

Základná škola, Tatranská Lomnica 123, Vysoké Tatry

SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU ZA rok 2009

Sídlo školy: Tatranská Lomnica 123

IČO: 37876015

DIČ: 2021678241

1. Úvod

Zriaďovateľom školy je od 1.7.2002 Mesto Vysoké Tatry.

Základná škola Tatranská Lomnica má 168 žiakov v 9 triedach . Škola má dve oddelenia školského klubu. Počet zamestnancov k 31.12.2009 je 20, z toho 13 pedagogických, 4 prevádzkovi /1 na skrátený pracovný úväzok/ a 3 v školskej jedálni. Na dohodu o vykonaní práce boli 3 zamestnanci.

V školskej jedálni sa stravuje 20 dospelých a 112 žiakov.

2. Príjmy

Plánovaný ročný rozpočet príjmov v čiastke 10 670,- € sme roku 2009 splnili na 147,86% a dosiahli sme príjmy 15 673,- €, z toho Základná škola dostala finančné prostriedky zo SAV vo výške 1291,- €, ktoré boli účelovo použité v zmysle zmluvy uzatvorenej s darcom SAV na odmeny, odvody, cestovné, učebné pomôcky a všeobecný materiál.

PRÍJMY v €:

Položka		Skutočnosť rok 2008 v tis. Sk/ €	Rozpočet 2009 v celých Eurách	Plnenie rok 2009 v celých Eurách	% plnenia 2009
212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	48 (1593)	1000	1148	114,80
223001	Predaj služieb - vodné, energie	211 (7004)	2730	6720	246,15
223002	Poplatky za školský klub	63 (2091)	2000	2325	116,25
223003	Za stravné - réžia	155 (5145)	3650	4189	114,77
311	Dar finančný zo	24	1290	1291	100

	SAV	(797)			
222	Pridelený rozpočet z ŠR	5874 (194981)	184120	219027	118,96
Z toho na:	Mzdy a odvody		-	161171	
	prevádzku		-	48462	
	Cestovné žiaci St. Lesná		-	2908	
	Vzdelávacie poukazy		-	4604	
	odchodné		-	1498	
	učebnice AJ		-	318	
	Hmotná núdza žiaci			66	
222	Pridelený rozpočet od zriaďovateľa	1524 (50588)	49110	52819	107,55
Z toho na:	-školskú jedáleň	875 (29046)	27090	27090	
	-na školský klub detí	549 (18223)	21830	21830	
	- na cestovné V.Tatry	100 (3319)	-	3713	
	- za vođu na kĺzisko a i.	-	190	186	
	SPOLU v celých Eurách	7899 (262199)	243900	287519	117,88%

3. Výdavky - ZŠ

Na základe rozpisov záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie na rok 2009 nám zriaďovateľ Mesto Vysoké Tatry stanovil nasledujúce ukazovatele:

- osobné náklady vrátane valorizácie : mzdy a odvody spolu 161.171.- €, rozpočet na prevádzkové náklady – na energie, na tovary a ďalšie služby vo výške 48.462.- €

Do čerpania výdavkov boli zapojené príjmy v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách § 22 ods.1 zákona č. 523/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov na pokrytie mzdových nákladov, odvodov a prevádzkových nákladov.

Od 1.1.2009 nadobudol účinnosť zákon č.474 z 30.10.2008 ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, príloha č. 1 a príloha č.4.

Rozpočet bol nepostačujúci, preto sme použili na vykrytie nákladov vlastné príjmy.

