

## Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2022

### Nákladová časť rozpočtu

Účet	Názov účtu	Rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	rozdiel
501-001	Spotreba kancelárskeho materiálu NČ	4 800,00	2 434,64	-2 365,36
501-002	Spotreba ostatného režijného materiálu NČ	960,00	118,47	-777,91
501-302	Spotreba ostatného režijného materiálu ZČ		63,62	
501-003	Spotreba hygienických a čistiacich potrieb NČ/ZČ	1 800,00	122,49	-1 677,51
501-004	Spotreba - denná tlač a odborná literatúra NČ	100,00	0,00	-100,00
501-007	Spotreba reklamných predmetov NČ	2 000,00	162,84	-1 837,16
501-008	Krátkodobý majetok do 1 700 € NČ	1 200,00	4 200,06	3 429,46
501-303	Krátkodobý majetok do 1 700 € NČ/ZČ		429,40	
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>10 860,00</b>	<b>7 531,52</b>	<b>-3 328,48</b>
502-001	Spotreba - elektrina NČ/ZČ	6 000,00	4 273,71	-1 726,29
502-002	Spotreba - plyn NČ/ZČ	7 200,00	5 363,99	-1 836,01
502-003	Spotreba - vodné, stočné NČ/ZČ	1 200,00	675,92	-524,08
<b>502</b>	<b>Spotreba energie</b>	<b>14 400,00</b>	<b>10 313,62</b>	<b>-4 086,38</b>
511-001	Opravy a údržba kancelárskej techniky NČ	360,00	0,00	-360,00
511-002	Opravy a údržba - ostatné NČ	12 000,00	2 613,60	-5 852,80
511-300	Opravy a údržba - ostatné ZČ		218,00	
511-301	Opravy a údržba - ostatné NČ/ZČ		3 315,60	
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>12 360,00</b>	<b>6 147,20</b>	<b>-6 212,80</b>
512-001	Cestovné - zamestnanci NČ	200,00	22,00	-178,00
512-002	Cestovné - DR a RF NČ	1 200,00	6 883,10	5 683,10
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>1 400,00</b>	<b>6 905,10</b>	<b>5 505,10</b>
513-001	Repre-správa fondu NČ	1 560,00	1 493,57	-66,43
<b>513</b>	<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>1 560,00</b>	<b>1 493,57</b>	<b>-66,43</b>
518-001	Služby softvérové NČ	40 000,00	27 467,80	-12 532,20
518-002	Daňové a účtovné poradenstvo, audit NČ	6 000,00	5 551,20	-448,80
518-003	Poštovné NČ	12 000,00	10 897,85	-1 102,15
518-004	Notárske služby NČ	100,00	56,28	-43,72
518-006	Asseco - servisné SW služby NČ	8 800,00	7 339,80	-1 460,20
518-007	Telefónne poplatky NČ	1 200,00	910,93	-289,07
518-008	Školenia NČ	700,00	370,80	-329,20
518-009	Poplatok za služby - Gastro NČ	150,00	103,90	-46,10
518-011	Služby internet NČ/ZČ	3 600,00	2 388,00	-800,56
518-304	Služby domény NČ		411,44	
518-013	Drobný NIM do 2 400 € NČ	600,00	215,88	-384,12
518-015	Ostatné služby NČ/ZČ	2 500,00	3 800,52	4 351,72
518-301	Ostatné služby NČ		3 051,20	
518-016	Reklamná činnosť, prezentácie, inzercia NČ	21 600,00	3 986,80	-17 613,20
518-018	Ostatné softvérové a hardvérové služby NČ	3 600,00	3 634,00	34,00
518-019	Personálne a odborné poradenstvo NČ	4 800,00	4 296,00	-504,00
518-400	Právne služby NČ	30 000,00	20 536,32	-9 463,68
<b>518</b>	<b>Ostatné služby</b>	<b>135 650,00</b>	<b>95 018,72</b>	<b>-40 631,28</b>
521-001	Základné mzdy - zamestnanci NČ	260 000,00	194 579,49	-58 587,43
521-301	Základné mzdy - zamestnanci NČ/ZČ		6 833,08	
521-002	Náhrady mzdy NČ	17 000,00	16 690,39	-309,61
521-302	Náhrady mzdy NČ/ZČ		0,00	
521-003	Odmeny NČ	50 000,00	43 600,00	-5 050,00
521-304	Odmeny NČ/ZČ		1 350,00	
521-004	Dohody o VP a PČ NČ	11 500,00	11 460,00	-40,00
521-008	Odmeny členov orgánov spoločnosti NČ	11 000,00	8 679,12	-2 320,88
521-600	Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky NČ	25 000,00	11 131,98	-13 353,95
521-303	Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky NČ/ZČ		514,07	
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>374 500,00</b>	<b>294 838,13</b>	<b>-79 661,87</b>

