

Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava-Vajnory
dňa 20. septembra 2018

K bodu: **5**

Informácia o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej k 30.06.2018

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Uznesenie MR
3. Dôvodová správa
4. Tabuľková časť
5. Výpis z Komisie finančnej...

Predkladateľ:

RNDr. Tibor Kráľ
riaditeľ školy

Spracovateľ:

Ing. Lenka Žišková
hospodárka školy

Bratislava, september 2018

1. NÁVRH UZNESENIA

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Vajnory po prerokovaní

b e r i e n a v e d o m i e

informáciu o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej k 30.06.2018

2. UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

o d p o r ú č a

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať informáciu o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej k 30.06.2018

3. DÔVODOVÁ SPRÁVA

ÚVOD

Základná škola Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, mala k 30. júnu 2018 v 15 triedach 363 žiakov 1. stupňa a 2. stupňa ZŠ a školský klub detí navštevovalo 176 detí. Údaje o zamestnancoch:

Základná škola	Učitelia	Nepedagog. zamestnanci	Zamestnanci na dohodu	Materská dovolenka	Rodičovská dovolenka	Spolu
PK	22	7	7*	1	3	40
Školský klub detí	Vedúca ŠKD		Vychovávateľky			Spolu
OK	1		6			7
Školská jedáleň	Vedúca ŠJ	Hlavná kuchárka	Kuchárka	Pomocné sily	Rodičovská dovolenka	Spolu
OK	1	1	1	4	1	8
Škola spolu PK	40 zamestnancov, z toho 7 OON					
Škola spolu OK	15 zamestnancov, z toho 0 OON					
Škola spolu PK+OK	55 zamestnancov, z toho 7 OON					

* 2 zamestnanci sú na dohodu pre krúžkovú činnosť (vzdelávacie poukazy)

Príjmy školy k 30.06.2018 tvorili transfery na prenesené kompetencie poukázané zriaďovateľom (financované zo štátneho rozpočtu) a transfery na originálne kompetencie (financované z rozpočtu zriaďovateľa a z príjmov od rodičov, fyzických – FO a právnických osôb - PO). Finančné prostriedky z rozpočtu zriaďovateľa sú škole pridelované mesačne v hodnote 1/12 celkovej schválenej sumy rozpočtu na rok 2018. Medzi ostatné príjmy schváleného rozpočtu nadobúdané od rodičov, FO a PO sa zaraďuje školné ŠKD, réžia za stravovanie, nájomné, dary a iné. Tieto príjmy škola získava postupne v závislosti od frekvencie platieb.

Podrobné čerpanie rozpočtu príjmov aj výdavkov na PK i OK na základe štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti materiálu, ktorá tvorí prílohu tejto správy.

1. Prenesené kompetencie k 30.06.2018

Na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 313/2017 z dňa 13.12.2017 bol schválený rozpočet na úseku školstva na prenesených kompetenciách vo výške **597.600 €** (s kódom zdroja 111 – zo štátneho rozpočtu). Túto sumu škola predložila ako **predpokladanú potrebu** finančných prostriedkov na rozpočtový rok 2018, pričom bol zohľadnený normatív na žiaka, valorizácia platov pedagogických zamestnancov, rast cien energií a potreby školy na zakúpenie potrebného materiálu, didaktickej techniky a učebných pomôcok.

Na základe listu od Okresného úradu Bratislava doručeného Mestskej časti Bratislava - Vajnory bol upravený rozpis normatívnych a účelových (nenormatívnych) finančných prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva na rok 2018 k dňu úpravy 01.02.2018 na základe rozpočtového opatrenia MČ Bratislava – Vajnory. Upravená výška schváleného bežného transferu zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva na rok 2018 predstavovala sumu **605.261 €**. Suma bola upravená viackrát v priebehu februára a marca 2018.

