

ÚVOD

Základná škola Juraja Fándlyho v Seredi predkladá správu o hospodárení a čerpaní rozpočtu za obdobie 1.polroka 2012. Správa o hospodárení je spracovaná v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z., ustanoveniami § 5 ods.7) písm. g) zákona č. 596/2003 Z. z. a uznesením MsZ č. 263/2007, bod D.

Základná škola Juraja Fándlyho v Seredi je samostatný právny subjekt - rozpočtová organizácia, ktorej zriaďovateľom je mesto Sereď od 1.7.2002. Poskytuje výchovu a vzdelávanie v zmysle zák. č. 245/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. Súčasťou rozpočtovej organizácie je aj školský klub, školská jedáleň, školské stredisko záujmovej činnosti a plaváreň .

V 1.polroku 2012 škola poskytovala základné vzdelávanie v priemere pre 550 žiakov v 28 triedach.

Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov základnej školy je 51 osôb, z toho je 36 pedagogických, 2 odborní a 13 nepedagogických zamestnancov.

Školský klub detí

Navštevuje v priemere 130 žiakov.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov ŠKD je 7 osôb.

Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov ŠKD je 5,5 pedagogických zamestnancov a 0 nepedagogických zamestnancov.

(6 vychovávateľiek pracuje na 78 % úväzky)

Školské stredisko záujmovej činnosti

Navštevuje 65 žiakov.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov ŠSZČ sú 3 osoby.

Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov ŠSZČ je 1 pedagogický zamestnanec a 0 nepedagogických zamestnancov.

(2 vychovávatelia pracujú na 44 % úväzok a 1 vychovávateľ na 7 % úväzok)

Školská jedáleň pri ZŠ J. Fándlyho

- poskytuje stravovanie (výdaj obedov) v priemere pre 287 stravníkov, z toho 259 žiakov, čo predstavuje 47 % potenciálneho počtu .

- vydáva desiate pre žiakov v priemere 189 denne.

Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov ŠJ je 5,5 osôb.

Plaváreň – poskytuje športové vyžitie žiakom ZŠ – súčasť vyučovania, ako aj pre športové účely iných subjektov ako sú ZŠ v pôsobnosti Mesta Sereď a širokého okolia ako aj jednotlivcom (plaváreň pre verejnosť s dotáciou mesta).

Správa o hospodárení obsahuje celkovú analýzu výsledkov hospodárenia ZŠ a školských zariadení za obdobie 1.polroka 2012.

Rozpočtová organizácia v hodnotenom období hospodárila s rozpočtovými prostriedkami pridelenými zriaďovateľom z jednotlivých zdrojov financovania (štátny rozpočet, rozpočet mesta, vlastné zdroje z činnosti rozpočtovej organizácie a darov od subjektov mimo verejnej správy). Rozpočet príjmov a výdavkov v roku 2012 bol určený zriaďovateľom záväznými ukazovateľmi.

Základná škola :

1. Prehľad o zdrojoch financovania

1.1 Príjmy podľa zdrojov krytia v €

Ukazovateľ	rozpočet	plnenie k 30.06.2012	% plnenie
Normatívne (prostriedky ŠR na mzdy a TaS 61,62,63,64 RK) zdroj 111	693 609.-	346 806.-	50,00
Nenormatívne spolu (prostriedky ŠR) zdroj 111 z toho	17 422.-	12 101,74	69,46
vzdelávacie poukazy	11 078.-	7900,00	71,31
dopravné	3 944.-	2 601,74	65,97
odchodné			
Sociálne znevýhodnený	2 400.-	1 600.-	66,67
učebné pomôcky(ÚPSVaR zdroj 111)		298,80	
dotácia na stravu (ÚPSVaR zdroj 111)		1 350.-	
Granty a dotácie -bazén – zdroj 41	34 326.-	16 304.-	47,50
Príjmy z činnosti zdroj 41	33 500.-	18 440,30	55,04
Sponzorské dary zdroj 72		1 955,04	
Celkom	778 857.-	397 255,88	51,00