524-000	Zdravotné poistenie NČ		30 655,23	-1 508,49
524-303	Zdravotné poistenie NČ/ZČ	33 000,00	836,28	
524-100	Sociálne poistenie NČ		70 732,91	-4 663,64
524-301	Sociálne poistenie NČ/ZČ	77 500,00	2 103,45	
524-110	Sociálne poistenie - ostatné NČ		795,92	-358,72
524-302	Sociálne poistenie - ostatné NČ/ZČ	1 200,00	45,36	
524-600	Krátkodobá rez.na poist.z nevyčerp.dov. NČ		3 918,45	-4 700,59
524-304	Krátkodobá rez.na poist.z nevyčerp.dov. NČ/ZČ	8 800,00	180,96	
<b>524</b>	<b>Zákonné poistenie</b>	<b>120 500,00</b>	<b>109 268,56</b>	<b>-11 231,44</b>
525-100	DDS NČ		17 311,67	-288,33
525-301	DDS NČ/ZČ	17 600,00	0,00	
<b>525</b>	<b>Ostatné sociálne poistenie</b>	<b>17 600,00</b>	<b>17 311,67</b>	<b>-288,33</b>
527-001	Sociálne náklady - zákonná tvorba SF NČ		2 995,87	98,28
527-300	Sociálne náklady - zákonná tvorba SF NČ/ZČ	3 000,00	102,41	
527-002	Sociálne náklady - stravovanie NČ		6 863,12	-1 436,88
527-301	Sociálne náklady - stravovanie NČ/ZČ	8 300,00	0,00	
527-008	Odstupné, odchodné NČ		12 609,16	-390,84
527-304	Odstupné, odchodné NČ/ZČ	13 000,00	0,00	
527-005	Náhrada príjmu pri dočasnej PN NČ		891,22	241,22
527-302	Náhrada príjmu pri dočasnej PN NČ/ZČ	650,00	0,00	
527-006	Zdravotná starostlivosť o zamestnancov NČ		376,50	76,50
527-303	Zdravotná starostlivosť o zamestnancov NČ/ZČ	300,00	0,00	
<b>527</b>	<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>25 250,00</b>	<b>23 838,28</b>	<b>-1 411,72</b>
531-100	Daň z motorových vozidiel - NČ	80,00	0,00	-80,00
<b>531</b>	<b>Daň z motorových vozidiel</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80,00</b>
532-001	Daň z nehnuteľnosti NČ/ZČ	4 300,00	3 785,05	-514,95
<b>532</b>	<b>Daň z nehnuteľnosti</b>	<b>4 300,00</b>	<b>3 785,05</b>	<b>-514,95</b>
538-001	Spotreba kolkov NČ	75,00	80,00	5,00
538-003	Súdne poplatky NČ	6 000,00	691,50	-5 308,50
538-004	Správne poplatky NČ	50,00	1,50	-48,50
538-005	Koncesionárske poplatky NČ	240,00	222,96	-17,04
538-006	Miestne poplatky-odvoz odpadu NČ/ZČ	1 200,00	1 104,23	-95,77
<b>538</b>	<b>Ostatné nepriame dane a poplatky</b>	<b>7 565,00</b>	<b>2 100,19</b>	<b>-5 464,81</b>
541-001	Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania NČ	0,00	0,00	0,00
<b>541</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
542-002	Ostatné pokuty, penále NČ	0,00	15,00	15,00
<b>542</b>	<b>Ostatné pokuty a penále</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>
543-100	Odpis nevymožiteľných pohľadávok - pôžičky NČ	12 000,00	47 491,56	35 491,56
543-300	Odpis nevymožiteľných pohľadávok - nájmy ZČ	0,00	78,00	78,00
<b>543</b>	<b>Odpis nevymožiteľných pohľadávok</b>	<b>12 000,00</b>	<b>47 569,56</b>	<b>35 569,56</b>
558-001	Tvorba zák.oprav. položiek k pohľ. ZČ	1 000,00	487,49	-512,51
<b>558</b>	<b>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek</b>	<b>1 000,00</b>	<b>487,49</b>	<b>-512,51</b>
547-200	Odpočet pôžičky-pedagógovia NČ	120 000,00	44 731,87	-75 268,13
547-300	Odpočet pôžičky-študenti NČ	0,00	0,00	0,00
547-400	Odpočet pôžičky-stabilizačné NČ	250 000,00	333 394,44	83 394,44
<b>547</b>	<b>Osobitné náklady</b>	<b>370 000,00</b>	<b>378 126,31</b>	<b>8 126,31</b>
549-101	Poistenie Wustenrot - študenti NČ	71 500,00	60 714,13	-10 785,87
549-100	Bankové poplatky - študenti NČ	2 000,00	1 342,94	-657,06
549-200	Bankové poplatky - pedagógovia NČ	800,00	544,54	-255,46
549-201	Poistenie Wustenrot - pedagógovia NČ	59 000,00	55 892,03	-3 107,97
549-300	Bankové poplatky-FnPV NČ	5,00	179,98	174,98
549-102	Škody na finanč.majetku (poist.udalosti) NČ	13 000,00	13 364,50	364,50
549-301	Centové vyrovnanie NČ	1,00	0,02	-0,98
549-302	Neuplatnená DPH koef. NČ/ZČ	5 000,00	3 714,30	-1 285,70
549-303	Poistenie majetku NČ/ZČ	1 750,00	1 723,00	-27,00
549-400	Súdne trovy, trovy exekúcie NČ	1 000,00	591,93	-408,07
<b>549</b>	<b>Iné ostatné náklady</b>	<b>154 056,00</b>	<b>138 067,37</b>	<b>-15 988,63</b>
551-013	Odpisy softvéru NČ	0,00	0,00	0,00
551-021	Odpisy budovy NČ/ZČ	71 000,00	69 516,00	-1 484,00
551-022	Odpisy strojov a zariadení NČ	1 700,00	2 410,87	710,87
551-024	Odpisy inventáru NČ	100,00	0,00	-100,00
<b>551</b>	<b>Odpisy hmotného a nehmotného investičného majetku</b>	<b>72 800,00</b>	<b>71 926,87</b>	<b>-873,13</b>