V 2. kvartáli 2018 boli uskutočnené 2 úpravy rozpočtu. Prvá zmena rozpočtu 2018 bola vykonaná prostredníctvom listu č. OU-BA-OS2-2018/020137/0081408/2018 z Okresného úradu Bratislava z dňa 19.04.2018, ktorým sa znížila hodnota nenormatívneho príspevku určeného na lyžiarsky kurz o hodnotu 1.200,00 €. Druhá zmena rozpočtu 2018 bola vykonaná na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 362/2018 z dňa 21.06.2018 a týkala sa zvýšenia príjmovej časti rozpočtu o 60,00 € (účelový grant s kódom financovania 72c). Celková výška rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva na rok 2018 predstavovala k 30.06.2018 sumu **604.710,72 €**, z toho:

Normatívny príspevok	584.031,00 €
Vzdelávacie poukazy	9.664,00 €
Dopravné:	905,72 €
- KZ 111	875,00 €
- KZ 131 H	30,72 €
Príspevok na lyžiarsky kurz	4.050,00 €
Príspevok na školu v prírode	6.000,00 €
Grant na údržbu areálu (KZ 72c)	60,00 €
Rozpočet spolu:	604.710,72 €

Transfery na prenesené kompetencie na školstvo zo štátneho rozpočtu k 30. júnu 2018 predstavovali prostriedky na **normatívny príspevok 292.014 €** a na **nenormatívny príspevok 14.753,72 €** (príspevok na lyžiarsky kurz, príspevok na školu v prírode, dopravné a vzdelávacie poukazy). Ďalší **príjem** v priebehu 1. polroka 2018, ktorý škola obdržala, predstavoval *účelový grant* na údržbu areálu v sume **60,00 €** (KZ 72c).

Čerpanie rozpočtu na prenesených kompetenciách k 30.06.2018 predstavovalo sumu v celkovej výške **233.199,49 €**, t.j. 38,56%-né plnenie schváleného rozpočtu.

Podrobnejšie rozdelenie čerpaných finančných prostriedkov na základe štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

2. PK - čerpanie na jednotlivých položkách k 30.06.2018

610 MZDY a 620 ODVODY

Zo štatistického hľadiska pri započítaní júnových miezd a odvodov do čerpania rozpočtu v rámci 1. polroka 2018 by škola vykazovala 48,85%-né plnenie rozpočtu, čo znamená neprekročenie polročného rozpočtu.

631 CESTOVNÉ NÁHRADY

Polročné čerpanie rozpočtu bolo presiahnuté na položke *631001 – Tuzemské cestovné náhrady*, a to z dôvodu zahrnutia výdavkov zamestnankyne z 2. stupňa súvisiacich s lyžiarskym kurzom a z dôvodu absolvovania mimo bratislavských školení zamestnancov školy, ktorí mali zvýšené cestovné výdavky. Plnenie rozpočtu tejto položky závisí od počtu zamestnancov a množstva realizovaných školských akcií, školení atď., pri ktorých sa preplácajú cestovné výdavky v ten-ktorý mesiac.

632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* sa ukázalo prekročenie plnenia rozpočtu o 31,02 %, čo spôsobil 1,5-násobne vyšší nedoplatok za plyn vyúčtovaný za rok 2017 oproti roku 2016 a tiež zvýšené mesačné zálohové platby za plyn v 1. polroku 2018 a mesačné platby za elektrinu účtované podľa skutočnej spotreby, ktoré predstavovali dvojnásobok a niekedy až trojnásobok hodnoty platieb z 1. polroka 2017. Zvýšenie bolo spôsobené využívaním našich zdrojov energií stavebnou firmou, ktorá mala na starosti realizáciu novej prístavby v období od polovice októbra 2017 do konca februára 2018. Určité zníženie výdavkov na energie sa ukázalo v 2. kvartáli 2018, v ktorom boli čerpané energie za mesiace január a február 2018 refundované stavebnej firme.

Keďže spotreba plynu a elektriny sa percentuálne delí medzi všetky strediská, t.j. ZŠ, ŠKD a ŠJ, zvýšenie spotreby energií sa dotklo aj ich čerpania rozpočtu na rok 2018.

Pod položkou 632003 – *Poštové služby* mala škola zvýšené čerpanie rozpočtu k 30.06.2018, čo bolo spôsobené zvýšeným počtom zasielanej korešpondencie.

