

Stredná odborná škola technická Volgogradská 1, 080 01 Prešov
--

P O Z N Á M K Y

k 31. 12. 2015

Názov: Stredná odborná škola technická, Volgogradská 1, Prešov
Sídlo: Volgogradská 1, Prešov
Dátum zriadenia: 01. 07. 2002
IČO: 00893251
Právna forma: príspevková organizácia
Štatutárny zástupca: Mgr. Štefan Cmar

Poznámky boli zostavené za obdobie od 01. 01. 2015 – 31. 12. 2015.

Dôvodom zostavenia poznámok je vykonanie riadnej účtovnej závierky v zmysle § 16 a 17, zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov. SOŠt vykonáva účtovné operácie v programe iSPIN (od organizácie Asseco Solutions /Datalock/ Bratislava) a vedie podvojnú účtovníctvo.

Priemerný evidenčný počet /fyzický/ zamestnancov počas účtovného obdobia:

PZ - 49,4 zamestnancov
NZ - 25,5 zamestnancov

- z toho riadiacich zamestnancov

PZ - 5 zamestnancov
NZ - 3 zamestnanci

Počet zamestnancov na konci účtovného obdobia:

PZ - 48,0 zamestnancov
NZ - 24,0 zamestnancov

- z toho riadiacich zamestnancov

PZ - 5 zamestnancov
NZ - 3 zamestnanci

Majetok SOŠt k 31. 12. 2015 v obstarávacích cenách

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Účet	Názov	OC majetku 1. 1. 2015 v €	Prírastky	Úbytky	OC majetku k 31. 12. 2015 v €
013	Software	–	–	–	--

Oprávky k dlhodobo – nehmotného majetku:

Účet	Názov	Stav k 1.1.2015	Ročné obraty		Stav k 31.12.2015
			MD	D	
073	Oprávky k softwaru	–	–	–	--

b) Dlhodobý hmotný majetok

Účet	Názov	OC majetku k 1. 1. 2015 v €	Prírastky	Úbytky	OC majetku k 31. 12. 2015 v €
021	Stavby	2 718 632,47	-	-	2 718 632,47
022	Stroje, prístroje a zariadenia	269 975,88	38 520,00	5 541,82	302 954,06
023	Dopravné prostriedky	63 729,26	-	8 265,29	55 463,97
028	DDHM	3 205,34	-	-	3 205,34
031	Pozemky	9 354,08	-	-	9 354,08
042	Obst. DHM	0,00	38 520,00	38 520,00	0,00

Oprávky k dlhodobo hmotného majetku

Účet	Názov	Stav k 1. 1. 2015	Ročné obraty		Stav k 31. 12. 2015
			MD	D	
081	Oprávky k stavbám	867 154,63	-	54 225,36	921 379,99
082	Oprávky k str., prístro. a zar.	269 138,93	5 541,82	71 954,05	191 643,06
083	Oprávky k dopr. prostr.	59 264,26	8 265,29	4 465,00	55 463,97
088	Oprávky k DDHM	3 205,34	-	-	3 205,34

Hodnota majetku k 31. 12. 2015 v zostatkových cenách DNM a DHM

Účet	Názov	ZC k 1. 1. 2015 v €	ZC k 31. 12. 2015 v €
013	Software	0,00	0,00
021	Stavby	1 851 477,84	1 797 252,48
022	Stroje, prístroje a zar.	836,95	111 311,00
023	Dopravné prostriedky	4 465,00	0,00
028	DDHM	0,00	0,00
031	Pozemky	9 354,08	9 354,08
042	Obstaranie DHM	0,00	0
	CELKOM	1 866 133,84	1 917 917,56

Z uvedených údajov vyplýva, že majetok je značne opotrebovaný. SOŠt v roku 2015 žiadala od ÚPSK pridelenie finančných prostriedkov na:

c) SOŠt nemá vytvorený DDNM a DDHM vlastnou činnosťou v priebehu účtovného obdobia (rok 2015).

d) Finančný majetok v priebehu účtovného obdobia (rok 2015) nebol získaný. Delimitáciou majetok nebol získaný. SOŠt nevlastní cenné papiere a nemá dlhodobé pôžičky.

