

Základná škola s materskou školou, Dolný Smokovec 21,  
Vysoké Tatry

## SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU K 31.12.2009

### 1. Úvod

Škola má právnu subjektivitu od 01.01.1999 a Mesto Vysoké Tatry je jej zriaďovateľom od 01.07.2002. Od 01.09.2007 bola pričlenená k základnej škole materská škola a vznikla nová organizačná jednotka Základná škola s materskou školou, Dolný Smokovec 21, Vysoké Tatry.

Školu k 31.12.2009 navštevovalo 195 žiakov v 10-tich triedach, z toho v ročníkoch 1.-4. boli 4 triedy , v ročníkoch 5.-9. 6 tried.

V materskej škole bolo prihlásených 20 detí.

V škole pracovali dve oddelenia školského klubu detí, kde bolo k 31. 12. 2009 zapísaných spolu 50 žiakov.

V školskej jedálni sa stravovalo spolu 212 prihlásených stravníkov, z toho

MŠ D. Smokovec	:	20 stravníkov
MŠ Sibír	:	20 stravníkov
1.-4. roč.	:	65 stravníkov
5.-9. roč.	:	75 stravníkov
zamestnanci	:	20 stravníkov
dôchodcovia-cudzí	:	12 stravníkov.

V základnej škole k 31.12.2009 pracovalo 32 zamestnancov (z toho 1 na rodičovskej dovolenke):

v základnej škole :

- riaditeľ,
- 1 zástupkyňa riaditeľa,
- 4 učitelia v roč. 1.-4.,
- 7 učiteľov v roč. 5.-9.,
- 3 učitelia náboženstva /DoPČ/,
- 1 ekonómka,
- 1 údržbár - kurič,
- 4 upratovačky,

v šk. klube detí : 2 vychovávateľky,

v školskej jedálni : 1 vedúca školskej jedálne,  
1 hlavná kuchárka,  
1 pomocná kuchárka,  
1 pomocná sila.

v materskej škole : 2 učiteľky,  
1 učiteľka na MD,  
1 upratovačka.

## 2. PRÍJMY

Plánovaný ročný rozpočet príjmov v čiastke 14 440,-€(bez dotácie od zriaďovateľa) bol upravený na základe žiadosti zo dňa 23. 12. 2009 na sumu 17 358,-€ a k 31.12.2009 je splnený vo výške 17 389,-€, t.j. na 100,18%.

Uvedenú sumu tvoria: príjmy z prenájmu 7 634,-€, príjmy zo školného v školskom klube detí a zo školného v materskej škole 3 749,-€, z réžie od cudzích stravníkov v ŠJ 5 504,-€ za refundáciu energií a za odpredaj kuchynského odpadu 175,-€ z dobropisov 319,-€ a z vkladov 8,-€

**Tieto príjmy boli k 31.12.2009 použité nasledovne:**

- 11 397 € - odmeny zamestnancom
- 2 766 € - obstaranie DDHM v ŠJ
- 153 € - príspevok na stravovanie v ŠJ
- 1 105 € - odmeny zamestnancom ŠJ
- 483 € - odmeny zamestnancom ŠKD
- 203 € - všeobecné služby ŠJ
- 217 € - odmeny za dohody zamestnancom MŠ
- 1 065 € - prevádzkové stroje a prístroje MŠ

**PLNENIE PRÍJMOV ROK 2009 PODĽA PODPOLOŽIEK  
A POROVNANIE S ROKOM 2008 (v €)**

<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť rok 2008 tis.Sk/€</b>	<b>Rozpočet 2009 tis.Sk/€</b>	<b>Skutočnosť rok 2009 tis.Sk/€</b>	<b>%</b>
<b>212003</b> príjmy z prenájmu	159/ 5 278	165/7 634	165/7 634	100,00
<b>223001</b> za predaj výr.,tovar. a služ.	31/1 029	31/1 030	5 272/175	16,99
<b>223002</b> školné ŠKD, MŠ	94/ 3 120	94/3 120	113/3 749	120,16
<b>223003</b> za stravné	268/8 896	125/4 150	165/5 504	132,63
<b>242</b> z vkladov	-	-	0,2/8	-
<b>292012</b> z dobropisov	-	12 /400	9 /319	79,75
<b>311</b> grant na rozvoj školstva	31/ 1 029	20/660	-	-
<b>Spolu</b>	<b>583/ 19 352</b>	<b>523 /17 358</b>	<b>524 /17 389</b>	<b>100, 18</b>