633 MATERIÁL

K 30.06.2018 škola zakúpila hygienické potreby, kancelárske potreby, učebné pomôcky, čistiace prostriedky, tonery, školské tlačivá, výpočtové príslušenstvo, spotrebný materiál pre školníka, pohonné látky, záhradné a údržbárske náradie a nástroje.

Rozpočtová položka 633004 – *Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia* vykazuje skoro 84%-né plnenie rozpočtu, a to z dôvodu vynaloženia väčšiny peňažných prostriedkov v 1. polroku 2018 určených na pokrytie nákladov na celý rok 2018.

634 DOPRAVNÉ

V rámci rozpočtovej položky 634004 – *Prepravné a nájom dopravných prostriedkov* sa uhradili náklady na dopravu žiakov na lyžiarsky kurz, ktorí mali nárok na štátny príspevok (tzn. minulý kalendárny rok nevyužili štátny príspevok).

Pod rozpočtovou položkou 634005 – *Karty, známky, poplatky* sa zahŕňajú poplatky súvisiace so služobnými cestami, ako napr. poplatky za parkovanie.

635 RUTINNÁ A ŠTANDARDNÁ ÚDRŽBA

V rámci danej kategórie škola opravila preseknutý alarmový kábel, dala vyčistiť kanalizáciu, zakúpila kompletnú školskú agendu na 3 roky a uhradila poplatky za služby rozpočtového programu CORA GEO.

637 SLUŽBY

Škola za 1. polrok 2018 realizovala zákonnú revíziu komína, uhradila poplatky za ochranu objektu, uhradila 55%-ný príspevok zamestnávateľa za stravujúcich sa zamestnancov za obdobie apríl až jún 2018, zabezpečila školenia pre svojich zamestnancov a zaviedla alarmový systém do novo pristavenej časti školy.

Na rozpočtovej položke 637001 – *Školenie, semináre* tabuľka vykazuje čerpanie na 92,86 %, čo spôsobil väčší počet školení s početnejšou účasťou zamestnancov v 1. polroku 2018.

Rozpočtová položka 637007/16/1 – *Cestovné náhrady* bola v plnej miere vyčerpaná z dôvodu jednorazového výdavku na úhradu nákladov na ubytovanie, stravu a skipasy žiakov

účastných na lyžiarskom kurze, ktorí mali nárok na štátny príspevok. Zvyšná nečerpaná čiastka štátneho príspevku v sume 1.200 € na lyžiarsky kurz bola vrátená späť do štátneho rozpočtu.

Rozpočtová položka 637007/16/2 – *Cestovné náhrady* bola čerpaná na výdavky súvisiace so školou v prírode. Zvyšná nečerpaná čiastka štátneho príspevku v sume 2.000 € sa vrátila späť do štátneho rozpočtu. Úprava rozpočtu 2018 pri spomínanej položke bude vykonaná v 3. kvartáli 2018.

V rámci kategórie Služby sa evidujú aj pravidelné mesačné výdavky pod rozpočtovou položkou 637012 - *Poplatky a odvody*, kde sú zahrnuté všetky bankové poplatky za vedenie účtu a realizovanie bankových transakcií.

Na rozpočtovej položke 637035 – *Dane a komunálny odpad* má škola vyčerpanú schválenú čiastku, a to z dôvodu jednorazovej úhrady poplatku na rok 2018.

640 TRANSFERY

Do kategórie **Transfery** zaradujeme rozpočtovú položku 642014 – *Transfery jednotlivcom* (dopravné žiakov), kde sa vo väčšej miere vyčerpala schválená čiastka pridelennej sumy. Suma dopravného sa stanovuje podľa predpokladanej potreby prostriedkov určených na preplácanie dopravných nákladov mimovajnorských dochádzajúcich žiakov 2. stupňa do školy, ktorá sa nahlasuje každý štvrťrok a podľa nej sa v priebehu roka upravuje schválená hodnota rozpočtovej položky v rozpočte.

V rámci rekapitulácie môžeme zhodnotiť, že nedošlo k prekročeniu schváleného rozpočtu na prenesených kompetenciách, a to ani v prípade započítania júnových miezd a odvodov, ktoré by pri súhrnnom percentuálnom plnení znamenalo čerpanie rozpočtu na 47,82 % (pri výpočte sa nepočítalo so sumou určenou na nenormatívne výdavky).