f) Zásoby

Účet	Názov	OC majetku k 1. 1. 2015 v €	Prírastky	Úbytky	ZC majetku k 31. 12. 2015 v €
112 10	Materiál na sklade	259,31	218 943,71	218 107,08	1 095,94
112 12	Potraviny na sklade	2 657,92	129 332,62	129 844,72	2 145,82
112 40/neúčtovný/	Drobný hm. mat. na sklade	496 390,93	137 953,36	39 797,43	594 546,86
112 19-29	PHM	323,12	2 480,43	2 659,58	143,97
Spolu:		499 631,28	488 710,12	390 408,81	597 932,59

Evidenčný stav súhlasí so skutočným, jednotlivé inventúrne súpisy sú prílohou k zápisu z inventarizácie majetku PSK v správe SOŠt za rok 2015.

g) V priebehu účtovného obdobia (rok 2015) neboli vytvárané zásoby vlastnou činnosťou a SOŠt nezískalo zásoby darovaním alebo delimitáciou.

Hospodársky výsledok:

Výnosy za rok 2015:	2 208 851,93 €
z toho dotácie zo ŠR /zaúčtovaný transfer 111/	1 288 699,00
z toho dotácie PSK /zaúčtovaný transfer 41/	325 593,00
z toho výnosy /zaúčt. kap. transfer zdroj 41/	2 769,12
z toho výnosy /zaúčt. kap. transfer zdroj 111/	60 090,60
z toho výnosy z projektu MSŠ (11T1)	159 116,56
z toho výnosy z projektu MSŠ (11T2)	18 719,59
z toho výnosy z projektu Erasmus+ (71)	0,00

Spolu PK+OK+transfery: 1 854 987,87

Ostatné výnosy /vl. prostriedky/ 353 864,06

Náklady za rok 2015: 2 176 004,04 €

Hospodársky výsledok za rok 2015, zisk 32 847,89 €

SOŠt v priebehu roka 2015 dosiahla zisk vo výške 32 847,89 €, oproti roku 2014 pokles o 73 622,92 €.

Pohľadávky: (v €)

Celkové pohľadávky k sledovanému obdobiu predstavujú sumu 2 904,36

z toho účet 311 1 200	odberatelia	2 814,33
účet 311 8	odberatelia ŠS	0,00
účet 314 10	poskyt. preddávky /plyn,el.en.,čas./	0,00
účet 315 10	ost. pohľadávky – reklamácie, preplatky	90,03
účet 315 20	ost. pohľadávky SPP	0,00
účet 335 10	pohl'. voči zamestnancom	0,00

Ú 311 1 200 Odberatelia

Na uvedenom účte evidujeme:

Dlhodobá pohľadávka je vo výške 955,98 €, ktorú evidujeme od r. 2006 je za firmu Kur Gas, je riešená súdnou cestou.

Závázky: /v €/

K sledovanému obdobiu predstavujú krátkodobé záväzky sumu 135 933,44

z toho:

účet 321 4	dodávateľa – kapit. výdavky	0,00
účet 321 5	dodávateľa	3 952,54
účet 321 8	dodávateľa ŠS	1 543,23

Uvedené záväzky vyplývajú z došlých faktúr a boli uhradené v lehote splatnosti.

účet 323 40	čas. rozl. mzd. nákladov a SZ min. rokov	11 009,17
-------------	--	-----------

Na uvedenom účte je zostatok rezerv za nevyčerpané dovolenky a odvody za rok 2015.

účet 324 8	prijaté preddavky na ŠS	8 738,14
------------	-------------------------	----------

Na uvedenom účte prijaté preddavky na školské stravovanie.

účet 325 10	ostatné záv./plyn, el. en./	3 038,14
-------------	-----------------------------	----------

Tento účet slúži na evidenciu nedoplatkov za elektrickú energiu a plyn. Nedoplatky za el.en. sú zúčtované v lehote splatnosti a nedoplatky za plyn sú zúčtované až vo vyúčtovacej ročnej faktúre

účet 325 20	ost. záv. PLP OFD	0,00
-------------	-------------------	------

Na tomto účte sú evidované ostatné platby, ktoré sú zaúčtované do nákladov nasledujúci mesiac.

Účet 331 10	zamestnanci	60 977,90
-------------	-------------	-----------

účet 336 10-18	soc. poisťovne - odvody	39 323,34
----------------	-------------------------	-----------

účet 342 10	ostatné priame dane	7 350,29
-------------	---------------------	----------

Záväzky na týchto účtoch súvisia so mzdami a sú vysporiadané nasledujúci mesiac.

