

Základná škola Jána Hollého , Hollého 1950/48, 927 05 Šaľa

Rozbor hospodárenia k 31.12.2016

Názov organizácie: Základná škola Jána Hollého , Hollého č. 1950/48, Šaľa
Hospodárska forma: organizácia s právnou subjektivitou
Zriadená dňom: 1.2.1993
Zriaďovateľ: Mesto Šaľa
Riaditeľ: Mgr. Ján Minár
IČO: 31872026

Počet zamestnancov : pedagogických 1. stupeň 10
(fyzický stav) 2.stupeň 14
ŠKD 4
nepedagogických: 8
v školskej jedálni: 5

Počet tried/ žiakov : 19 tried 375 žiakov
Počet oddelení ŠKD/Počet žiakov : 4 odd. 129 žiakov
Počet tried MŠ/počet detí : 0

Účtovná metóda – podvojný účtovníctvo cez programové vybavenie IVES Košice

1. Majetok za účtovnú jednotku

Účtovná jednotka eviduje majetok v správe:

Budovy, stavby	1853276,90
Stroje, prístroje, zariadenia	35 636,65
Dlhodobý hmotný majetok	
Hmotný majetok, UP	266479,89
Materiál OTE	45 895,18

Porovnanie s minulým účtovným obdobím:

Komentár – škola zaznamenala zmeny v prírastku k 31.12.2016 oproti minulému účtovnému obdobiu v kategórii DHM budovy a stavby, stroje, prístroje a zariadenia . V roku 2016 do majetku školy pribudol prostredníctvom verejného obstarávania , ktoré zabezpečovalo mesto nasledovný majetok:

1. Výmena vonkajších výplní otvorov v celkovej hodnote 156 390,49 EUR
2. Obnova fasády budovy ZŠ v celkovej hodnote 250 202,11 EUR
3. Nákup traktorovej kosačky v hodnote 3050,00 EUR

V prírastku hmotného majetku a učebných pomôcok boli zakúpené z prostriedkov školy učebné pomôcky pre skvalitnenie vyučovacieho procesu a materiálneho vybavenia školy

tak aj a pre skvalitnenie výučby matematiky, chémie a fyziky boli zakúpené učebné pomôcky z prostriedkov, ktoré škola získala sponzorským darom .

Prijaté dotácie za účtovnú jednotku

Celkom	685 295,70
Prenesené kompetencie	557 339,70
z toho	
Normatívne	530 570,00
osobitné dotácie	26 769,70
Originálne kompetencie (PDFO)	97 298,00
Vlastné príjmy - vrátené	30 658,00

Výdavky za účtovnú jednotku

Spolu bežné výdavky (600)	685 295,70
Osobné náklady (610+620+640)	539 010,45
Prevádzkové náklady (630)	149 285,25
osobitné dotácie pre žiakov	3636,70
Kapitálové výdavky	0,00

Z toho:

Prenesené kompetencie – dotácie zo štátneho rozpočtu

Položka	Osobné náklady celkom aj VzP.	456 089,29
611	Tarifné platy	294 920,96
612	Osobné príplatky	3515,58
612	Ostatné príplatky	22 208,13
614	Odmeny	13 943,50
614	Odmeny – vzdeláv. poukazy	5950,00
614	Odmeny – mimoriadne výsledky	1200,00
620	Odvody	119 795,15
642015	Náhrada mzdy PN	1705,97

630	Spolu prevádzkové náklady - tovary a služby	74 480,71
631	Cestovné náklady	259,10
632	Elektrická energia	3736,88
	Teplo a TÚV	43 463,79
	Poštovné + telefón +internet	1 154,50
633	Materiál	3 867,22
634	Dopravné	0,00
635	Údržba a oprava budov	9693,36
636	Prenájom	493,84
637	Služby	11 812,02

700	Spolu kapitálové výdavky	0

Kapitálové výdavky- neboli čerpané z dôvodu ich obstarávania prostredníctvom zriaďovateľa a následným zverením prostredníctvom protokolov do správy školy.