3. Originálne kompetencie k 30.06.2018

Na úseku originálnych kompetencií škola hospodárila k 30.06.2018 s finančnými prostriedkami vo výške 1/2 schváleného rozpočtu na rok 2018, tzn. rovnako ako v prípade prenesených kompetencií a zároveň aj s prostriedkami od subjektov mimo verejnej správy. Od 01.01.2018 je rozpočet na OK tvorený okrem príjmu od zriaďovateľa aj zo samostatných kategórií príjmu, a to príjmu vyzbieraného od rodičov a iných fyzických a právnických osôb. Každý príjem, ktorý škola získa je označený kódom zdroja v závislosti od toho, od koho pochádza.

Dňa 13.12.2017 na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 313/2017 bol schválený rozpočet pre strediská ŠKD a ŠJ na rok 2018, ktorý je súčasťou rozpočtu pre Mestskú časť Bratislava - Vajnory pre oblasť **originálnych kompetencií vo výške 351.780 €** (z toho 151.050 € financovaných zriaďovateľom – kód zdroja 41, 70.730 € s kódom zdroja 72g a 72f – t.j. od zákonného zástupcu na školné a režijné náklady a nájomcov za triedy, telocvičňu a multifunkčné ihrisko a 130.000 € s kódom zdroja 72f na nákup potravín od zákonných zástupcov detí). Následne bol rozpočet upravovaný v priebehu 1. polroku 2018 niekoľkokrát (napr. o *účelový transfer* určený na služby a prenájom kontajnerovej jedálne, *účelový grant* na vyvolávací systém pre ŠKD).

V 2. kvartáli 2018 bola vykonaná úprava rozpočtu na stredisku ŠKD a ŠJ na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 362/2018 z dňa 21.06.2018, ktorým **sa zvýšila suma rozpočtu na hodnotu 375.300 €, z toho:**

1. BEŽNÉ VÝDAVKY

ŠKD: 109.515 €, z toho 350 € grant s kódom financovania 72c,

ŠJ: 261.785 €, z toho 130.000 € je príjem stravného s kódom financovania 72f,

2. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

ŠJ: 4.000 € - stavebné rekonštrukčné práce v kuchyni s kódom financovania 46 (z rezervného fondu zriaďovateľa).

Transfery zriaďovateľa na originálne kompetencie k 30. júnu 2018 predstavovali sumu 84.881,34 €, ďalej bežné príjmy od subjektov mimo verejnej správy predstavovali sumu 42.621,07 € (napr. školné, réžia, nájom, účelové granty) a úhrady od rodičov za potraviny predstavovali sumu 53.814,43 €, t.j. **celkom bežné príjmy boli 96.435,50 €**.

Skutočné čerpanie na jednotlivých položkách rozpočtovej klasifikácie a rozdelenie výdavkov podľa novej štatistickej klasifikácie SK COFOG je zaznamenané v tabuľkovej časti tejto správy.

Pod kategóriu príjmy od subjektov mimo verejnej správy sa zahŕňa stravné do ŠJ na nákup potravín, réžia vyberaná od stravníkov, refundované prevádzkové náklady od zmluvného stravníka – ZŠ s MŠ sv. J.P.II., ďalej školné ŠKD, granty od právnických osôb a nájomné od nájomcov nebytových priestorov školy a multifunkčného ihriska.

4. OK - čerpanie na jednotlivých položkách k 30.06.2018

Čerpanie pridelených finančných prostriedkov na jednotlivých strediskách a podľa druhu rozpočtových položiek bolo nasledovné:

Bežné výdavky:

610 MZDY a 620 ODVODY

V prípade započítania mzdových a odvodových výdavkov za mesiac jún 2018 by sa ukázalo čerpanie rozpočtu na 47,67 % za originálne kompetencie ako celok. Pri rozdelení si jednotlivých stredísk by percentuálne čerpanie neprekročilo 50%-né plnenie schváleného rozpočtu na mzdových a odvodových položkách. Pri stredisku ŠJ by bolo plnenie rozpočtu na úrovni 47,55 % a pri stredisku ŠKD by sa rozpočet čerpal na 47,78 %.