Majetok

Stav majetku k 31. 12. 2015 je 3 080 255,84 €. Nový nadobudnutý majetok v mesiaci apríl spodná fréza za 38 520 €.

Na základe záznamu vyradovacej komisie bol vyradený fyzicky opotrebovaný investičný majetok vo výške vo výške 5 541,82 € a majetok v OTE evidencií vo výške 39 797,427 €.

Finančný majetok: /v €/

K sledovanému obdobiu predstavuje finančný majetok sumu:

- z toho: účet 221 – bežný účet ŠP vlastné prostriedky 7000517730	169 201,69
účet 221 – bežný účet ŠP dotačný 7000517749	0,00
účet 221 – bežný účet ŠP soc. fond 7000517757	2 526,49
účet 221 – bežný účet ŠP projektový	3 201,30
účet 221 – bežný účet ŠP depozitný 7000517765	108 306,55
účet 221 – bežný účet ŠP stravovací 7000517781	50 591,26

účet 211 10 – hlavná pokladnica	0,00
účet 213 01 – ceniny stravné lístky	604,80

Zostatky na uvedených účtoch súhlasia s hlavnou knihou a bankovými výpismi zo Štátnej pokladnice.

Fondy: (v €)

421 01	fond rezervný zo zisku	-14 548,06
428 01	fond dlhodobého majetku	- 3 571,50
428 03	opravné položky k pohľadávkam	14 298,65
428 05	nevysporiadaný HV z min. obdobia	-106 650,06
428 10	fond dlh. majetku – pozemky	- 9 354,08
428 11	fond dlh. majetku KS k 31.12.07 916	- 99 392,49
428 12	fond dlh. majetku KS k 31.12.07 902	- 10 247,06

Fond sociálny: (v €)

472 01	fond sociálny	- 2 526,49
--------	---------------	------------

Náklady SOŠt za sledované obdobie

- účet 501 spotreba materiálu		354 089,02
501 1 100 111	kancelársky materiál HČ 111	1 219,19
501 1 200 111	čistiace potreby 111 HČ	1 285,37
501 1 200 41	čistiace potreby 41 HČ	1 159,09
501 1 200 46	čistiace potreby 46 HČ	0,26
501 1 300 111	knihy, čas., tlač., uč. pom. 111 HČ	912,67
501 1 500 111	PHM, oleje kvapaliny 111 HČ	2 657,81
501 1 600 111	lieky HČ 111	70,86
501 1 601 46	potraviny 46 HČ	80,89
501 1 700 111	tonery 111 HČ	1 364,19
501 1 700 41	tonery 41 HČ	36,20
501 1 700 46	tonery 46 HČ	0,02
501 1 900 111	ostatné 111 – HČ	85 853,87
501 1 900 111 6	ostatné 111 6 – HČ	5 182,94
501 1 900 11T1	ostatné 11T1 - HČ	95 413,29
501 1 900 11T2	ostatné 11T2 - HČ	11 225,05
501 1 900 41	ostatné 41 HČ	5 301,24
501 1 900 46	ostatné 46 HČ	312,42
501 1 900 46	ostatné projekt výp. techn. 5 %	5 612,45
501 1 900 71	ostatné projekt 71	5 555,02
501 8 200	čistiace potreby – ŠS	868,83
501 8 600	lieky ŠS	49,95
501 8 601	potraviny – ŠS	129 836,72
501 8 900	ostatné ŠS	90,69

Nárast oproti roku 2014 o 95 141,68 €, v obstaraní materiálu projekt MSS.

- účet 502 spotreba energie	127 327,19
502 1 100 111 elektrická energia 111 HČ	14 217,34
502 1 6 20 100 111 elektrická energia vz.p. 111 6	724,54
502 1 100 41 elektrická energia 41 HČ	19 972,43
502 1 100 46 elektrická energia 46 HČ	4 756,71
502 1 100 71 elektrická energia projekt	1 434,00
502 1 200 111 voda 111 HČ	6 232,18
502 1 200 111 6 voda 111 6 HČ vzd. poukazy	159,00
502 1 200 41 voda 41 HČ	4 726,40
502 1 200 71 voda 71 HČ	944,10
502 1 300 111 plyn 111 HČ	44 547,84
502 1 300 41 plyn 41 HČ	26 029,77
502 1 300 71 plyn-kúrenie 71 projekt	1 819,00
502 8 200 voda ŠS	1 136,83
502 8 300 plyn-varenie ŠS	441,27

Nárast oproti roku 2014 o 5 043,42 € hlavne v spotrebe el. energie.