### 3. VÝDAVKY

Rozpis rozpočtu bežných výdavkov na rok 2009 pre základnú školu - prenesené kompetencie bol vo výške 291 610,-€ z toho na osobné náklady vrátane valorizácie 215 490,-€ a na prevádzkové náklady 76 120,-€.

Rozpis rozpočtu bežných výdavkov na rok 2009 pre originálne kompetencie - školský klub detí a školskú jedáleň je vo výške 57 990,- € na osobné aj prevádzkové náklady a pre materskú školu vo výške 35 420,-€

Príspevok od zriaďovateľa na kapitálové výdavky pre základnú školu, školskú jedáleň a materskú školu je vo výške 13 226,-€

V rámci nenormatívneho financovania škola dostala finančné prostriedky:

- na úhradu dopravného pre deti z Novej Lesnej za január - jún a september - december 2009 vo výške 5 522,-€
- na úhradu dopravného pre deti z Vysokých Tatier za september 2008 - jún 2009 vo výške 3 427,-€
- na úhradu školských pomôcok pre žiakov v hmotnej núdzi a pod hranicou ŽM v sume 631,- (pre 38 žiakov),
- na financovanie záujmového vzdelávania prostredníctvom vzdelávacích poukazov za mesiace 01-06/2009 a 09-12/2009 vo výške 5 191,- €,
- príspevok na úhradu nákladov MŠ pre 5 ročné deti vo výške 1 138,- €

**Spolu rozpis všetkých finančných prostriedkov pre školu k 31.12.2009 činí 395 672,-€**

**610, 620 - Mzdy a platy vrátane poistného a príspevku zamestnávateľa do poisťovní za zamestnancov**

Čerpanie finančných prostriedkov na osobné náklady (mzdy, platy vrátane poistného) pre zamestnancov ZŠ - za rok 2009 je vo výške 224 496,-€, t.j.78,45 % všetkých nákladov. Osobný príplatok a odmeny predstavujú 11,24 % z tarifných plátov, pričom na odmeny bolo použitých 11 397,-€ z vlastných zdrojov. Čerpanie rozpočtu pre zamestnancov ŠJ a ŠKD v tejto kategórii za rok 2009 je vo výške 45 069,-€ , t.j. 79,55 % z celkového objemu pridelených finančných prostriedkov pre ŠJ a ŠKD. Osobný príplatok a odmeny predstavujú 4,92% z tarifných plátov.

Čerpanie finančných prostriedkov na osobné náklady pre zamestnancov MŠ za rok 2009 je vo výške 26 654,-€, t.j. 74,93 % z celkového rozpočtu pre MŠ. Osobný príplatok a odmeny predstavujú 4,94 % tarifných plátov.

**630 - Tovary a služby, 640 - Bežné transféry**

Čerpanie v tejto kategórii k 31.12.2009 v ZŠ je vo výške 65 727,-€, pričom bolo použitých z nenormatív. finančných prostriedkov 5 522,-€ na dopravné žiakov NL, 3 427,-€ na dopravné žiakov VT, 631,-€ na učebné pomôcky pre žiakov v hmot. núdzi a pod hranicou ŽM, zo vzdelávacích poukazov / 4 284,-€ na odmeny za záujmovú činnosť a 219,- € na nákup učebných pomôcok /.

