

SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU K 31.12.2010

1. Úvod

Škola má právnú 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 31.12.2010 navštevovalo 174 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 24 detí.

V škole pracovali dve oddelenia školského klubu detí, kde bolo ku koncu roka 2010 zapísaných spolu 50 žiakov.

V školskej jedálni sa stravovalo spolu 206 prihlásených stravníkov, z toho

MŠ D. Smokovec	:	24 stravníkov
MŠ Sibír	:	22 stravníkov
1.-4. roč.	:	53 stravníkov
5.-9. roč.	:	73 stravníkov
zamestnanci	:	20 stravníkov
dôchodcovia-cudzí	:	14 stravníkov.

V organizácii k 31.12.2010 pracovalo 30 zamestnancov na pracovný pomer a 4 externí na dohody, z toho:

v základnej škole :

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

v šk. klube detí : 2 vychovávateľky,

v školskej jedálni : 2 vedúce školskej jedálne
/ 1 na dlhodobej PN /
1 hlavná kuchárka,
1 pomocná kuchárka,
1 pomocná sila.

v materskej škole : 3 učiteľky,
/ 1 učiteľka na MD /
1 upratovačka.

2. PRÍJMY

Plánovaný ročný rozpočet príjmov v čiastke 14 440 € (bez dotácie od zriaďovateľa) bol 31.12.2010 splnený vo výške 21 164 €, t.j. na 146 %.

Uvedenú sumu tvoria: príjmy z prenájmu 6 818 €, príjmy zo školného školského klubu detí a zo školného materskej školy 3 800 €, z réžie od stravníkov v ŠJ 6 628, za refundáciu energií a z dobropisov 3 428 €, za odpredaj kuchynského odpadu 30 € a za poškodené učebnice 105 €, z vkladov 13 € a z darov 342 €.

Tieto príjmy boli k 31.12.2010 použité nasledovne:

- 6 870 € odmeny zamestnancov
- 5 916 € úhrada energií ZŠ, ŠJ, MŠ
- 796 € všeobecný materiál
- 7 093 € nákup učebných pomôcok
- 489 € služby ZŠ, ŠJ

**PLNENIE PRÍJMOV ROK 2010 PODĽA PODPOLOŽIEK
A POROVNANIE S ROKOM 2009 (v €)**

Položka	Skutočnosť rok 2009	Rozpočet 2010	Skutočnosť rok 2010	%
212003 príjmy z prenájmu	7 634	5 480	6 818	124,4
223001 za predaj výr., tovar. a služ.	175	30	154	512
223002 školné ŠKD, MŠ	3 749	3 120	3 781	121,2
223003 za stravné	5 504	4 150	6 628	159,7
242 z vkladov	8	0	12	-
292012 z dobropisov	319	1 000	3 428	151,1
311 granty, dary	-	660	343	51,9
Spolu	17 389	14 440	21 164	146,6

3. VÝDAVKY

Rozpis rozpočtu bežných výdavkov na rok 2010 pre základnú školu - prenesené kompetencie je po úprave vo výške 262 798 €, z toho na osobné náklady vrátane valorizácie 204 824 € a na prevádzkové náklady 57 974 €.

Rozpis rozpočtu bežných výdavkov na rok 2010 pre originálne kompetencie - školský klub detí je 22 940 €, školskú jedáleň je vo výške 35 050 €, na osobné aj prevádzkové náklady a pre materskú školu vo výške 35 990 €.

Rozpočet príspevkov od zriaďovateľa na kapitálové výdavky pre základnú školu, školskú jedáleň a materskú školu je vo výške 10 460 € a k 31. 12. 2010 bol poskytnutý v sume 5 230 €.

Okrem uvedeného škola dostala finančné prostriedky:

- na úhradu dopravného pre deti z Novej Lesnej za január - jún a september - december 2010 vo výške 5 320 €
- na úhradu dopravného pre deti z Vysokých Tatier za september 2009 - jún 2010 vo výške 3 800 €
- na úhradu školských pomôcok pre žiakov v hmotnej núdzi a pod hranicou ŽM v sume 780 € (pre 26 žiakov),
- na financovanie záujmového vzdelávania prostredníctvom vzdelávacích poukazov za mesiace 01-06/2010 a 09-12/2010 vo výške 4 717 €
- príspevkov na úhradu nákladov MŠ pre 5 ročné deti vo výške 1 068 €.