Mimorozpočtové prostriedky(príjmy z činnosti na účte 223)

K mimorozpočtovým zdrojom patria

- a.) prostriedky od iných fyzických osôb a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadení škôl v čase, keď sa nepoužívajú na výchovno-vzdelávací proces (§2,ods.2, písm.b/zákona č.597/2003 Z.z.) a prenájom bytových priestorov.
- b.) príspevky a dary (§2,ods.2,písm.h/zákona)
- c.) iné zdroje – dobropisy a preplatky z roku 2011

podrobný rozpis príjmov za 1.polrok uvádzame v tabuľke

Názov subjektu	Účel nájmu	Uhradené v €
ZŠ J.A.Komenského	Zmluva 5/2011 19,92€/hod.(bazén)	926,26
ZŠ P.O.Hviezdoslava	Zmluva 4/2011 19,92/hod. (bazén)	478,08
Cirkevná ZŠ Sered'	Zmluva 1/2012 19,92/hod. (bazén)	318,72
ŠZŠ s MŠ Hlohovec	Zmluva 2/2012 27.-/hod (bazén)	108.-
ZŠ s MŠ Bojničky	Zmluva 4/2012 27.-/hod. (bazén)	540.-
ZŠ s MŠ s VJM Mostová	Zmluva 3/2012 27.-/hod. (bazén)	405.-
Fašanok František	Zmluva o nájme + dodatky - byt	999,42
Hrdlovičová Jana	Zmluva o nájme + dodatky - byt	415.-
MPC Bratislava(2011)	Objednávka PKR-K 83/10/2011 Prenájom plavárne na vzdelávanie pre 19 osôb-36,31/hod.	976,64
Krivosudský Pneuservis	Zmluva o nájme č.13/2004+dodatky nebytové priestory	2185.-
Vidovičová Jasle	Zmluva o nájme 12/2005+dodatky nebytové priestory	4860.-
individuálne	Multifunkčné ihrisko hotovosť	385.-
individuálne	Bazén verejnosť	6236,79
Dobropisy, preplatky 2011	El.energia, TUV	1015,53
Fyzické a právnické osoby	Dary	2755,94
Celkom		22 605,28

2. Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov

Názov	Rozpočet	čerpanie	%
1.Normatívne fin.prostriedky 111	693 609.-	298 012,56	42,96
2.Nenormatívne 111	17 422.-	7 500,29	43,05
3.DotáciaÚPSVaR 111	-	1 648,80	-
4.Vlastné príjmy 41a72	33 500.-	17 226,77	51,42
5.Bazén 41	34 326.-	16 304.-	47,50
Celkom	778 857.-	340 692,42	43,74

Štruktúru vyčerpaných bežných výdavkov podľa účelu použitia uvádzame v tabuľkovej forme. Najvýznamnejšiu položku normatívnych finančných prostriedkov tvoria osobné náklady na mzdy a poistné v sume 237 907,85 a tovary a služby 70 014,69€

2.1 Finančné prostriedky použité zo štátneho rozpočtu na osobné náklady-mzdy a poistné (zdroj 111)

Čerpanie finančných prostriedkov na mzdy bolo v priebehu 1. a 2.štvrt'roka 2012 sledované prostredníctvom výkazu Škol (MŠ SR 1-04)
Detailné čerpanie prikladáme v tabuľke.

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%
611 Tarifný plat	384 272.-	152 343,47	39,64
612 príplatky	31 000.-	18 775,14	60,56
614 odmeny	-	750.-	-
614 Odmena pri životnom jubileu	-	647.-	-
616 Doplatok k platu	705.-	142,48	20,21
610 Spolu mzdy	415 977.-	172 658,09	41,51
620 poistné	146 424.-	65 249,76	44,56
Celkom 610 + 620	562 401.-	237 907,85	42,30

Pozn. júnové mzdy nie sú zúčtované v rozpočte, nakoľko boli vyplatené v 7/2012.