Použitie výdavkov na úhradu energií je vo výške 32 824,-€, čo činí 59,32 % z celkového rozpočtu na tovary a služby.

Ďalšie výdavky predstavujú: cestovné náhrady 219,-€, poštové a telekomunik. služby 1 219,-€, všeobecný materiál - kancelárske, čistiace potreby a tlačivá 2 374,- €, knihy a časopisy 144,-€, softvér 443,- €,školenia a kurzy 533,-€, prídel do SF 1 734,-€, stravovanie zamestnancov ZŠ 2 503,-€ a 3 454,- € na všeobecné služby.

Na bežné transféry bolo použitých 812,-€ na náhradu príjmu pri dočasnej PN.

Zostatok z rozpočtu výdavkov vo výške 13 074,-€ pre ŠJ, ŠKD na prevádzkové náklady na rok 2009 (po odpočítaní čiastky na osobné náklady) činí 2 089 tis. Sk pre ŠKD.

Čerpanie k 31.12.2009 je nasledujúce - stravovanie zamestnancov 17,-€, prídel do SF 150,-€, odmeny na dohody zo vzdelávacích poukazov 689,-€ a na odchodné 1 233,-€.

V ŠJ boli výdavky: na energie 4 543,-€, vodné stočné 373,-€, telekomunikačné služby 350,-€, všeobecný materiál 1 408,-€, pracovné odevy, obuv a pomôcky 107,-€ údržbu prev.strojov 580,-€, cestovné náhrady 83,-€, všeob. služby 726,-€, poplatky banke 180,-€, stravovanie zamestnancov 860,-€, prídel

do SF 203,-€. Na bežné transfery bolo použité 82,-€ na náhradu príjmu pri PN.

Rozpočet bežných prevádzkových výdavkov pre MŠ na rok 2009 po odpočte čiastky na osobné náklady činí 8 918,-€ a k 31.12.2009 bol použitý vo výške nasledovne: energie 5 213,-€, vodné, stočné 225,-€, cestovné náhrady 6,-€, všeob. materiál 828,-€, pracovné odevy, obuv 27,-€, všeob. služby 55,-€, prevádzkové stroje a prístroje 1 065,-€, stravovanie zamestnancov 515,-€, prídel do SF 172,-€, odmeny na základe dohôd 812,-€.

Čerpanie kapitálových výdavkov je k 31.12.2009 vo výške 10 460 € (ZŠ - 7 300,-€, MŠ - 2 760,-€, ŠJ - 400,-€) za hydraulické vyregulovanie ústredného vykurovania v budove školy a za technické zhodnotenie plynovej kotolne v prístavbe školy a 2 766 obstaranie tálového sporáka do ŠJ / použitie vlastných príjmov/.

Závazky k 31.12.2009 sú vo výške 32 252,- € za vyregulovanie ÚK a TZ kotolne - splatné do 14.02.2013 a 238,79 € za dodávateľské faktúry došlé a splatné v januári 2010.

Pohľadávky k 31.12.2009 neevidujeme.

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2009  
A POROVNANIE S ROKOM 2008 (v €)  
Prenesené kompetencie – ZŠ**

<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť rok 2008 tis.Sk/€</b>	<b>Rozpočet 2009 tis.Sk/€</b>	<b>Skutočnosť rok 2009 tis.Sk/€</b>	<b>%</b>
610 mzdy, platy	4 932/ 163 712	4 572/ 151 760	4 928/ 163 586	107,80
620 poistné odvody	1 820/ 60 413	1 720/ 57 100	1 835/ 60 910	106,67
631 cestovné výdavky	9/299	9/ 300	7 / 219	72,80
632 en., voda, komunikácie	1 125/ 37 343	1 850/ 61 394	1 027/ 34 092	55,53
633 materiál	489/16 232	125/4 152	131 /4 990	112,08
635 rut. a štand. údržba	38/1 261	0/0	0	0
637 služby	589/ 19 551	409/ 13 600	502 / 16 665	122,54
642 bežné transfery	592/19 650	60/4 130	294 / 9 760	236,34
710 obstaranie kapitál.aktív	202/ 6 705	220/7 300	220/ 7 300	100,00
<b>Spolu</b>	<b>9 796/ 325 168</b>	<b>8 995/ 299 284</b>	<b>8 498/ 297 522</b>	<b>99,41</b>