Spolu rozpis všetkých finančných prostriedkov pre školu k 31.12.2010 činí 396 983 €.

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 2010 je vo výške 219 010 € t.j. 74,45% všetkých nákladov. Osobný príplatok a odmeny predstavujú 7,38 % z tarifných platov, pričom na odmeny bolo použitých 6 870 € z vlastných zdrojov.

Čerpanie rozpočtu pre zamestnancov ŠJ a ŠKD v tejto kategórii za rok 2010 je vo výške 46 073 € t.j. 77,50 % z celkového objemu pridelených finančných prostriedkov pre ŠJ a ŠKD (59 449 €). Osobný príplatok a odmeny predstavujú 3,16 % z tarifných platov.

Čerpanie finančných prostriedkov na osobné náklady pre zamestnancov MŠ za rok 2010 je vo výške 26 268 €, t.j. 70,31 % z celkového rozpočtu pre MŠ (37 357 €). Osobný príplatok a odmeny predstavujú 4,40 % tarifných platov, pričom na odmeny bolo použitých 460 € z príspevku pre 5-ročné deti zo ŠR.

630 - Tovary a služby, 640 - Bežné transféry

Čerpanie prostriedkov pre ZŠ v tejto kategórii k 31.12.2010 je vo výške 75 154 €, pričom 14 527 € bolo použitých z nenormatív. finančných prostriedkov na dopravné, učebné pomôcky pre žiakov v hmot. núdzi a pod hranicou ŽM a zo vzdelávacích poukazov / na odmeny za záujmovú činnosť, nákup učebných pomôcok /. Zo sponzorských peňazí bolo použitých 342 € na učebné pomôcky. Z vlastných príjmov bolo použitých 10 289 €.

Použitie výdavkov na úhradu energií je vo výške - 32 858 €, čo činí 50 % z celkového rozpočtu na tovary a služby.

Ďalšie výdavky predstavujú: cestovné náhrady - 387 €, poštové a telekomunik. služby - 1 982 €, všeobecný materiál - kancelárske, čistiace potreby a tlačivá - 1 362 €,interiérové vybavenie -796 € knihy a časopisy - 60 €, učebné pomôcky - 6 601 €,pracovné odevy - 74 €, 4 softvér - 373 €, školenia a kurzy - 144 €, prídely do SF - 1 652 €, stravovanie zamestnancov ZŠ - 3 332 €, 2 537 € - všeobecné služby, 7 425 dohody o vykonaní prác, 428 €- poplatky a odvody, 692 € poistné.

Na bežné transféry bolo použitých 343 € na nemocenské dávky.

Čerpanie prostriedkov pre ŠKD na prevádzkové náklady na rok 2010 činí 2 284 €, z toho 560 € bolo použitých z prostriedkov ŠR na VP na odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru. Ostatné náklady tvoria energie - 1 455 €, všeobecný materiál - 22 €, stravovanie zamestnancov 16 €, prídel do SF - 143 €.

Na bežné transfery bolo použitých 88 € na náhradu príjmu pri PN.

V ŠJ bolo čerpanie prostriedkov nasledovné: na energie - 6 090 € / t.j. 55 % prostriedkov/, vodné stočné - 514 €. Ďalej telekomunikačné služby - 329 €, cestovné náhrady 4 €, interiérové vybavenie - 125 €, všeobecný materiál - 816 €, pracovné odevy - 314 €, údržbu prev.strojov - 165 €, všeob. služby - 583 €, poplatky banke - 187 €, stravovanie zamestnancov - 1 521 €, prídel do SF - 215 €.

Na bežné transfery bolo použité 230 € na náhradu príjmu pri PN

Čerpanie bežných výdavkov pre MŠ na rok 2010, po odpočte čiastky na osobné náklady, činí 11 090 €, z toho 608 € tvoril príspevok na 5-ročné deti. Finančné prostriedky boli použité nasledovne: energie - 8 717 € / čo činí 78,6 % nákladov v tejto kategórii/, telekomunikačné služby 69 €, cestovné 107 €, všeob. materiál - 1 007 €, školenia a kurzy - 10 €, všeob. služby - 16 €, stravovanie zamestnancov - 747 €, prídel do SF - 203 €, odmeny na základe dohôd - 213 €.