- účet 511 opravy a udržiavanie	9 681,39
511 1 100 111 opravy budov a zariad. 111	4 902,91
511 1 100 41 opravy budov a zariad. 41	326,81
501 1 200 111 opravy doprav. prostr. 111 HČ	319,60
511 1 900 111 ostatné 111 HČ	2 736,41
511 1 900 41 ostatné 41 HČ	91,51
511 8 100 ost. budov a zariadení ŠS	560,95
511 8 900 ostatné ŠS	743,20

Pokles oproti roku 2014 o 77 740,02 v opravách a údržbe ŠI.

- účet 512 cestovné	2 354,88
512 1 100 46 tuzemské 46 HČ	2 167,88
512 1 900 46 ostatné 46 HČ	187,00

Pokles oproti roku 2014 o 1 059,42 €, na zahr. SC.

- účet 513 náklady na reprezentáciu	200,60
513 1 100 46 reprezentačné 46 HČ	200,60

- účet 518 ostatné služby	90 827,88
518 1 100 111 poštovné HČ 111	1 341,73
518 1 101 111 členské príspevky HČ 111	408,00
518 1 101 11T1 poradenská činnosť – projekt 85 %	1 428,00
518 1 101 11T2 poradenská činnosť – projekt 10 %	168,00
518 1 101 46 poradenská činnosť – projekt 46	84,00
518 1 200 46 telekomunikačné služby, poč. siete HČ 111	4 231,53
518 1 200 41 telekomunikačné služby, poč. siete HČ 41	188,24
518 1 300 111 školenia, semináre por.služby 111 HČ	855,60
518 1 400 111 nájomné 111 HČ	1 409,22
518 1 400 41 nájomné 41 HČ	92,86

518 1 500 111	pranie, čistenie 111 HČ	48,11
518 1 500 41	pranie, čistenie 41 HČ	4 318,89
518 1 500 71	pranie, čistenie 71 projekt	181,00
518 1 600 111	propagácia a reklama HČ 111	1 293,88
518 1 700 111	nehm. maj. do 2400 € 111 HČ	847,00
518 1 900 111	ostatné 111 HČ	20 894,20
518 1 900 111	ostatné 111 HČ stočné	4 546,40
518 1 03 900 111	ostatné 111 HČ zr. vody	3 120,05
518 1 900 111 6	ostatné 111 HČ stočné vzd. poukazy	87,00
518 1 900 111 6	ostatné 111 HČ zr. vody vzd. poukazy	45,00
518 1 900 11T1	ostatné služby-prík. zmluva 85 % 637004	20 258,51
518 1 900 11T2	ostatné služby-prík. zmluva 10 % 637004	2 383,38
518 1 900 41	ostatné 41 HČ	2 689,35
518 1 900 41	ostatné 41 HČ , stočné	3 072,56
518 1 900 41	ostatné 41 HČ, zráž. voda	2 086,75
518 1 900 46	ostatné HČ 46	636,28
518 1 900 46 60	ostatné služby-prík. zmluva 5 % 637004	1 191,65
518 1 900 71	ostatné 71	8 383,06
518 1 900 71	stočné 71 projekt	680,94
518 1 900 71 03	zrážkové vody 71 projekt	374,96
518 8 200	telekom. služby – poč. siete ŠS	77,90
518 8 500	pranie, čistenie ŠS	71,20
518 8 900	ostatné ŠS	2 117,10
518 8 900	ostatné – stočné ŠS	680,79
518 8 03 900	ostatné – zr. vody ŠS	534,74

Nárast oproti roku 2014 o 19 569,65 € za všeobecné služby projekt MSS.