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2009  
A POROVNANIE S ROKOM 2008 (v €)  
Originálne kompetencie – ŠJ a ŠKD**

<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť rok 2008 tis.Sk/€</b>	<b>Rozpočet 2009 tis.Sk/€</b>	<b>Skutočnosť rok 2009 tis.Sk/€</b>	<b>%</b>
610 mzdy, platy	1 189/ 39 468	1 081/ 35 900	1 003/ 33 306	92,77
620 poistné odvody	418/ 13 875	412/ 13 704	354/ 11 760	85,81
632 en., voda, komunikácie	164/ 5 444	180/ 6 000	161/ 5 265	87,80
633 materiál	79/2 622	68/2 280	45/1 515	66,45
635 rut. a štand. údržba	6/ 199	0/0	18/663	-
637 služby	116/3 850	66/2 353	85 / 2 828	120,19
642 bežné transféry	67/2 224	0/0	39 /1 315	-
710 - obstaranie kapitál. aktív	11/365	95/3 166	95 /3 166	100,00
<b>Spolu</b>	<b>2 050/ 68 048</b>	<b>1 842/ 59 390</b>	<b>1 802/ 59 818</b>	<b>100,72</b>

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2009  
A POROVNANIE S ROKOM 2008 (v €)  
Originálne kompetencie – MŠ**

<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť rok 2008 tis.Sk/€</b>	<b>Rozpočet 2009 tis.Sk/€</b>	<b>Skutočnosť rok 2009 tis.Sk/€</b>	<b>%</b>
610 mzdy, platy	534/ 17 726	495/ 16 430	600/ 19 940	121,36
620 poistné odvody	192/ 6 373	174/ 5 370	202/ 6 715	125,05
632 en., voda, komunikácie	204/6 771	160/5 330	163/ 5 437	102,00
633 materiál	97/3 220	70/2 310	26/855	37,01
635 rut. a štand. údržba	-	-	32/ 1 065	-
637 služby	51/ 1693	149/1 560	47/1 555	99,70
642 bežné transféry	2/66	130/4 420	0/0	0
710- obstaranie kapitál. aktív	76/2 523	83/2 760	83/2 760	100,00
<b>Spolu</b>	<b>1 156/ 38 372</b>	<b>1 150/ 38 180</b>	<b>1 155/ 38 332</b>	<b>100,40</b>

#### 4. ZÁVER

Pridelený rozpočet pre prenesené kompetencie na rok 2009 pokryl plánované bežné náklady na tovary a služby. Rozpočet na osobné náklady pokryl nárokové zložky platu a odvody do poisťovní avšak osobné príplatky a odmeny sú vyplácané v minimálnej výške na základe vnútorného platového poriadku s použitím vlastných zdrojov. V mesiaci august odišli na vlastnú žiadosť 2 učiteľky / z toho 1 z MD/ a z MD sa vrátila v mesiaci september 1 učiteľka.

Rozpočet na rok 2009 pre originálne kompetencie - ŠJ, ŠKD pokryl plánované osobné aj prevádzkové náklady. Úspora finančných prostriedkov v položke 610 a 620 bola z dôvodu odchodu 1 vychovávateľky na dôchodok a nástupom novej až v mesiaci september. Naproti tomu vzrástla položka 642 z dôvodu vyplatenia odchodného už vyššie spomenutej vychovávateľke.

Rozpočet pre MŠ pokryl osobné a prevádzkové náklady spolu s vlastnými príjmami.

V Dolnom Smokovci 15.03.2010