

**Základná škola s materskou školou, Diviaky nad Nitricou č. 121, 972 25 Diviaky nad Nitricou**

**Správa o hospodárení za rok 2011**

**Komentár k správe o činnosti za kalendárny rok 2011**

**1. Úvod**

Správa o hospodárení a čerpaní rozpočtu 2011 je spracovaná v súlade so zákonom č. 597/2003 Z.z., ustanoveniami § 5 ods.7) písm.g) a zákona č. 596/2003 Z.z. Predkladaná správa hodnotí hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami a plnenie rozpočtu za obdobie od 1. 1. 2011 do 31.12. 2011

**2. Základná charakteristika rozpočtovej organizácie (z hľadiska financovania)**

Právny subjekt Základná škola s materskou školou v Diviakoch nad Nitricou je zlúčená základná škola s dvoma materskými školami. Súčasťou právneho subjektu je aj zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ, výdajňa stravy pri MŠ Diviaky nad Nitricou, výdajňa stravy pri MŠ Banky a ŠKD pri ZŠ s MŠ v Diviakoch nad Nitricou.

Rozpočet na osobné náklady neumožňoval vyplácať pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom osobné príplatky, odmeny a preplácať nadčasy v plnom rozsahu. V dohodovacom konaní sme požiadali o dofinancovanie normatívnych finančných prostriedkov na osobné ohodnotenie a kreditové príplatky. Výsledkom dohodovacieho konania bolo navýšenie rozpočtu pre naše zariadenia o 6814 €. Touto úpravou sa riešilo dofinancovanie nárastu tarifných platov pedagogických zamestnancov o priznané kreditové príplatky. Finančné prostriedky na osobné príplatky nám neboli priznané. Na základe aktualizácie kreditových príplatkov, bol pre naše zariadenie v dohodovacom konaní v decembri 2011 navýšený rozpočet o 312 €. Po aktualizácii počtu žiakov od nového školského roka 2011/2012 bol v novembri 2011 rozpočet znížený o 169 €.

Prostriedky na záujmové vzdelávanie financované prostredníctvom vzdelávacích poukazov aktualizované na základe protokolu o vydaných a prevzatých vzdelávacích poukazoch k 30.9.2011 boli navýšené o 269 €. Použité boli na nákup učebných pomôcok a odmien pre učiteľov na základe dohôd o vykonaní práce za vedenie krúžkov. Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre predškolákov bol navýšený po aktualizácii počtu žiakov v školskom roku 2011/2012 o 271 € a využitý bol prevažne na úhradu energií a učebných pomôcok.

Z finančných prostriedkov z darov a grantov presunutých z roku 2010 vo výške 595 € bolo v roku 2011 použitých 45 € na úhradu za služby – školenie zamestnancov. Ostatné finančné prostriedky boli presunuté do roku 2012 vo výške 550 €. Do roku 2012 boli presunuté normatívne finančné prostriedky vo výške 6194 eur. Ide o ušetrené finančné prostriedky za nižšiu spotrebu plynu, nakoľko bol s dodávateľom plynu podpísaný dodatok zmluvy s výhodnejšími finančnými podmienkami. Ušetrenie spotreby plynu bolo aj z dôvodu zateplenia budovy školy, výmeny okien v rámci rekonštrukcie ZŠ a opravy kúrenia v kotolni ZŠ.

V roku 2011 škola pokračovala v realizácii projektu ESF z operačného programu vzdelávanie s názvom Moderná škola v systéme vzdelávania. V tomto projekte má 5 % spoluúčasť zriaďovateľ, ktorý škole zo svojho rozpočtu pridelil finančné prostriedky vo výške 1269 eur a z roku 2010 boli do rozpočtu presunuté finančné prostriedky vo výške 33 €. Finančné

prostriedky boli vyčerpané v rámci projektu na mzdy a odvody do poisťných fondov, na nákup materiálu, služby a do roku 2012 bolo presunutých 274 eur.

V roku 2011 sme sa zapojili do projektu SME v škole a získali sme 1296 €, ktoré boli použité na úhradu predplatného denníka SME podľa dohodnutých podmienok v projekte.

Do roku 2012 boli presunuté finančné prostriedky na dopravu žiakov vo výške 653 €.