účet 521 mzdové náklady	1 039 330,44	
521 1 01 100 111	mzd. n. PZ Š 111	571 673,60
521 1 02 100 111	mzd. n. NZ Š 111	185 035,40
521 1 100 111	maturity 111 HČ	3 182,94
521 1 6 100 111	mzdy vzdel. poukazy 111 6 Š	6 357,90
521 1 100 11T1	mzdy – projekt 614 85 %	25 541,88
521 1 100 11T2	mzdy – projekt 614 10 %	2 846,85
521 1 100 46	mzdy – projekt 614 5 %	1 314,12
521 1 02 100 41	mzdy PZ HČ 41	94 031,01
521 1 03 100 41	mzdy NZ HČ 41	94 907,99
521 1 01 100 46	mzdy HČ 46	12 335,79
521 1 02 100 46	dohody mimo prac. pom. HČ 46	12 318,50
521 1 100 71	mzdy 71	7 875,70
521 1 01 200 11T1	dohody mimo prac. pom. 85 % projekt	5 823,75
521 1 01 200 11T2	dohody mimo prac. pom. 10 % projekt	840,48
521 1 01 100 46	dohody mimo prac. pom. 5 % projekt	530,98
521 8 100	mzdy ŠS	14 513,55

Nárast oproti roku 2014 o 52 819,85 €, hlavne mzdy projekt a zvýšenie nárokových zložiek zamestnancov vyplývajúcich zo zákona.

- účet 524 zákonné zdr. a soc. poist.	376 996,49
524 1 01 100 111 zák. soc. poist. HČ 111	269 354,00
524 1 02 100 111 zák. soc. poist. maturity 111	975,06
524 1 6 100 111 zák. soc. poist. HČ 111 VZP	2 222,10
524 1 1 01 100 11T1 zák. soc. poist. HČ 621-625007 85%	8 504,36
524 1 1 01 100 11T2 zák. soc. poist. HČ 621-625007 10%	880,31
524 1 1 01 100 46 zák. soc. poist. HČ 621-625007 5%	440,21
524 1 100 41 zák. soc. poist. HČ 41	66 563,00
524 1 01 100 46 zák. soc. poist. HČ 46	17 647,20
524 1 100 71 zák. soc. poist. HČ 71	2 752,55
524 1 01 200 11T1 zák. soc. poist. Dohody projekt 85 %	2 037,89
524 1 01 200 11T2 zák. soc. poist. Dohody projekt 10 %	362,71
524 1 01 200 46 zák. soc. poist. Dohody projekt 5 %	180,01
524 8 100 zák. soc. poistenie ŠS	5 077,09

Nárast oproti roku 2014 o 18 882,95 €.

- účet 527 zákonné soc. náklady	55 827,08
527 1 100 46 tvorba SF zákonná HČ 46	6 162,32
527 1 200 111 odchodné, odstupné HČ 111	26 579,00
527 1 200 41 odchodné, odstupné HČ 41	0,00
527 1 200 46 odchodné, odstupné HČ 46	5 445,40
527 1 300 46 DNP HČ 46	4 654,15
527 1 400 46 stravné HČ 46	12 929,21
527 1 900 46 ostatné HČ 46	57,00
527 8 300 DNP ŠS	0,00

Nárast oproti roku 2014 o 22 406,53 € na odchodnom a odstupnom.

- účet 532 daň z nehnuteľnosti	7,32
532 1 100 46 daň z nehnuteľnosti HČ 46	7,32

- účet 538 dane a poplatky	288,88
538 1 100 46 ostatné dane a poplatky HČ 46	288,88

- účet 548 ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 400,31
548 1 100 111 ostatné náklady na PČ 111 HČ	-0,66
548 1 100 111 6 ostatné náklady na PČ 111 HČ	-0,48
548 1 100 41 ostatné náklady na PČ 41 HČ	-1,10
548 1 100 46 ostatné náklady 46 HČ	936,31
548 1 02 100 46 ostatné náklady motivačné stip. 46 HČ	2 480,00
548 1 03 100 46 ost. náklady na prev. činnosť HČ 46, CR ruč.	-4,02
548 1 90 100 46 ost. náklady - cenové rozd. HČ 46 aut.	0,02
548 1 100 71 ost. náklady na prev. činnosť	-0,33
548 8 100 ost. náklady na prev. činnosť – ŠS	-8,53

- účet 551 odpisy	85 599,28
551 1 111 odpisy DHM z prostr. ŠR HČ 111	60 090,60
551 1 41 odpisy DHM vlastné zdroje VÚC HČ 41	2 769,12
551 1 46 odpisy DHM vlastné zdroje HČ 46	11 084,68
551 1 10 71 odpisy DHM Projekt SPP TEZB	11 654,88