V odd. 610 – sa čerpali prostriedky na nárokové a nenárokové zložky miezd podľa zákona o odmeňovaní. Prostriedky sa využili na osobný, riadiaci príplatok, za činnosť triedneho učiteľa a kreditný príplatok. V položke na odmeňovanie, za vzdelávacie poukazy a na základe dosiahnutia mimoriadnych výsledkov žiakov aj na mimoriadne odmeny vo výške 1200,00 EUR a na odmeny z dôvodu zlepšenia finančnej situácie zamestnancov škôl .

V odd. 620 – boli finančné prostriedky použité na úhradu zákonných odvodov z miezd podľa aktuálne platnej legislatívy , príspevok na DDP zamestnancov , ktorí majú takýto druh dôchodkového sporenia. Rozpočtové prostriedky boli čerpané aj na náhrady za nemoc zamestnancov.

Prevádzkové náklady 630 – prostriedky sa čerpali na prevádzku školy. Najvyššími položkami v čerpaní vykazujeme hlavne v energiách a to v prvom rade na dodávku tepla a teplej úžitkovej vody, dodávku plynu a elektrickej energie. Nárast výdavkov v oblasti energií spôsobila vyššia spotreba tepla, pod ktorú sa podpísala tuhá zima a spotreba vody , ktorej spotreba vzrástla pri úprave a potrebe vonkajšej fasády budovy.

Ďalšie finančné prostriedky sa čerpali na zakúpenie materiálneho vybavenia , čistiacich potrieb, papiera, tonerov a pod. Materiálne vybavenie a nákup sme realizovali prostredníctvom chránených dielní. Škola zabezpečila nákup učebníc anglického jazyka, učebníc prvouky pre 1.stupeň , učebných pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia a ostatných učebných pomôcok.

Na nákup stavebného a vodoinštaláčného materiálu na opravu a údržbu vykonávanú v rámci svojej réžie, kníh a časopisov, a PHM.

V rámci údržby sme finančné prostriedky čerpali na údržbu výtahov, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov , elektroinštalácie a údržbu budov, opravu strechy.

V položke služby sme finančné prostriedky použili na úhradu poštovného, poplatky za telefón, cestovné náhrady, odvoz komunálneho odpadu , odpadu zo ŠJ, BOZP a PO .

Finančné prostriedky boli použité na používanie virtuálnej knižnice pre potreby pedagógov a žiakov školy, poplatky banke, príspevok na stravovanie, prídel do SF.

Cestovné a dotácia pre žiakov zo soc. znevýhodneného prost.	
Spolu	3 636,70
Cestovné - dochádzajúci žiaci	1398,40
Stravné	1806,70
Školské potreby	431,60

Dotácie pre žiakov na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením a na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením, ako i na náhradu cestovného pre dochádzajúcich žiakov.

Originálne kompetencie - dotácie cez rozpočet mesta z PDFO

Školský klub detí

Položka	Osobné náklady celkom	43 637,00
611	Tarifné platy	30 990,12
612	Osobné príplatky	0,00
612	Ostatné príplatky	29,19
614	Odmeny	1080,00
620	Odvody	11387,31
642015	Náhrada mzdy PN	150,38

630	Spolu prevádzkové náklady - tovary a služby	1517,07
631	Cestovné náklady	
632	Elektrická energia	1465,00
	Teplo a TÚV	
	Vodné-stočné	
	Poštovné+telefon+internet	
633	Materiál	
634	Palivo,mazivá,oleje	
635	Údržba a oprava budov	
636	Prenájom	
637	Služby	52,07

700	Spolu kapitálové výdavky	0

Komentár – Finančné prostriedky z rozpočtu ŠKD boli použité hlavne na vyplácanie mzdových nárokových a nenárokových zložiek a povinných odvodov do poisťovní a DDP.