Rozpočet na originálne kompetencie – zariadenia obce (materská škola, zariadenie školského stravovania, školský klub detí) bol navýšený v materskej škole na podpoložke odchodné o 688 eur. Z rozpočtu na zariadenia boli uhrádzané najmä mzdy a odvody do poisťných fondov a výdavky za najnutnejšiu údržbu, tak aby prevádzka týchto zariadení bola vyhovujúca najmä z hľadiska hygieny a bezpečnosti. Finančné prostriedky na čiastočnú úhradu nákladov spojených s hmotným zabezpečením zariadení od rodičov – poplatky za deti v MŠ a v ŠKD, stravné hradené zamestnávateľom za zamestnancov, réžie za cudzích stravníkov – vlastné príjmy boli odvedené zriaďovateľovi. Tieto finančné prostriedky nám v dôsledku zníženia dotácií pre obce z podielových daní MF SR neboli poskytnuté nad rámec schváleného rozpočtu ako dotácia na mimorozpočtové výdavky pre zariadenia originálnych kompetencií.

Opatrenia na úsporné vynakladanie finančných prostriedkov: nevyplácanie väčšiny osobných ohodnotení pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom počas roka, zmeny úväzkov, kumulovanie funkcií, zníženie počtu pracovníkov, nevyplácanie nadčasov. Finančné prostriedky na tovary a služby boli používané s ohľadom na najvýhodnejšie cenové ponuky. Prednostne boli uhrádzané faktúry za energie (el. energia, plyn, uhlie, voda, telefóny).

### Rozpočet za rok 2011 – dotácie a čerpanie celkom

Druh dotácie	Dotácie k 31.12.2011	Čerpanie k 31.12.2011	Zostatok k 31.12.2011	Poznámka
Normatívne fin.prostriedky – prenesené kompetencie – zostatok z roku 2010	4055,96	4055,96	0,00	
Normatívne fin.prostriedky - prenes.kompetencie – zo štátneho rozpočtu – MŠ SR	300984,00	294790,45	6193,55	6193,55 odvedené na obec ako zostatok z r. 2011 bude prevedený do r. 2012
Orig.kompetencie – z podielových daní obce	120488,00	120488,00	0	
Nenormatívne fin. prostriedky - vzdelávacie poukazy	5532,80	5532,80	0	
Nenormatívne fin. prostriedky - na dopravu žiakov	7354,00	6701,50	0	652,50 odvedené na obec ako zostatok z r. 2011 bude prevedený do r. 2012
Dávky pre deti v hmotnej núdzi	41,00	36,00	0	5,00 odvedené zriaďovateľovi
Normatívne fin. prostriedky – prenesené kompetencie - príspevok na vých. a vzdel. MŠ	1489,00	1489,00	0	
Dary a granty- na Projekt SME v škole	1296,16	1296,16	0	
Dotácia z refundácie účast' v projekte ÚIPŠ Modernizácia vzdelávania	102,65	102,65	0	
Príspevok z darovacieho účtu	45,00	45,00	0	
<b>Projekt</b>	<b>29036,31</b>	<b>23923,55</b>	<b>0</b>	<b>5112,76</b>

ESF.Moderná škola v systéme vzdelávania 95 % poskytnutý príspevok zo štátneho rozpočtu – nevyčerpané z roku 2010				nevyčerpané fin.prostriedky vrátené do štátneho rozpočtu
Projekt ESF Moderná škola...5% príspevok od zriaďovateľa – nevyčerpané z roku 2010	1528,31	1254,18	0	274,13 nevyčerpané fin.prostriedky vrátené zriaďovateľovi

## Rozpočet - položkové členenie

### Prenesené kompetencie (normatívne):

#### Základná škola

610 - mzdy:	179562
620 - odvody	63118
630 – tovary a služby	57821
640 – bežné transfery	483
<hr/>	
Spolu:	300984 €
Zostatok z roku 2010	4056 €

### Originálne kompetencie:

#### Materská škola

610 - mzdy	39403
620 – odvody	14298
630 – tovary a služby	15917
640 – bežné transfery	745
<hr/>	
Spolu:	70363 €

#### ŠKD

610 – mzdy	9766
620 – odvody	3636
630 – tovary a služby	481
640 – bežné transfery	48
<hr/>	
Spolu:	13931 €

#### ŠJ

610 – mzdy	22348
620 – odvody	7734
630 – tovary a služby	6087
640 – bežné transfery	25
<hr/>	
Spolu:	36194 €

### Prenesené kompetencie (nemormatívne):

Vzdelávacie poukazy	5533
Doprava žiaci	6702
Prís.p.na vých.a vzdel. MŠ	1489

### Granty, sponzorské príspevky:

Projekt SME v škole	1296
---------------------	------

**Finančné prostriedky na čiastočnú úhradu nákladov spojených s hmotným zabezpečením školy od rodičov alebo inej osoby, ktorá má voči žiakovi vyživovaciu povinnosť, získané od rodičov alebo zákonných zástupcov žiakov, právnických osôb alebo fyzických osôb - vlastné príjmy:**

