

## HODNOTENIE HOSPODÁRENIA Z HĽADISKA NÁKLADOV, VÝNOSOV A HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

### Výnosy

Organizácia dosiahla v sledovanom období k 31.12. 2010 celkové výnosy vo výške 9 049 444 €, čo je 100,05 % plnenie k upravenému plánu výnosov:

- výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu, projektu NISPEZ, NITT SK a projektu DC VaV v zmysle novej metodiky účtovania predstavujú sumu 6 665 977 €,
- výnosy z použitia kapitálových transferov v sume 1 950 901 €,
- výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS v sume 157 559 €,
- výnosy zo zúčtovania zákonných rezerv v sume 34 223 €,
- finančné výnosy vo výške 172 € – nespotrebované poisťné za predaný dopravný prostriedok a kurzové zisky,
- ostatné výnosy v sume 94 679 € – predaj dopravného prostriedku, nehnuteľnosti v Jarnej 18 Cífer, náhrady škody zamestnancov CVTI SR, poisťná udalosť,
- vlastné výnosy predstavujú sumu 145 933 € – vlastné výnosy sú z činnosti Obchodnej kancelárie Úradu pre publikácie EÚ, z edičnej činnosti, reprografických prác, výpožičiek, prenájmu nebytových priestorov a z refundácie nákladov za energie.

### Náklady

Skutočné náklady k 31. 12. 2010 predstavujú sumu 9 091 911 €, čo je 99,24 % čerpanie k schválenému a upravenému rozpočtu nákladov vo výške 9 161 498 €.

Čerpanie na všetkých položkách je ovplyvnené realizáciou aktivít pre národné projekty NISPEZ, NITT SK a DC VaV.

Plnenie v jednotlivých účtovných skupinách – (čerpanie na všetkých zdrojoch, programoch):

#### Účtovná skupina 50 – Spotrebované nákupy

Organizácia rozpočtovala na rok 2010 spotrebované nákupy vo výške 417 500 €, v priebehu sledovaného obdobia boli upravené na 422 000 €.

Čerpanie k 31. 12. 2010 predstavuje 415 541 €, čo je 99 21% vzhľadom na schválené a upravené náklady z toho:

- na spotrebný materiál (501) 220 253 €, čo je 99,21 % k upraveným nákladom – v tejto položke boli hradené platby za materiál potrebný na zabezpečenie činnosti organizácie a doplňovanie knižničného fondu,
- na energie (502) 195 288 €, čo je 97 64 % vzhľadom na upravené náklady – v tejto položke boli uhrádzané zmluvné platby za energetické médiá (elektrická energia, plyn, voda) podľa reálnej spotreby a fakturácie od dodávateľov.

#### Účtovná skupina 51 – Služby

Organizácia rozpočtovala na rok 2010 služby v čiastke 3 046 500 EUR v priebehu sledovaného obdobia boli upravené na 3 979 890 €.

Čerpanie k 31. 12. 2010 predstavuje 3 968 527 €, čo je 99,71 % k upraveným nákladom z toho:

- náklady na opravu a udržiavanie (511) predstavujú sumu 61 023 €, čo je 96,86 % k upraveným nákladom,
- na tuzemské a zahraničné cestovné (512) predstavujú sumu 23 072 €, čo je 92,29 % k upraveným nákladom,
- na reprezentáciu (513) predstavujú výšku 794 € čo je 99,25 % k upraveným nákladom

- na ostatné služby (518) - propagácia a reklama, nájomné, telekomunikácie, školenia, semináre, tlačiarenské služby, prístupy k elektronickým informačným zdrojom, odvoz odpadu predstavujú sumu 3 883 638 €, čo je 99,81 % k schváleným nákladom.

#### *Účtovná skupina 52 – Osobné náklady*

Organizácia rozpočtovala na rok 2010 osobné náklady v celkovej v sume 1 410 000 €, v priebehu sledovaného obdobia boli upravené na 1 551 500 €.

Čerpanie predstavuje sumu 1 545 522 €, čo je 99,61 % k upraveným nákladom.

V sledovanom období náklady na mzdy ( 521) bez OON predstavujú sumu 1 049 879 €, čo je 99,79 %, čerpanie nákladov na dohody (OON) predstavujú výšku 37 832 €, čo je 94,58 % k upraveným nákladom. Náklady na zákonné poistné (524) predstavujú výšku 360 921 €, čo je 99,84% k upraveným nákladom, z toho na zdravotné poistenie 101 109 €, sociálne poistenie 259 812 €. Zákonné sociálne náklady (527) predstavujú výšku 96 890 €, čo je 99,93 % k upraveným nákladom. V tejto položke sú zahrnuté aj náklady na stravné, odchodné a odstúpné, tvorba SF a náhrada mzdy za práceneschopnosť.

#### *Účtovná skupina 53 – Dane a poplatky*

Organizácia rozpočtovala na rok 2010 finančné prostriedky v celkovej čiastke 297 000 €, v priebehu sledovaného obdobia boli náklady upravené na 572 000 €, čerpanie v tejto položke predstavuje 569 983 €, čo je 99 65 % plnenie k upraveným nákladom. Náklady v tejto položke predstavujú daň z nehnuteľnosti, DPH (najmä § 69 ods. 3 – dodanie služby – elektronických informačných databáz – ak je miesto dodania v tuzemsku, súdne poplatky, clo, členské poplatky za účasť v knižničných združeniach, diaľničné známky, kolký a kupóny.

#### *Účtovná skupina 54 – Ostatné náklady*

Organizácia rozpočtovala na rok 2010 v tejto položke finančné prostriedky vo výške 500 €, tieto boli upravené na 48 308 €, čerpanie predstavuje 47 454 €, čo je 98,23 % plnenie k upraveným nákladom. Náklady vzniknuté uplatnením koeficientu DPH v zmysle § 50 zákona č. 222/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov, náklady na odstránenie havárie zatečenia skladu kníh, garáže, skladu MTZ a výťahových šacht, spôsobené roztrhnutým potrubím Bratislavskej vodárenskej spoločnosti (BVS). Tieto náklady budú refundované z poistenia BVS.

#### *Účtovná skupina 55 – Odpisy a zákonné rezervy*

Plán nákladov predstavujú odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku vo výške 1 900 000 € a tvorba zákonných rezerv (nevyčerpané dovolenky za rok 2010) vo výške 60 000 €. V priebehu sledovaného obdobia boli upravené na 2 533 000 €. Čerpanie predstavuje 2 490 832 €, čo je 98,34 % plnenie k upraveným nákladom.

#### *Účtovná skupina 56 – Finančné náklady*

Náklady v tejto položke boli rozpočtované na rok 2010 vo výške 4 000 € a v priebehu sledovaného obdobia upravené na 54 800 €. Čerpanie predstavuje 54 052 €, čo je 98,64 % plnenie k upraveným nákladom. Náklady v tejto položke predstavujú poistenie automobilov, majetku, poistenie ZPC, bankové poplatky, kurzové straty.