Výkaz ziskov a strát

Kons uj Úč ROPO OV 2-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 37870475

Názov účtovnej jednotky: Prešovský samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Námestie mieru 2

PSČ: 08001

Názov obce: Prešov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 01.10.2014

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**1**	22 266 293,04	779 132,93	23 045 425,97	22 833 004,58
501	Spotreba materiálu	2	14 774 541,45	416 664,44	15 191 205,89	14 247 848,29
502	Spotreba energie	3	7 256 968,23	237 416,63	7 494 384,86	8 228 947,58
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	224,34	6 908,33	7 132,67	11 727,45
504	Predaný tovar	5	234 559,02	118 143,53	352 702,55	344 481,26
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	13 516 105,24	259 843,87	13 775 949,11	15 038 659,30
511	Opravy a udržiavanie	7	6 749 572,00	104 207,10	6 853 779,10	7 031 967,59
512	Cestovné	8	369 308,81	6 150,10	375 458,91	398 496,33
513	Náklady na reprezentáciu	9	55 900,52	152,78	56 053,30	69 289,27
518	Ostatné služby	10	6 341 323,91	149 333,89	6 490 657,80	7 538 906,11
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	85 304 249,30	529 224,36	85 833 473,66	83 705 649,44
521	Mzdové náklady	12	60 815 970,10	389 430,46	61 205 400,56	59 875 025,49
524	Zákonné sociálne poistenie	13	21 340 244,91	127 273,04	21 467 517,95	20 617 099,33
525	Ostatné sociálne poistenie	14	331 989,60	3 182,44	335 172,04	330 813,75
527	Zákonné sociálne náklady	15	2 772 165,30	9 338,42	2 781 503,72	2 827 371,25
528	Ostatné sociálne náklady	16	43 879,39		43 879,39	55 339,62
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	327 824,91	17 582,61	345 407,52	306 039,99
531	Daň z motorových vozidiel	18	99,58	5 504,01	5 603,59	4 850,22
532	Daň z nehnuteľnosti	19	128 689,94	4 408,55	133 098,49	129 966,71
538	Ostatné dane a poplatky	20	199 035,39	7 670,05	206 705,44	171 223,06
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	1 216 320,51	7 356,89	1 223 677,40	2 805 371,61
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	180 479,91		180 479,91	1 380 156,76
542	Predaný materiál	23	4 029,68		4 029,68	
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	96,72	8,23	104,95	2 276,45
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	13 243,88	66,00	13 309,88	624,83
546	Odpis pohľadávky	26	183 106,39	202,56	183 308,95	137 090,55
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	830 628,74	7 080,10	837 708,84	1 277 924,18
549	Manká a škody	28	4 735,19		4 735,19	7 298,84
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)**	**29**	17 183 062,09	44 222,69	17 227 284,78	17 659 720,39
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	14 359 087,25	40 695,19	14 399 782,44	14 672 660,17
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	2 823 974,84	3 527,50	2 827 502,34	2 987 060,22
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	1 570 572,18	3 527,50	1 574 099,68	1 588 894,74
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	1 189 602,03		1 189 602,03	1 297 967,08
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34				1 523,80
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	63 800,63		63 800,63	98 674,60

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39				
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	718 933,93	6 815,14	725 749,07	697 234,66
561	Predané cenné papiere a podiely	41				
562	Úroky	42	133 644,08	825,47	134 469,55	441 482,61
563	Kurzové straty	43	97,99		97,99	53,14
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46				
568	Ostatné finančné náklady	47	266 748,88	5 989,67	272 738,55	253 187,00
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	224,40		224,40	2 511,91
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	49	318 218,58		318 218,58	
57	**Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)**	**50**	13 923,05		13 923,05	
572	Škody	51				
574	Tvorba rezerv	52				
578	Ostatné mimoriadne náklady	53	13 923,05		13 923,05	
1579	Tvorba opravných položiek	54				
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)**	**55**	25 319 163,67		25 319 163,67	26 709 842,21
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	56				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	57				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	58				
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	59				
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	60	1 001 181,88		1 001 181,88	996 204,38
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	24 317 980,61		24 317 980,61	25 713 615,99
587	Náklady na ostatné transfery	62	1,18		1,18	21,84
588	Náklady z odvodu príjmov	63				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	64				
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 050 + r. 055)	**65**	165 865 875,74	1 644 178,49	167 510 054,23	169 755 522,18
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	**994**	500 421 602,06	4 936 062,97	505 357 665,03	512 253 626,76