223 - stravné za zamestnancov a cudzích stravníkov:	7859
223 - poplatky rodičov za deti v MŠ:	2700
223 – poplatky rodičov za deti v ŠKD:	1055
Spolu:	11614

(Poznámka: tieto finančné prostriedky boli odvedené zriaďovateľovi, neboli však nášmu zariadeniu poskytnuté nad rámec schváleného rozpočtu ako dotácia na mimorozpočtové výdavky - prostriedky na prekročenie rozpočtu výdavkov o vlastné príjmy)

**Finančné prostriedky poskytnuté z prostriedkov ESF, v rámci projektu ESF Moderná škola v systéme vzdelávania (kódy zdroja 11T1, 11T2, 11GB)**

610-mzdy	3918
620-odvody	1349
630-tovary a služby	15391
Spolu:	20658

## Čerpanie rozpočtu

Položka rozpočtu	ZŠ	MŠ		ŠKD	ŠJ
610- Mzdy	179562	39403		9766	22348
620-Odvody	63118	14298		3636	7734
		MŠ D	MŠ B		
631-Cest.náhrady	817	26	89	0	42
632-Energie, voda, komunikácie	19840	8798	2893	0	2835
633-Materiál	4240	430	295	281	1043
634-Dopravné	0	0	0	0	260
635-Údržba	13971	675	163	0	429
637-Služby	12759	1525	1023	200	1478
640-Bežné transfery(nemocenské a úrazové dávky, odchodné)	483	716	29	48	25
<b>Spolu :</b>	<b>294790</b>	<b>70363</b>		<b>13931</b>	<b>36194</b>
<b>Zostatok:</b>	<b>6194 presun do roka 2012</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Z položky 630 vybrané podpoložky:</u></b>					
632001-plyn	11115	7325		0	0
632001-el.energia	6526	1053	1005	0	2335
632001-uhlie			1359		
632002-voda	1201	175	101	0	100
632003-telefóny, poštové služby	998	245	429	0	400
633004-prev.stroje..					0
633006-všeobecný materiál	3212	328	262	281	908
633010-prac.odevy	20	65		0	0
633015-palivo ako zdroj	45	36	34		
633018-licencie	0	0	0	0	
635004-údržba strojov a zariadení	109	0	0	0	358
635006-údržba škôl a škol. zariadení	13324	675	163	0	33
635009-údržba softvéru	538	0	0	0	39
637001-školenia, kurzy, semináre	496	0	0	0	20
637004-všeobecné služby	2195	579	397	0	8
637012-poplatky banke	457	0	0	0	180

637014-stravné	4713	84	461	115	934
637015-poistné	681	0	0	0	0
637016-pridel do SF	1585	164	164	85	197
637027-dohody	2759	699	0	0	139
<b><u>Zostatok z rozpočtu z roku 2010</u></b>					
632001-plyn	2424				
632002-voda	518				
633006-všeobecný materiál	866				
637001-školenia, semináre	248				
<b><u>Vzdelávacie poukazy -čerpanie</u></b>					
633-materiál (podpoložky všeobecný materiál a učebné pomôcky)	2543				
637-služby (podpoložka dohody)-odmeny vedúcim krúžkov	2986				
<b><u>Doprava žiaci -čerpanie</u></b>					
642014-transfery jednotlivcom-doprava žiaci	6702				
<b><u>Granty-čerpanie</u></b>					
<b>Projekt SME v škole</b>					
633009-učebné pomôcky, noviny...	1296				
Príspevok z darovacieho účtu					
637001-školenia,kurzy...	45				
<b><u>Vlastné príjmy-čerpanie</u></b>		0		0	0
<b><u>Finančné prostriedky z ESF-Projekt Moderná škola v systéme vzdelávania-čerpanie</u></b>					
610-mzdy	3918				
620-odvody	1373				
633006-všeobecný materiál	8092				
637001-školenia, kurzy, semináre	4699				
637004-všeobecné	2599				



služby					
Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ - čerpanie					
632001-plyn		1053			
632001-uhlie			0		
633009-učebné pomôcky		244	192		

V Diviakoch nad Nitricou 4.10.2012

Mgr. Gabriela Paulďurová  
riaditeľka

Vypracovala: Jana Mikulášová, ekonómka pre rozpočet