Školská jedáleň

Položka	Osobné náklady celkom	39 283,86
611	Tarifné platy	26 600,92
612	Osobné príplatky	890,01
612	Ostatné príplatky	358,44
614	Odmeny	1560,00
620	Odvody	9845,10
642015	Náhrada mzdy PN	29,69
642013	Odchodné	0,00

630	Spolu prevádzkové náklady - tovary a služby	12859,77
631	Cestovné náklady	7,30
632	Teplo a TÚV	508,20
	Elektrická energia	887,52
	Plyn	2328,00
	Vodné -stočné	6183,75
	Poštovné +telefón +internet	3,90
633	Materiál	1802,15
634	Palivo, mazivá, oleje	0,00
635	Údržba a oprava budov	574,61
636	Prenájom	
637	Služby	564,34

700	Spolu kapitálové výdavky	0

Komentár – Finančné prostriedkov z rozpočtu ŠJ sa použili hlavne na financovanie miezd a povinných odvodov zamestnancov školskej jedálne.

V čerpaní bežných výdavkov sme sa zamerali na úhradu najnevyhnutnejších výdavkov na energie , plynu elektrickej energie a vodné a stočné . Pre potreby ŠJ na nákup materiálu, čistiacich potrieb, osobných ochranných pomôcok a obuvi.

Finančnými prostriedkami boli zabezpečené opravy a služby ako je napr. ciachovanie váh tlačiarenské služby pre prevádzku ŠJ , odvoz odpadov ŠJ.

Príjmy školy:

Druh príjmu	V EUR
Prenájom bufet	612,50
Prenájom TV, ihrisko	2295,00
Prenájom – spojená škola	2658,10
Prenájom MŠ	4416,00
Poplatky ŠKD	8541,24
Režijné náklady zamestnanci	274,92
Režijné náklady VZN 8/2012	5270,47
Dobropisy	1418,58
Úroky	219,63
Sponzorské	1873,00
Príjmy ŠVP	1916,80
Vratky ZP	478,20
Iné	683,56
Spolu	30658,00

Čerpanie vl. Príjmov

		Škola	ŠKD	ŠJ
	Spolu prevádzkové náklady - tovary a služby			
621	Poistenie VŠZP	478,20	0	
632	Elektrická energia		2 218,80	4 508,92
	Teplo a TÚV	11 147,69	3069,40	
	Vodné, stočné			215,83
633	Materiál	538,00	957,92	820,64
635	Údržba a oprava budov	2542,20	2295,12	
637	Služby	1 865,28		
	Spolu	16 571,37	8541,24	5545,39

Škola použila vrátené finančné prostriedky z vlastných príjmov v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách a ich využitie podľa rozpisu tvorby a následného použitia to znamená, kde sa príjmy tvorili tam boli aj použité.

Sociálny fond

Tvorba za rok 2016	3003,60
Zostatok k 31.12.2015	591,07
Doplatok za rok 2016	138,00
S p o l u	3 732,67

Výdavky:

Príspevok na stravovanie	449,68
Príspevok na dopravu	0,00
Odmena pri výročí	300,00
Odmena / dôchodok /	0,00
Ostatné čerpanie	2149,93
S p o l u	2898,93

Záverečné zhodnotenie :

Základná škola Jána Hollého nemla k 1. januáru 2017 žiadne záväzky , všetky pohľadávky boli do 31.decembra 2016 uhradené. Prostriedky rozpočtované pre školu pokryli náklady na energie, drobnú údržbu a čistenie, náklady na prevádzku školy a materiálne vybavenie na základe realizovaných opatrení a vykonanie značných úspor.

Nedostatky a potreba riešenie:

- 1. Oprava oplatenia areálu**
- 2. Oprava a údržba športovísk v areáli školy**
- 3. Rekonštrukcia telefónnych rozvodov**
- 4. Výmena podlahovín a svietidiel**
- 5. Vybavenie kabinetov novým nábytkom**
- 6. Vybavenie ŠJ - inventár**
- 7. Oprava striech v blokoch A,D,E,F**

Spracované dňa 10.3.2016

Vypracovala : M.Káčerová,
ekonómka školy

Schválil: Mgr. Ján M i n á r
riaditeľ školy