>	<b>-164 856,15</b>
	<b>Splátky istiny vyplatených stabilizačných pôžičiek</b>	<b>15 000,00</b>	<b>31 504,00</b>	<b>16 504,00</b>
	<b>Úver z banky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zhrnutie rozpočtu				
	Názov	Rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	rozdiel
	Náklady bez dane z príjmov	1 110 884,85	984 354,58	-127 591,47
	Výnosy spolu bez dotácie na pôžičky	1 115 750,00	1 185 401,76	69 651,76
	<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>	<b>4 865,15</b>	<b>201 047,18</b>	<b>197 243,23</b>
	Daň z príjmu z bežnej činnosti (BČ)	20 000,00	47 608,32	27 608,32
	<b>Hospodársky výsledok po zdanení</b>	<b>-15 134,85</b>	<b>153 438,86</b>	<b>169 634,91</b>

Percentuálne zhodnotenie plnenia nákladov a výnosov		
	Náklady bez dane z príjmov	88,61
	Výnosy spolu bez dotácie na pôžičky	106,24