

## Komentár k čerpaniu rozpočtu SLASPO k 30. 06. 2012

### 1. K 30. 6. 2012 bola prekročená jedna položka:

**v riadku 21 – Ostatné služby nemateriálnej povahy + školenia vlastní zamestnanci - položka bola prekročená už k 30. 6. 2012 o 6 %** - reálna spotreba v tejto položke k 31. 12. 2011 bola vo výške 11 167,06 € a bola čerpaná na 93,06 %, avšak v rámci znižovania výšky jednotlivých položiek pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2012 plánovaná suma vo výške 8 000 € nepostačuje, pretože finančné prostriedky boli použité:

- na mimoriadnu analýzu webovej stránky SLASPO vo výške 1 680 €,
- na vytlačenie časopisu Poistné rozhľady vo výške 3 450 €,
- zvyšná suma 3 314,02 € bola použitá na služby súvisiace s riadnou prevádzkou SLASPO, ako je: parkovné, upratovacie služby, aktualizácie programov, servisné služby, webhosting na rok 2012, prístup do EPI, montáž a demontáž tlmočnickeho zariadenia, likvidáciu starého nábytku, daňovo poradenské služby, dopravné.
- na školenia vlastných zamestnancov bola použitá suma vo výške 36 €.

**Celkovo však služby nemateriálnej povahy boli k 30. 6. 2012 čerpané na 49,82 % (tabuľka č. 1, riadok 22).**

### 2. Nad 50 % boli prekročené položky:

**v riadku 7 – Ostatné náklady materiálnej povahy + obstaranie hmotného a nehmotného majetku - čerpanie k 30. 6. 2012 na 96,33 %** - čo je odôvodnené mimoriadnym nákupom tlmočnickej techniky vo výške 7 071 €, ktorá sa používa najmä pri rokovaní Prezídia SLASPO a nákupom farebnej laserovej tlačiarne vo výške 740 € (na pôvodnej tlačiarňi sa pokazila tlačiarenská jednotka a jej odhadovaná oprava vo výške 400 € by bola nerentabilná).

**v riadku 8 – Ostatné sociálne náklady – príspevok organizácie na stravu – čerpanie k 30. 6. 2012 na 78,96 %** - kvôli dovolenkovému obdobiu boli zakúpené stravné lístky vopred na ďalšie tri mesiace.

**Tieto položky patria do materiálových výdavkov spolu – tabuľka č. 1, riadok 9 – a tie boli k 30. 6. 2012 spolu čerpané na 35,72 %.**

**v riadku 15 – Mzdové náklady – čerpanie k 30. 6. 2012 na 53,25 %**

### 3. ZÁVER:

#### 3.1. Čerpanie rozpočtu SLASPO

Zo schváleného rozpočtu SLASPO vo výške 550 000 € bolo k 30. 06. 2012 čerpané 266 874,15 €, čo je čerpanie na 48,52 % (tabuľka č. 1, riadok 30, stĺpec g).

#### 3.2. Osobitné finančné vzdelávanie

Podľa uznesenia decembrového rokovania Zhromaždenia z roku 2010 sa príjmy a výdavky na osobitné finančné vzdelávanie vedú osobitne od rozpočtu SLASPO.

Podľa uznesenia z rokovania Zhromaždenia SLASPO zo 16. 5. 2012 zisk z roku 2011 sa schválil na rozdelenie v roku 2012, čím spolu s príjmami zo skúšok a za e-learning tvorí prostriedky určené na spotrebu. Výdavky k 30. 6. 2012 boli čerpané vo výške 22 597,60. Zostatok vo výške 3 512,72 € je určený na spotrebu do konca roku 2012 (riadok 14, tabuľka č. 2).

Tento zostatok je zatiaľ len orientačný, pretože schválené prostriedky ponechané v rezervnom fonde vo výške 21 205 € (10 000 na prípadné pokuty Daňovému úradu v súvislosti s DPH a registráciou auta a 11 205 € na budúce odpisy softwaru) boli síce nepoužité, ale daňové odpisy za software vo výške 622,50 € k 30. 6. 2012 sú zatiaľ uvedené v tabuľke č. 2, riadok 12 a účtovne budú vyrovnané v rezervnom fonde ku koncu rok 2012.

Tak isto, pohonné hmoty v tabuľke č. 2, riadok 6 a pohonné hmoty v tabuľke č. 1, riadok 5 budú celkovo vyrovnané až ku koncu roka 2012. Zatiaľ, podľa skutočne odjazdených kilometrov k 30. 6. 2012 sme náklady na pohonné hmoty rozdelili vo výške 35 % na vzdelávanie a 65 % na SLASPO. Podľa určeného percenta, aktuálneho na konci roka, budú aj ostatné náklady súvisiace s autom KIA CEED vyrovnané a rozdelené až ku koncu roka. Zatiaľ, náklady na údržbu auta v tabuľke č. 1, riadok 10 vo výške 818 € sú vyčíslené spolu za obidve autá SLASPO.

### **3.3. Ďalšie príjmy SLASPO**

K 30. 6. 2012 mala SLASPO príjmy – tabuľka č. 3 – z organizovania seminárov - k 30. 6. 2012 máme stratu vo výške 1 619,19 €, najväčšia strata bola pri seminári č. 2 – porada právnikov, ktorí sa konala v Častej-Papierničke, pretože účastnícky poplatok bol počítaný na väčší počet osôb ako sa skutočne zúčastnilo. Získali sme 2 000 € od TREXIMY na základe osobitnej dohody o spolupráci a z prijatých úrokov sme získali sumu 111,47 €, čím sme dosiahli celkové príjmy vo výške 492,28 € (tabuľka č. 3, riadok 6), ktoré sú nezdaniteľné.

#### **Návrh na uznesenie:**

**Prezídium SLASPO**

**s c h v a ľ u j e**

**predložený materiál s pripomienkami/bez pripomienok**

**a odporúča ho predložiť v aktualizovanej forme na najbližšie rokovanie Zhromaždenia SLASPO.**

*Informáciu spracovala: Veronika Rečková, júl 2012*