632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* bolo čerpanie rozpočtu na stredisku ŠJ na úrovni 65,01 %. Hlavným dôvodom zvýšenia percentuálneho plnenia tejto rozpočtovej položky bola dočasná úprava schválenej hodnoty zo sumy 10.000 € na 8.000 € k 30.06.2018. Rozdiel sa presunul na položku 635004 - *Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení*, pričom bližšie vysvetlenie je uvedené nižšie pri tejto rozpočtovej položke. V prípade neupravenia schválenej sumy rozpočtovej položky 632001 – *Energie* by bol rozpočet čerpaný na 58,62 %.

Hodnota čerpaných peňažných prostriedkov na stredisku ŠJ k 30.06.2018 v sebe zahŕňa vyúčtovanie nedoplatku za plyn za koniec roka 2017 (išlo o skoro 2,5-násobne vyšší nedoplatok oproti vyúčtovaniu za rok 2016), následne zvýšené mesačné zálohové platby za plyn a fakturované platby za elektrinu podľa skutočnej spotreby (hodnota sa dá len odhadovať). K trvalému zvýšeniu

spotreby energií viedlo rozšírenie počtu veľkokapacitných kuchynských zariadení, ktoré boli zakúpené v 2. polroku 2017.

Zároveň čiastočným dôvodom zvýšenia nákladov na energie bola aj realizácia stavebných prác na vybudovanie novej prístavby školy, pri ktorej bola stavebná firma napojená na odberné miesta školy, a tým spôsobila aj vyšší odber energií. Tie boli v 2. štvrtroku 2018 z väčšej časti refundované stavebnej firme.

633 MATERIÁL

Počas 1. polroka 2018 sa pre jednotlivé strediská v rámci originálnych kompetencií zakúpili čistiace prostriedky pre ŠJ (tvoria najväčšiu časť výdavkov pod rozpočtovou položkou 633006 – *Všeobecný materiál*) a predplatné časopisu pre ŠKD.

633010 – *Pracovné odevy, obuv* je rozpočtová položka, pod ktorou sa evidujú výdavky na obstaranie ochranných osobných pracovných pomôcok (OOPP) pre zamestnancov ŠJ. Tieto výdavky sa realizujú raz za rok. Nevyčerpané prostriedky v priebehu 1. polroka 2018 sa použijú na zakúpenie OOPP nových zamestnancov ŠJ, ktorých nástup je plánovaný od 01.09.2018.

635 RUTINNÁ A ŠTANDARDNÁ ÚDRŽBA

V rámci tejto kategórie sa realizovala oprava vypúšťacieho ventilu na plynovom kotli, oprava chladničky a výmena motorového ventilátora vo VZT na budove ŠJ.

Na rozpočtovej položke 635004 - *Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení s kódom zdroja 72f* na stredisku ŠJ je stanovená hodnota vo výške 2.700,00 €. Časť uvedenej sumy bude refundovaná v 2. polroku 2018, a to vo výške 1.924,80 €. Jedná sa o preplatenie opravy poškodeného motorového ventilátora vo vzduchotechnike na budove ŠJ, ktorého škodu spôsobila stavebná firma. Do obdobia, kedy sa refundácia uskutoční, škola v rámci strediska ŠJ dočasne presunula sumu **2.000,00 €** z rozpočtovej položky 632001 – *Energie s kódom zdroja 72f* na vyššie uvedenú rozpočtovú položku. Po preplatení faktúry sa suma na energie upraví na sumu 10.000,00 €.

636 NÁJOMNÉ ZA NÁJOM

Pod rozpočtovou položkou 636001 – *Prenájom kontajnerovej jedálne* školská jedáleň platila mesačné poplatky za prenájom 9 kontajnerov, ktoré slúžili ako dočasná kontajnerová jedáleň miesto pôvodnej jedálne, tá bola rekonštruovaná stavebnou firmou od 01.04.2018 do konca školského roka (pričom stavebná činnosť na jedálenských priestoroch pokračuje aj po 30.06.2018). Dočasná kontajnerová jedáleň bola využívaná do 29.06.2018.