556-100	Tvorba fondov - dotácia MŠSR NČ	0,00	1 816 000,00	1 816 000,00
<b>556</b>	<b>Tvorba fondov</b>	<b>0,00</b>	<b>1 816 000,00</b>	<b>1 816 000,00</b>
	<b>Náklady účtovné</b>	<b>1 335 881,00</b>	<b>3 030 744,21</b>	<b>1 694 863,21</b>
	<b>Náklady účtovné bez odpočtu stabilizačných</b>	<b>1 085 881,00</b>	<b>2 697 349,77</b>	<b>1 611 468,77</b>
591-001	Daň z príjmov ZČ	2 000,00	2 792,35	792,35
591-999	Daň z úrokov v banke NČ	0,00	0,00	0,00
	Daň z príjmu z bežnej činnosti - odložená ZČ	0,00	0,00	0,00
<b>591</b>	<b>Daň z príjmov</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 792,35</b>	<b>792,35</b>
	<b>Náklady spolu po zohľadnení dane</b>	<b>1 337 881,00</b>	<b>3 033 536,56</b>	<b>1 695 655,56</b>
	<b>Vyplatené pôžičky podľa §10 a §14 zákona o fonde</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>6 012 200,00</b>	<b>12 200,00</b>
	<b>Vyplatené stabilizačné pôžičky</b>	<b>2 662 000,00</b>	<b>1 816 000,00</b>	<b>-846 000,00</b>
	<b>Splácanie úveru z banky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Výnosová časť rozpočtu				
Účet	Názov účtu	Rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	rozdiel
602-304	Tržby za reklamné služby ZČ	6 000,00	6 000,00	0,00
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>
641-101	Ostatné sankčné popl.-študenti NČ	30 000,00	19 522,03	-10 477,97
641-201	Ostatné sankčné popl.-pedagógovia NČ	8 000,00	15 571,77	7 571,77
641-100	Zvýšený úrok - študenti NČ	11 000,00	12 362,07	1 362,07
641-200	Zvýšený úrok - pedagógovia NČ	15 000,00	15 133,92	133,92
641-401	Ostatné sankčné popl.-stabilizačné pôžičky NČ	300,00	927,71	627,71
641-400	Zvýšený úrok - stabilizačné pôžičky NČ	800,00	1 357,48	557,48
<b>641</b>	<b>Zmluvné pokuty a penále</b>	<b>65 100,00</b>	<b>64 874,98</b>	<b>-225,02</b>
644-101	Základný úrok - študenti NČ	260 000,00	267 884,55	7 884,55
644-201	Základný úrok - pedagógovia NČ	360 000,00	369 293,08	9 293,08
644-401	Základný úrok - stabilizačné pôžičky NČ	6 000,00	7 779,22	1 779,22
<b>644</b>	<b>Úroky</b>	<b>626 000,00</b>	<b>644 956,85</b>	<b>18 956,85</b>
647-100	Tržby poplatky - študenti NČ	40 000,00	38 593,09	-1 406,91
647-101	Tržby poštovné - študenti NČ	5 000,00	5 645,75	645,75
647-300	Tržby trovy právneho zastúpenia podliehajúce DPH NČ	5 000,00	3 139,09	-1 860,91
647-200	Tržby poplatky - pedagógovia NČ	9 000,00	9 404,04	404,04
647-201	Tržby poštovné - pedagógovia NČ	2 500,00	2 696,79	196,79
647-400	Tržby poplatky - stabilizačné pôžičky NČ	1 000,00	2 351,95	1 351,95
647-401	Tržby poštovné - stabilizačné pôžičky NČ	1 500,00	1 966,65	466,65
<b>647</b>	<b>Osobitné výnosy</b>	<b>64 000,00</b>	<b>63 797,36</b>	<b>-202,64</b>
646-300	Prijaté nepeňaž.dary NČ	0,00	775,00	775,00
<b>646</b>	<b>Prijaté dary</b>	<b>0,00</b>	<b>775,00</b>	<b>775,00</b>
649-300	Ostatné prevádzkové výnosy NČ	0,00	918,15	918,15
649-301	Vrátené odmeny od členov RF a DR NČ	1 300,00	18 569,02	17 269,02
649-303	Náhrada škôd od poisťovní k DDHM NČ/ZČ	0,00	0,00	0,00
649-304	Ostatné výnosy z predaja drobn.majetku ZČ	0,00	70,00	70,00
649-102	Centové vyrovnanie pôžičky NČ	0,00	0,00	0,00
649-100	Poistné - študenti NČ	62 000,00	60 731,10	-1 268,90
649-103	Nespotrebované poisťné - študenti NČ	1 500,00	874,92	-625,08
649-101	Poistné plnenie od Wustenrot NČ	13 000,00	13 364,50	364,50
649-302	Bonusy poisťného Wustenrot NČ/ZČ	0,00	0,00	0,00
649-305	Ostatné prevádzkové výnosy ZČ	0,00	1 026,88	1 026,88
649-201	Nespotrebované poisťné - pedagógovia NČ	1 000,00	872,61	-127,39
649-200	Poistné - pedagógovia NČ	55 000,00	55 872,68	872,68
<b>649</b>	<b>Iné ostatné výnosy</b>	<b>133 800,00</b>	<b>152 299,86</b>	<b>18 499,86</b>
658-300	Tržby nájomné nebyt. priestorov ZČ	35 000,00	34 130,34	-869,66
658-301	Tržby nájomné bytu ZČ	0,00	0,00	0,00
658-302	Tržby internet,tel. k nájmu ZČ	50,00	0,00	-50,00
<b>658</b>	<b>Výnosy z nájmu majetku</b>	<b>35 050,00</b>	<b>34 130,34</b>	<b>-919,66</b>
656-400	Dotácia zo št. rozpočtu - výnosy SPO (z 384) NČ	200 000,00	333 394,44	133 394,44
<b>656</b>	<b>Výnosy z použitia fondu</b>	<b>200 000,00</b>	<b>333 394,44</b>	<b>133 394,44</b>