-účet 552 nevyčerpané dovolenky	11 011,17
552 1 100 46 nevyčerpané dovolenky a PF HČ 46	10 871,19
552 8 100 nevyčerpané dovolenky a PF ŠS	139,98

- účet 568 ostatné finančné náklady	4 175,71
568 1 100 111 ost.fin.náklady 111 HČ	1 544,99
568 1 100 11T1 ost.fin.náklady 85 % HČ	108,88
568 1 100 11T2 ost.fin.náklady 10 % HČ	12,81
568 1 100 46 60 ost.fin.náklady 5% HČ	6,41
568 1 100 46 ost. fin. náklady poistenie HČ 46	2 502,62

Celkom náklady za rok 2015 **2 176 004,04 €**

Výnosy podľa jednotlivých účtov: (v €)

- účet 601 tržby za vl. výroby	3 711,40
601 1 100 46 práce žiakov	3 711,40

Pokles oproti roku 2014 o 6 778,30 € na produktívnych prácach žiakov.

- účet 602 tržby z predaja služieb	110 878,62
602 1 100 Tržby – rekvalifikačné kurzy HČ	5 618,50
602 1 10 100 dlhodobý pren.-nájomné	8 795,04
602 1 11 100 dlhodobý pren.-služby	7 715,74
602 1 13 100 ubytovanie – nájomné, ostatní	6 396,40
602 1 100 ubytovanie – služby, žiaci	38 220,20
602 1 15 100 krátkodobý pren.-nájomné	6 125,45
602 1 16 100 krátkodobý pren.-služby	7 448,80
602 1 17 100 ostatné tržby z prenájmu	2 657,39
602 1 100 ubytovanie – služby VŠ	19 313,60
602 1 23 100 ubytovanie – služby cudzí	8 587,50

Pokles oproti roku 2014 o 16 000,22 €, hlavne za ubytovacie služby VŠ.

-účet 621 aktivácia potravín	183 487,47
621 8 01 100 46 aktiv. potravín – strava žiaci HČ	95 745,40
621 8 02 100 46 aktiv. potravín – strava ostatní HČ	21 324,60
621 8 100 46 akcie – potraviny ŠS	12 864,79

621 8 11 100 46	aktiv. potravín – réžia žiaci HČ	11 009,95
621 8 100 46	aktiv. potravín – réžia ostatní HČ	25 783,38
621 8 100 46	akcie – réžia ŠS	16 759,35

Nárast oproti roku 2014 o 48 152,61 €, za aktiváciu potravín žiaci a ostatní stravníci.

-účet 648 ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	42 294,47
648 1 100 46 iné ostatné výnosy	10 671,67
648 1 25 100 46 ost. výnosy z prev. činn.- čip. karty	157,00
648 1 26 100 46 ost. výnosy z prev. činn.- karty	1 452,00
648 1 90 100 46 ost. výnosy z prev. činnosti	13,80
648 1 100 71 zúčtovanie projektov N/V	30 000,00
- účet 652 zúčt. zák. rezerv z prev. činnosti	12 281,14
652 1 46 zúčt. zák. rezerv z prev. činnosti	12 281,14
- účet 668 ostatné finančné výnosy	1 210,96
668 1 ostatné fin. výnosy HČ	1 210,96
- účet 691 výnosy z bežného transféru VÚC 41	325 593,00
691 1 100 41 výnosy z BT VÚC 41	325 593,00
- účet 692 výnosy z kap. transféru z rozpočtu VÚC 41	2 769,12
692 1 200 41 výnosy z KT z rozpočtu VÚC 41	2 769,12
- účet 693 výnosy samospr. z BT zo ŠR od VÚC	1 466 535,15
693 1 100 111 výnosy sam. z BT zo ŠR od VÚC	1 288 699,00
693 1 100 111 výnosy sam. z BT z ESF 85 %	159 116,56
693 1 100 111 výnosy sam. z BT zo ŠR 10 %	18 719,59
- účet 694 výnosy samospr. z KT zo ŠR od VÚC	60 090,60
697 1 200 111 výnosy sam. z KT zo ŠR od VÚC	60 090,60

Celkom výnosy za rok 2015 2 208 851,93 €

Kapitálové výdavky

V roku 2015 boli čerpané vlastné kapitálové prostriedky vo výške 38 520,00 € na nákup spodnej frézy.