637 SLUŽBY

Čerpanie v tejto kategórii tvorili čistiarenské služby a 55%-ný príspevok zamestnávateľa za stravujúcich sa zamestnancov za obdobie 4-6/2018. Spomínané výdavky sú zahrnuté v rámci rozpočtových položiek 637004 – *Všeobecné služby* a 637014 – *Stravovanie*.

V rámci rozpočtovej položky 637004 – *Všeobecné služby s kódom zdroja 41* sa čerpali prostriedky na dovoz a montáž kontajnerovej jedálne, ktorú škola využívala ako provizórne riešenie počas stavebných prác v jedálenskej časti budovy ŠJ do konca júna 2018.

Pod rozpočtovou položkou 637012 – *Poplatky a odvody* sú zahrnuté bankové poplatky uhrádzané za vedenie potravinového účtu a transakcie realizované z tohto účtu. Bankové poplatky sa od 01.02.2018 výrazne zvýšili z dôvodu spoplatnenia každej prijatej platby na účet a to viedlo k

skoro 75%-nému čerpaniu tejto položky k 30.06.2018. Výška poplatkov sa upravila na paušálnu sumu, ktorá povedie k menšiemu mesačnému čerpaniu spomínanej rozpočtovej položky.

Rozpočtová položka 637035 – *Dane a komunálny odpad* zahŕňa pod sebou jednorazovú úhradu ročného poplatku za komunálny odpad vypočítanú na rok 2018. Z tohto dôvodu je uvedená rozpočtová položka na 100 % vyčerpaná.

Na základe rekapitulácie jednotlivých stredísk v rámci OK ako celku, resp. každého strediska zvlášť podľa údajov vyplývajúcich z tabuľky čerpania rozpočtu k 30.06.2018 môžeme skonštatovať, že nedošlo k presiahnutiu hodnoty schváleného rozpočtu na rok 2018 (tzn. nebolo prekročené 50%-né plnenie rozpočtu).

Ani započítanie júnových mzdových a odvodových výdavkov do celkového čerpania rozpočtu na OK k 30.06.2018 by neukázalo prekročenie plnenia rozpočtu, čerpanie by bolo na úrovni 49,23 % (pri výpočte sa nezahrnuli výdavky na nákup potravín), pričom stredisko ŠJ by čerpalo rozpočet na 50,48 % a stredisko ŠKD by čerpalo rozpočet na 47,74 %.

Kapitálové výdavky:

V priebehu 1. polroku 2018 stredisko ŠJ zatiaľ nepoužilo účelovo pridelené kapitálové prostriedky. Tie sa plánujú čerpať počas letných prázdnin v mesiaci august, a to na rozšírenie kuchyne – vybudovanie prijímacieho okna na špinavý riad, ktoré spočíva v presunutí kancelárie vedúcej ŠJ do inej miestnosti využívanej doteraz ako sklad (potrebne zaviesť elektrinu, internet, telefón a zabudovať aj nové okná) a zároveň na prebudovanie miestnosti využívanej na uskladnenie čistiacich prostriedkov na šatňu pre zamestnancov ŠJ. Pôvodná šatňa sa bude využívať na uskladnenie potravín.

5. Účtovné zostatky na účtoch školy k 30.06.2018

Výdavkový účet ...2653	100.361,73 €
Príjmový účet ZŠ + ŠKD ...7459	0,00 €
Depozitný účet ...9859	0,00 €
Účet SF ...4454	5.063,05 €
Účet ŠJ ...3353	6.034,36 €

ZÁVER

Konštatujeme, že schválený rozpočet na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva z dňa 13.12.2017 a upravený prostredníctvom rozpočtových opatrení v priebehu 1. polroku 2018 na úseku originálnych kompetencií a na úseku prenesených kompetencií pre ZŠ Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, bol dostatočný k 30.06.2018 na zabezpečenie plynulej prevádzky školy.