ZŠ - výdavky

610-Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

620-Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovni

Položka	ZŠ	Skutočnosť rok 2008 v tis. Sk/ €	Rozpočet 2009 v celých Eurách	Čerpanie rok 2009 v celých Eurách	% plnenia 2009
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny ZŠ	3353 (111299)	99222	127977	129,03
621	Poistenie zdrav. poisťovne ZŠ	331 (10987)	9899	9940	100,41
625	Poistenie na nemoc., starobné, úrazové, invalidné, nazamest., rez.fond ZŠ	809 (26854)	31541	33746	106,99
V celých €	MZDY + ODVODY	4493 (149140)	140662	171663	122,04 %

630- Tovary a ďalšie služby

Položka	ZŠ	Skutočnosť rok 2008 v tis. Sk/ €	Rozpočet 2009 v celých Eurách	Čerpanie rok 2009 v celých Eurách	% plnenia 2009
631	Cestovné tuzemské	13 (432)	3450	970	28,12
632	Elektrická energia, plyn, vodné,poštovné,telefón	829 (27518)	26600	22870	54,1
633	Kancek. potreby, údržbársky materiál, čistiace prostr., tlačivá,knihy,časopisy	150 (4979)	2780	10293	370,25
635	Údržba budov školy, výpoč. techniky a hasiacich prístrojov	81 (2689)	1300	3246	17,0
637	Školenia, poplatky, odvoz odpadu, prídel do SF ZŠ	381 (12646)	13241	11268	29,4

642....	SPOLU	263 (8730)	3527	8382	237,65
	Z toho na:				
642	Nemoc. prvých 10.dní	20 (664)		198	
642	Odchodné	71 (2357)	-	1498	
642	Cestovné žiaci V.Tatry	100 (3319)	-	3712	
642	Cestovné St.Lesná	65 (2158)	2750	2908	105,75
642	Hmotná núdza	7 (232)	17	66	388,24
	Výdavky v celých Eurách ZŠ	-	50898	57029	110,17%
	Výdavky v tis. Sk/ € ZŠ:	1717 (56994)	-	-	
	<i>Spolu za ZŠ v celých €</i>	<i>6210 (206134)</i>	<i>191460</i>	<i>228692</i>	<i>119,45 %</i>

Porovnaním záväzných ukazovateľov v roku 2009 na platy zamestnancov ZŠ Tatranská Lomnica okrem ŠKD a ŠJ vrátane valorizácie určený rozpočet bol nepostačujúci, bolo potrebné vykryť náklady z dosiahnutých príjmov a presunu nevyčerpaných prostriedkov z jednotlivých položiek v rámci rozpočtu ZŠ. Príjmy vo výške 4.476.- € boli použité na mzdy, všeobecný materiál, údržbu, služby.

Školský klub detí a školská jedáleň.

Na základe **Rozpisu rozpočtu pre originálne kompetencie** nám boli pridelené finančné prostriedky v roku 2009 na - školskú jedáleň 27.090.- €
 - školský klub detí 21.830,- €
 - **započítané vlastné príjmy 3.330,- €**

Celkom pridelených 52.250.- €

Keďže od 1.1.2009 sa zvyšovali platy vo verejnej službe, skutočné náklady na mzdy a odvody sa zvýšili v roku 2009 oproti roku 2008 o 4.270.- €

V školskej jedálni máme k 31.12.2009 3 zamestnankyne . V školskom klube pracujú 2 zamestnankyne. Stanovené prevádzkové náklady pre školskú jedáleň a školský klub na rok 2009 boli nepostačujúce, a preto bolo potrebné vykrytie nákladov vo výške 6.577.- € z príjmov ktoré sme dosiahli v roku 2009.

ŠKD a ŠJ - výdavky

610-Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

620-Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovni

Položka	VÝDAVKY PLATY ŠKD + ŠJ	Skutočnosť rok 2008 v tis. Sk/ €	Rozpočet 2009 v celých Eurách	Čerpanie rok 2009 v celých Eurách	% plnenia 2009
610	Tarifný plat, príplatky, odmeny	868 (28812)	23900	30792	128,84
621	Poistenie zdrav. poisťovne	88 (2921)	2390	3079	128,83
625	Poistenie na nemoc., starobné, úrazové, invalidné, nazamest., rez.fond	219 (7269)	6173	7774	125,94
V celých Eurách	Mzdy + odvody ŠKD + ŠJ	-	32463	41645	128,28%
V tis. Sk/ €	Mzdy + odvody ŠKD + ŠJ	1175 (39003)	-	-	-