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	**Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067 až r. 069)**	**66**	10 864 622,71	1 622 197,71	12 486 820,42	12 723 150,40
601	Tržby za vlastné výrobky	67	1 099 995,74	48 350,22	1 148 345,96	1 224 093,30
602	Tržby z predaja služieb	68	9 566 357,86	1 405 900,36	10 972 258,22	11 160 446,85
604	Tržby za tovar	69	198 269,11	167 947,13	366 216,24	338 610,25
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**	1 236,81		1 236,81	14 189,74
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71				
612	Zmena stavu polotovarov	72				
613	Zmena stavu výrobkov	73	2 237,29		2 237,29	14 189,74
614	Zmena stavu zvierat	74	-1 000,48		-1 000,48	
62	**Aktivácia (r. 076 až r. 079)**	**75**	221 266,19	15 669,23	236 935,42	101 252,67
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	178 682,51	15 669,23	194 351,74	46 771,85
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	40 548,92		40 548,92	45 818,33
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	78	2 034,76		2 034,76	
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	79				8 662,49
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)**	**80**	80 378 148,38		80 378 148,38	77 594 926,01
631	Daňové a colné výnosy štátu	81				
632	Daňové výnosy samosprávy	82	80 296 931,01		80 296 931,01	77 542 275,02
633	Výnosy z poplatkov	83	81 217,37		81 217,37	52 650,99
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	1 852 659,24	36 330,33	1 888 989,57	2 248 857,11
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	291 948,52		291 948,52	455 190,10
642	Tržby z predaja materiálu	86	7 727,87		7 727,87	818,35
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	5 467,38		5 467,38	909,33
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	12 452,56		12 452,56	144 023,50
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89				3 480,85
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	1 535 062,91	36 330,33	1 571 393,24	1 644 434,98
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	3 323 062,15	6 736,05	3 329 798,20	3 163 460,98
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	3 323 062,15	6 736,05	3 329 798,20	3 159 576,98
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	1 604 378,03	6 670,60	1 611 048,63	1 646 348,63
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	1 365 207,48		1 365 207,48	1 126 680,00
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	134,87	60,32	195,19	267,42
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	353 341,77	5,13	353 346,90	386 280,93

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	**97**				3 884,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99				3 884,00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100				
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	135 158,75	3 656,09	138 814,84	195 375,67
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102				
662	Úroky	103	84 719,64	711,06	85 430,70	159 824,07
663	Kurzové zisky	104				0,09
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107				
667	Výnosy z derivátových operácií	108				
668	Ostatné finančné výnosy	109	50 439,11	2 945,03	53 384,14	35 551,51
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110				
67	**Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)**	**111**	26 488,71		26 488,71	22 880,85
672	Náhrady škôd	112	20,00		20,00	342,53
674	Zúčtovanie rezerv	113				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	26 468,71		26 468,71	22 538,32
679	Zúčtovanie opravných položiek	115				
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125)**	**116**				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	117				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	118				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	119				
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	120				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	121				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	122				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	123				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
69	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 127 až r. 135)**	**126**	72 937 230,96		72 937 230,96	71 105 483,61
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	127				
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	128				
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	129	65 920 867,79		65 920 867,79	63 929 726,48
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	3 631 401,92		3 631 401,92	3 664 596,94
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	198 649,52		198 649,52	337 318,93
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	194 361,42		194 361,42	149 516,12
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	1 068 512,11		1 068 512,11	1 157 882,58
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	1 923 438,20		1 923 438,20	1 866 442,56
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135				
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126)	**136**	169 739 873,90	1 684 589,41	171 424 463,31	167 169 577,04
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	3 873 998,16	40 410,92	3 914 409,08	-2 585 945,14
591	Splatná daň z príjmov	138	31 662,73	14 868,69	46 531,42	42 414,12
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139				74,62
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	3 842 335,43	25 542,23	3 867 877,66	-2 628 433,88
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	**141**				
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)	**995**	520 290 680,17	5 141 326,12	525 432 006,29	499 500 301,82