Čerpanie kapitálových výdavkov je k 31.12.2010 vo výške 5 230 € (ZŠ - 3 650 €, MŠ - 1 378 €, ŠJ - 202 € za hydraulické vyregulovanie ústredného vykurovania v budove školy a za technické zhodnotenie plynovej kotolne v prístavbe školy.

Závazky k 31.12.2010 sú vo výške 62 168 €. Z toho za vyregulovanie ÚK a TZ kotolne - 27 022 € -(v lehote splatnosti), záväzky voči zamestnancom 18 612 €, zrážky zamestnancov 460 €, záväzky voči poisťovniam 11 652 €, voči daňovému úradu 2 178 €, prijaté preddavky v ŠJ 429 €, preplatky ŠJ vo výške 1 815 €.

Pohľadávky k 31.12.2010 sú vo výške 794 €, z toho pohľadávky za nájomné 30 € a 764 € za energie.

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2010
A POROVNANIE S ROKOM 2009 (v €)
Prenesené kompetencie – ZŠ**

Položka	Skutočnosť rok 2009	Rozpočet 2010	Skutočnosť rok 2010	%
610 mzdy, platy	163 586	153 658	159 431	103,8
620 poistné odvody	60 910	60 000	59 580	99,3
631 cestovné výdavky	219	300	387	129,0
632 en., voda, komunikácie	34 092	38 800	34 841	89,8
633 materiál	4 990	4 552	14 251	313,1
635 rut. a štand. údržba	-	1 000	0	-
637 služby	16 665	21 700	16 212	74,7
642 bežné transféry	9 760	11 000	9 463	86,0
710 obstaranie kapitál.aktív	7 300	7 300	3 650	50
Spolu	297 522	298 310	297 816	99,8

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2010
A POROVNANIE S ROKOM 2009 (v €)
Originálne kompetencie – ŠJ a ŠKD**

Položka	Skutočnosť rok 2009	Rozpočet 2010	Skutočnosť rok 2010	%
610 mzdy, platy	33 306	35 250	33 765	95,8
620 poistné odvody	11 760	12 540	12 309	98,2
631 cestovné výdavky	-	50	4	7,2
632 en., voda, komunikácie	5 265	5 220	8 388	160,6
633 materiál	1 515	2 000	1 277	63,8
635 rut. a štand. údržba	663	60	165	275,0
637 služby	2 828	2 690	3 224	119,9
642 bežné transféry	1 315	200	318	159,0
710 - obstaranie kapitál. aktív	3 166	404	202	50,0
Spolu	59 818	58 394	59 651	102,2

**ČERPANIE PODĽA POLOŽIEK ZA ROK 2010
A POROVNANIE S ROKOM 2009 (v €)
Originálne kompetencie – MŠ**

Položka	Skutočnosť rok 2009	Rozpočet 2010	Skutočnosť rok 2010	%
610 mzdy, platy	19 940	18 520	19 155	103,4
620 poistné odvody	6 715	6 510	7 113	109,3
631 tuzemské	219	100	107	107
632 en., voda, komunikácie	5 437	5 930	8 786	148,2
633 materiál	855	1 830	1 007	55,1
635 rut. a štand. údržba	1 065	1 000	0	-
637 služby	1 555	2 050	1 189	58,0
642 bežné transféry	-	50	0	-
710- obstaranie kapitál. aktív	2 760	2 760	1 378	50,0
Spolu	38 332	38 746	38 736	100,0

4. ZÁVER

Pridelený rozpočet pre prenesené kompetencie na rok 2010 pokryl plánované bežné náklady na tovary a služby (prevádzkové náklady) s použitím vlastných príjmov. Rozpočet na osobné náklady kvôli klesajúcemu počtu žiakov v triedach pokryje nárokové zložky platu a odvody do poisťovní, avšak osobné príplatky a odmeny sú vyplácané v minimálnej výške na základe vnútorného platového poriadku takisto s použitím vlastných zdrojov.

Rozpočet na rok 2010 pre originálne kompetencie - MŠ a ŠKD pokryje plánované osobné aj prevádzkové náklady.

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

V Dolnom Smokovci 05.03.2011