630- Tovary a ďalšie služby

Položka	VÝDAVKY Školský klub detí + školská jedáleň	Skutočnosť rok 2008 v tis. Sk/ €	Rozpočet 2009 v celých Eurách	Čerpanie rok 2009 v celých Eurách	% plnenia 2009
632	Elektrická energia, plyn, vodné, poštovné, telefón	384	14129	14483	102,51
633	Kan. potreby, údržbársky materiál, čistiace prostr., tlačivá, knihy, časopisy	13	1960	223	11,38
635	Údržba	19	400	117	29,25
637	Poplatky, odvoz odpadu, školenie, prídel do SF, stravovanie, dohody	98	3298	2359	71,53
	<u>Výdavky v celých Eurách ŠKD + ŠJ</u>	-	19787	17182	86,83 %
	<u>Výdavky v tisíc Sk ŠKD + ŠJ</u>	514	-	-	
	<u>Spolu za ŠKD + ŠJ v celých Eurách</u>	-	52250	58826	112,59 %
	<u>Spolu za ŠKD + ŠJ v tisíc Sk / €</u>	1689 (56065)	-	-	
	<u>Rozpočet spolu za ZŠ+ŠKD + ŠJ v roku</u>	7899 (262199)	243900	287519	117,88 %

Výdavky za obdobie od 1.1.2009 do 31.12.2009 za ŠKD a ŠJ sú 58.827.- Eur. Prídelený rozpočet bolo potrebné vykrývať z príjmov ktoré sme dosiahli v roku 2009. Rozpočet bol nepostačujúci.

Mzdy a odvody za mesiac december 2009 sa vyplácajú v nasledujúcom mesiaci. **Táto skutočnosť neovplyvňuje celkové čerpanie rozpočtu za ZŠ, ŠKD, ŠJ v roku 2009 nakoľko náklad je zúčtovaný a finančné prostriedky sú prevedené na depozitný účet.**

4. Závazky a pohľadávky

Základná škola Tatranská Lomnica má k 31.12.2009 záväzok voči zamestnancom školy – mzdy za december 2009 a záväzok voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia a DÚ v celkovej výške : 25.670,25 € - sú na depozitnom účte.

ZÁVER

Pri hodnotení čerpania rozpočtu musíme konštatovať, že rozpočet je nevyhnutné dopĺňať príjmami v plnom rozsahu. Škola príjmy získava z prenájmov, predaja služieb, réžie, školného a sponzorských príspevkov. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov a hospodárskej krízy sme vykonali opatrenia – znížili sme maximálnu spotrebu čistiacich prostriedkov, kancelárskych potrieb, maximálne šetríme spotrebu elektrickej energie, vody, plynu a upravili sme dohodnuté podmienky v kolektívnej zmluve pri výplate odchodného.

Zariadenie tried (lavice, stoličky, nábytok), nábytok v kanceláriách, vybavenie školskej jedálne (stroje a prístroje) sú staré, nevyhovujúce, je potrebné investovanie na ich obnovu. Je nutné, aby zriaďovateľ investoval na opravu strechy, kotolne, opravu vodovodného potrubia, podlahových krytín, maľbu interiéru školy, školskej jedálne. Sú to investície na ktoré si škola nemôže zarobiť.

Aj napriek vážnej situácie sa snažíme zabezpečiť príjmy pre ZŠ Tatranská Lomnica a preto žiadame zriaďovateľa, aby nám príjmy bez redukcie naďalej posielal späť v plnom rozsahu na náš výdavkový rozpočtový účet. Pridelený rozpočet využívame hospodárne.

Získané príjmy v roku 2009 boli použité na pokrytie nákladov na mzdy, odvody a prevádzkové náklady pre ZŠ, ŠKD a ŠJ.

V Tatranskej Lomnici, 25.03.2010

Vypracovala: Marta Bielčíková
ekonómka

Schválila: Mgr. Marcela Kottmannová
riaditeľka ZŠ