Účelové prostriedky

Škole v roku 2015 boli pridelené účelové finančné prostriedky vo výške 847 € ako spoluúčasť na projekte grafických systémov v odbornom vzdelávaní a príprave pre rok 2015.

Mimorozpočtové zdroje

V rámci OP Vzdelávanie, opatrenie 1.1. „Premena tradičnej školy na modernú“ s názvom „Nový študijný odbor TEZB a inovácia žiadaných odborov ku meniacim sa potrebám rozvíjajúcej sa spoločnosti“ bola škole pridelená zálohová platba vo výške zdroj 11T1 193 848,21 €, zdroj 11T2 22 805,72 €, zdroj 46 60 vlastné prostriedky spolufinancovanie 11 402,87 €. Celková hodnota projektu predstavuje výšku **321 782,72 €**.

Vyčerpané prostriedky zo ŠR a z rozpočtu ÚPSK a nerozpočítované prostriedky

Príjmy podľa jednotlivých zdrojov:

Zdroj 111 312 008 transfer v rámci VS z rozpočtu VUC	1 288 699,00
Zdroj 41 312 008 transfer v rámci VS z rozpočtu VUC	325 593,00
Zdroj 46 212 002 príjmy z pren. pozemkov	0,00
Zdroj 46 212 003 príjmy z pren. budov, priest. a objektov	32 193,25
Zdroj 46 223 001 príjmy za predaj výr., tovarov a služieb	82 804,21
Zdroj 46 223 003 za stravné	1 101,00
Zdroj 46 243 z účtu fin. hospodárenia	0,00
Zdroj 46 291 004 od fyzickej osoby (exekúcie)	0,19
Zdroj 46 292 012 príjmy z dobropisov	0,00
Zdroj 46 292 027 iné	36,00
Zdroj 46 311 granty	0,00
Zdroj 71 311 granty projekt ERAZMUS	30 000,00
Zdroj 11T1 311 granty	193 848,21
Zdroj 11T2 311 granty	22 805,72
Zdroj 46 60 311 granty	11 402,87
Zdroj 46 453 zostatok prostriedkov z predch. obdobia	142 256,41
Zdroj 46 453 zostatok prostriedkov z predch. obdobia ŠS	0,00

Spolu: **2 130 739,86**

Príjmy nerozpočítované ŠJ M8SJ:

Položka 223 001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb	53 074,33
Položka 223 003 za stravné	134 702,19
Položka 292 012 príjmy z dobropisov	143,73

Spolu: **187 920,25**

Príjmy nerozpočítované SF

Položka 292 027 iné	117 324,26
---------------------	------------

Dosiahnuté príjmy (aj nerozpočítované) predstavovali za všetky subjekty SOŠt aj s pridelenými transfermi k 31. 12. 2015 sumu **2 435 984,37 €**. Hlavné príjmy okrem pridelených transferov sú príjmy za ubytovanie, z prenájmov zariadení v SOŠt, za výcvik

žiakov, z dobropisov, príjmy za stravné a réžiu kuchyne. Jednotlivým subjektom školy v sledovanom období neboli pridelené kapitálové výdavky.

Výdavky bežné:

Výdavky (aj nerozpočtované) za sledované obdobie predstavovali za všetky subjekty SOŠt sumu **2 232 605,76 €**. Hlavné výdavky okrem výdavkov na transfery sú výdavky na obstarávanie materiálu a služieb pre zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu, na úhradu energií a zabezpečenie prevádzky ŠI a ŠJ.

Kategória 610

Škola - RP 611 – 614, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 816 363,85 €. Osobné príplatky predstavujú výšku 58 590,49, ktoré sú vyplácané v súlade s Kolektívnou zmluvou na rok 2015. Ostatné príplatky boli čerpané vo výške 46 399,03 €. Vyplatené odmeny k 31. 12. 2015 predstavovali výšku 69 582,05 € pre PZ a NZ za kvalitné vykonávanie pracovných činností 60 041,21, za vzdelávacie poukazy 6 357,90, za maturity 3 182,94 €, za projekt MSŠ 28 388,73 € a odmeny projekt ERAZMUS+ 7 875,00 €.