691-300	Dotácia zo št. rozpočtu - správa fondu NČ	96 500,00	96 500,00	0,00
	Dotácia zo štátneho rozpočtu - pôžičky NČ (len pre výkazy)	2 662 000,00	2 662 000,00	0,00
691-200	Dotácia zo štátneho rozpočtu - pôžičky NČ		1 816 000,00	1 816 000,00
691-100	Príspevky od MFSR na Covid-19 NČ	0,00	0,00	0,00
<b>691</b>	<b>Dotácie</b>	<b>2 758 500,00</b>	<b>1 912 500,00</b>	<b>-846 000,00</b>
	Výnosy spolu	3 888 450,00	3 212 728,83	-675 721,17
	Výnosy spolu bez dotácie na pôžičky	1 226 450,00	1 396 728,83	170 278,83
	Splátky vyplatených pôžičiek podľa §10 a §14	6 200 000,00	6 011 199,65	-188 800,35
	Splátky vyplatených stabilizačných pôžičiek	30 000,00	45 813,07	15 813,07
	Úver z banky	0,00	0,00	0,00

### Zhrnutie rozpočtu

	Názov	Rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	rozdiel
	Náklady bez dane z príjmov vrátane tvorby fondov		3 030 744,21	
	Výnosy spolu vrátane tvorby fondov (dotácie)		3 212 728,83	
	Náklady bez dane z príjmov bez tvorby fondov	1 335 881,00	1 214 744,21	
	Výnosy spolu bez tvorby fondov (dotácie)	1 226 450,00	1 396 728,83	
	Hospodársky výsledok pred zdanením	-109 431,00	181 984,62	
	Daň z príjmu z bežnej činnosti (BČ)	2 000,00	2 792,35	
	Hospodársky výsledok po zdanení	-111 431,00	179 192,27	

### Percentuálne zhodnotenie plnenia nákladov a výnosov

	Náklady bez dane z príjmov a bez tvorby fondov	91%	
	Výnosy spolu bez tvorby fondov (dotácie)	114%	