4. TABULKOVÁ ČASŤ

PRÍJMY ZŠ K. BRÚDEROVEJ k 30.06.2018

Ekonomická klasifikácia	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 30.06.2018	Čerpanie rozpočtu k 30.06.2018	Plnenie rozpočtu v %
Položka						
	72	BEŽNÉ PRÍJMY	200 730	197 840	96 495,50	48,77
212003	72g	Z prenajatých budov, priestorov a objektov - nájomné	6 300	6 700	3 658,00	54,60
212	72	Príjmy z vlastníctva	6 300	6 700	3 658,00	54,60
223001/0/1	72f	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb - réžia		22 500	13 915,75	61,85
223002/0/1	72g	Za školy a školské zariadenia - školné ŠKD		35 130	21 595,67	61,47
223002/0/1	72j	Za školy a školské zariadenia - školné ŠKD	35 130			
223003/1	72f	Za stravné - réžia	25 700			
223003/2	72f	Za stravné - na potraviny	130 000	130 000	53 814,43	41,40
223	72	Poplatky a platby z nepriemysel. a náhodného predaja a služieb	190 830	187 630	89 325,85	47,61
292027	72f	Iné - prevádzkové náklady	3 600	3 100	3 101,65	100,05
292	72	Ostatné príjmy	3 600	3 100	3 101,65	100,05
311	72c	Granty		410	410,00	100,00
310	72	Tuzemské bežné granty a transfery	0	410	410,00	100,00
400	72	FO príjmové - PRÍJMY Z TRANSAKCIÍ S FIN. AKTÍVAMI A FIN. PASÍVAMI	0	0	10 717,31	
453	72f	Zostatok stravného z predchádzajúceho obdobia			10 717,31	
453	72	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	0	10 717,31	
SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY a FINANČNÉ OPERÁCIE (FO)			200 730	197 840	107 212,81	
Poznámka:						
V rokoch 2016-2017 sa očakávané príjmy nerozpočtovali v rámci rozpočtu školy.						