Školská jedáleň – RP 611 – 614, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 51 509,00 €. Osobné príplatky predstavujú výšku 5 857,36, ktoré sú vyplácané v súlade s Kolektívnou zmluvou na rok 2015, ostatné príplatky predstavujú sumu 2 835,89 €, odmeny predstavovali sumu 4 800,00 €.

Školský internát - RP 611 – 614, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 137 551,00 €. Osobné príplatky predstavujú výšku 5 241,69, ktoré sú vyplácané v súlade s Kolektívnou zmluvou na rok 2015, ostatné príplatky predstavujú sumu 7 721,41 €. Vyplatené odmeny k 31. 12. 2015 predstavovali výšku 10 752,00 € pre PZ a NZ za kvalitné vykonávanie pracovných činností a pri príležitosti Dňa učiteľov.

Kategória 620

Škola - RP 621 – 627, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 304 939,12 €. Príspevok do DDP predstavuje výšku 14 508,74 €.

Školská jedáleň – RP 621 – 627, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 18 641,00 €. Príspevok do DDP predstavuje výšku 1 012,61 €.

Školský internát - RP 621 – 627, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 48 254,35 €. Príspevok do DDP predstavuje výšku 2 275,00 €.

Kategória 630

Škola – RP 631 – 637, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 422 585,76 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu energií, cestovné, nákup všeobecného materiálu, na poštové, telekomunikačné služby, všeobecné a špeciálne služby, nájomné a ďalšie iné platby.

Jednotlivé nákupy boli vykonávané v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov, z projektu MSS výdavky predstavujú výšku 106 638,21 €

Školská jedáleň – RP 631 – 637, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 8 777,00 €, z toho na energie 8 777,00 €.

Školský internát – RP 631 – 637, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 66 414,95 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu energií, nákup všeobecného materiálu, na poštové, telekomunikačné služby, všeobecné a špeciálne služby, nájomné a ďalšie iné platby. Jednotlivé nákupy boli vykonávané v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov.

Kategória 640

Škola – RP 642, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 46 037,86 €. Finančné prostriedky boli použité na členské príspevky 33,00 €, na odstupné 20 225,50 €, na odchodné 17 545,71 €, na vyplatenie vreckového žiakom školy vo výške 2 480,00 €, na nemocenské dávky vo výške 5 753,65 €.

Školská jedáleň – RP 642, nevykazuje čerpanie k 31. 12. 2015.

Školský internát – RP 642, nevykazuje čerpanie k 31. 12. 2015.

Kategória 713

Škola – RP 713, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2014 výšku 38 520,00 €.

Výdavky nerozpočtované Š a ŠJ M8SJ:

Škola

- RP 611, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 108 306,55 € (**DEP**). Finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na mzdy a poistné zamestnancov školy 12/2014.
- RP 637, 642, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 9 722,43 € (**SF**). Finančné prostriedky boli použité na úhradu príspevkov na cestovné, na príspevok zamestnávateľa na stravné.

Školská jedáleň

- RP 610 - 614, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 14 548,55 €. Finančné prostriedky boli použité na vyplatenie nárokových zložiek zamestnancov ŠJ vo výške 6 764,85 €, na osobný príplatok 800,00 €, na ostatné príplatky 1 135,00 €, na vyplatenie odmien za vykonávané práce mimo hlavnej pracovnej náplne vo výške 5 848,70 €,

- RP 621 – 627, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 5 077,09 €. Finančné prostriedky boli použité na odvody do sociálnej poisťovni,
- RP 632 – 637, čerpanie predstavuje k 31. 12. 2015 výšku 140 820,57 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu energií vo výške 3 055,44 €, na poštovné 77,90 €, na obstaranie tovarov vo výške 1 007,75 €, na nákup potravín vo výške 128 536,24 €, na opravy majetku 1 537,69 €, na všeobecné služby vo výške 1 883,40 €, na úhradu poplatkov a odvodov (preplatky na stravnom žiakov SŠ) vo výške 4 722,15 €.
- RP 642, k 31. 12. 2015 nebola čerpaná.
- RP 713, k 31. 12. 2015 nebola čerpaná.

V Prešove 18. 03. 2016

Vypracoval: Ing. Vladimír Čaja
ZR TEČ

Schválil: Mgr. Štefan Cmar
riaditeľ SOŠt