633005	Špeciálne stroje, prístroje, zariadenia	0,00	0					0,00					0,00						
633006	Všeobecný materiál	13 704,88	16 700	6 593,55	4 395,69	3 481,12		14 470,36	2 746,64	1 831,08			4 577,72	41,66%	41,66%	0%			31,64%
633009	Knihy, časopisy, noviny	1 360,90	350	570,00	380,00			950,00	200,51	120,20			320,71	35,18%	31,63%				33,76%
633009/15	Príspevok na učebnice	165,00	0					0,00					0,00						
633010	Pracovné odevy, obuv	0,00	300	180,00	120,00			300,00					0,00	0%	0%				0%
633013	Software	0,00	0					0,00					0,00						
633015	Palivá ako zdroj energie	27,97	80	48,00	32,00			80,00	16,66	11,12			27,78	34,71%	34,75%				34,73%
633016	Reprezentačné	405,08	0					0,00					0,00						
633	S p o l u	27 776,63	48 290	12 188,93	8 125,95	21 758,12	0,00	42 073,00	4 738,88	3 145,80	0,00	0,00	7 884,68	38,88%	38,71%	0%	0%	0%	18,74%
634004	Doprava - odvoz do zberu	15,00	0					0,00					0,00						
634004/16/1	Doprava - lyžiarsky kurz	1 056,00	0		900,00			900,00		900,00			900,00		100%				100%
634004/16/2	Doprava - škola v prírode	1 000,00	0	1 500,00				1 500,00					0,00	0%					0%
634005	Karty, známky, poplatky	31,50	40	24,00	16,00			40,00	18,00	12,00			30,00	75,00%	75,00%				75,00%
634	S p o l u	2 102,50	40	1 524,00	916,00	0,00	0,00	2 440,00	18,00	912,00	0,00	0,00	930,00	1,18%	99,56%	0%	0%	0%	38,11%
635001	Interiérové vybavenie	869,22	0	40,03	26,68			66,71	40,03	26,68			66,71	100%	100%				100%
635002	Výpočtová technika	256,04	200	79,97	53,32			133,29					0,00	0%	0%				0%
635004	Prev. strojov, prístrojov, nár.	3 085,75	500	258,00	172,00			430,00	120,00	80,00			200,00	46,51%	46,51%				46,51%
635005	Údržba špeciálnych strojov, prístrojov, zar.	0,00	0	44,28	29,52			73,80	44,28	29,52			73,80	100%	100%				100%
635006	Údržba budov, objektov	5 144,20	0	142,80	95,20			238,00	142,80	95,20			238,00	100%	100%				100%
635009	Údržba softwaru	624,00	1 211	975,33	649,55			1 624,88	823,73	549,15			1 372,88	84,46%	84,54%				84,49%
635	S p o l u	9 979,21	1 911	1 540,41	1 026,27	0,00	0,00	2 566,68	1 170,84	780,55	0,00	0,00	1 951,39	76,01%	76,06%	0%	0%	0%	76,03%
637001	Školenie, semináre	199,00	120	159,60	106,40			266,00	148,20	98,80			247,00	92,86%	92,86%				92,86%
637004	Všeobecné služby	2 480,83	3 000	1 654,92	1 103,28			2 758,20	635,35	423,57			1 058,92	38,39%	38,39%				38,39%
637005	Špeciálne služby	557,64	478	811,47	540,65			1 352,12	691,77	461,17			1 152,94	85,25%	85,30%				85,27%
637007/16/1	Ubytovanie, strava - lyžiarsky kurz	3 744,00	0		3 150,00			3 150,00		3 150,00			3 150,00		100%				100%
637007/16/2	Ubytovanie, strava - škola v prírode	4 000,00	0	4 500,00				4 500,00	4 000,00				4 000,00	88,89%					88,89%
637012	Poplatky, odvody	573,63	1 400	524,18	350,13			874,31	195,86	130,55			326,41	37,37%	37,29%				37,33%
637014	Stravovanie (55 %)	4 163,96	4 700	2 820,00	1 880,00			4 700,00	1 364,15	810,42			2 174,57	48,37%	43,11%				46,27%
637015	Poistné	796,96	783	470,00	313,00			783,00					0,00	0%	0%				0%
637016	Prídely do SF	3 490,14	4 300	2 544,00	1 696,00			4 240,00	962,20	558,45			1 520,65	37,82%	32,93%				35,86%
637027	Ostatné osobné náklady	6 759,90	6 600	3 960,00	2 640,00			6 600,00	2 331,76	1 836,18			4 167,94	58,88%	69,55%				63,15%
637027/10/1	Dohody - VP	916,00	1 100				1 164,00	1 164,00				336,00	336,00					28,87%	28,87%
637031	Pokuty a penále	65,93	0	36,00	24,00			60,00	36,00	24,00			60,00	100%	100%				100%
637035	Dane a komunálny odpad	733,31	734	473,82	315,87			789,69	473,82	315,87			789,69	100%	100%				100%
637040	Služby v oblasti inform.-komunik. technológií	900,00	0					0,00					0,00						
637	S p o l u	29 381,30	23 215	17 953,99	12 119,33	0,00	1 164,00	31 237,32	10 839,11	7 809,01	0,00	336,00	18 984,12	60,37%	64,43%	0%	28,87%	0%	60,77%
642006	Na členské príspevky	0,00	0					0,00					0,00						
642013	Na odchodné	0,00	0					0,00					0,00						
642014	Transfer jednotlivcom - dopravné	3 065,58	2 000				875,00	875,00				797,44	797,44					91,14%	91,14%
642015	Na nemocenské dávky (PN)	1 075,94	1 300	1 280,00	520,00			1 800,00	836,04	278,80			1 114,84	65,32%	53,62%				61,94%
640	S p o l u	4 141,52	3 300	1 280,00	520,00	0,00	875,00	2 675,00	836,04	278,80	0,00	797,44	1 912,28	65,32%	53,62%	0%	91,14%	0%	71,49%
Rozpočet KZ 111 SPOLU		556 520,58	597 600	343 271,33	229 051,55	21 758,12	10 539,00	604 620,00	144 296,49	86 566,51	0,00	2 245,77	233 108,77	42,04%	37,79%	0%	21,31%	0%	38,55%
ROZPOČET c e l k o m KZ2c + KZ111 + KZ131F + KZ131G		557 550,23	597 600	343 331,33	229 051,55	21 758,12	10 569,72	604 710,72	144 356,49	86 566,51	0,00	2 276,49	233 199,49	42,05%	37,79%	0%	21,54%	0%	38,56%