2.1a Finančné prostriedky použité zo štátneho rozpočtu na prevádzku (kód zdroja 111)

V tabuľke prezentujeme použitie finančných prostriedkov podľa účelu v rámci zabezpečenia prevádzky školy. Najvyššiu položku v rámci prevádzky predstavujú náklady na energie.

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	komentár
631001 Cestovné náhrady	700.-	476,31	68,04	Pracovné cesty pedagog. pracovníkov,účasť na školeniach
632001 Elektrická energia	15 000.-	15 102,55	100,68	Požadované navýšenie rozpočtu cez dohodov. konanie
Plyn	27 460.-	26 114,92	95,10	Požadované navýšenie rozpočtu cez dohodov. konanie
TUV	-	856,01	-	
632002 Vodné stočné	8 000.-	2 456,68	30,71	
632003 Poštovné, telefón	2 700.-	1 123,12	41,60	
Spolu za 632	53 160.-	45 653,28	85,88	
633001 Interiérové vybav	5 000.-	548,60	10,97	
633002 Výpočtová technika	1 500.-	353,40	23,56	
633003 Telekom.technika	200.-	288.-	144,00	
633006 Všeobecný materiál	10 000.-	3 684,37	36,84	Spotr.materiál 1 952,95 Kancel.potreby 401,95 Soc.znev.kanc. 315,39 Čistiace potr. 680,23 Údržb.materiál 333,85
633009 Knihy, časopisy, učebné pomôcky	2 000.-	343,28	17,16	Učebné pomôcky
633010 Pracovné odevy	500.-	-	-	
633015 Palivá (kosačka)	548.-	166,52	30,39	Kosenie trávy- areál školy
Spolu za 633	19 748.-	5 384,17	27,26	

635001 Rutinná údrž. interiér	1 000.-	-	-	
635002 Rutinná údržba VT	1 500.-	44,54	2,97	Oprava počítača
635004 Rutinná údrž. strojov	1 000.-	104,02	10,40	Oprava kopírky, čerpadla
635006 Rutinná údržba budov	15 000.-	1 671,92	11,15	Pokládka dlažby
Spolu za 635	18 500.-	1 820,48	9,84	
Spolu za 636 Nájomné	500.-	285,79	57,16	PCO vysiel.zariad.,rohože
637001 Školenia,kurzy,seminár	600.-	311.-	51,83	Školenia pedagógov
637004 Všeobecné služby	9 000.-	3 857,90	42,86	Zdravotná služba IES,certif. popl. Revízie kotolne kominár,školenie BOZP a PO prístup na portál pokladka dlažby
637006 Špeciálne služby	300.-	-	-	
637011 Posudky, expertízy	4 000.-	871,56	21,79	Tech.inšpekcia-kotolňa 469,44 Rozbory vody 412,12
637012 Poplatky, odvody, dane (kom.odpad)	2 000.-	1 148,33	57,42	
637014 Stravovanie	9 000.-	5 891,53	65,46	Režijné náklady 55% z ceny jedla
637015 Poistné	2 500.-	655,50	26,22	Poist'ovňa Generalli Poist. majetku a žiakov
637016 Povinný prídel SF	5 000.-	2 667,77	53,36	
637027 Dohody,OON	200.-	1 302,07	651,03	Krátkodobé zastupovanie pedagógov
Spolu za 637	32 600.-	16 394,66	50,29	
DDS	6 000.-	-	-	Zúčtované v odvodoch (62) v sume 2 709,63
Spolu za 63	131 208.-	70 014,69	53,36	
Celkom	693 609.-	307 922,54	44,39	

2.2 Nenormatívne finančné prostriedky - čerpanie

Finančné prostriedky predstavujú transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám zo štátneho rozpočtu.(zdroj 111)

Názov	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
Vzdelávacie poukazy	11 078.- ZŠ	5140,54	46,40	Odvody 48,52 Dohody o prac.činnosti 5 007.-€ Učeb.pomocky 151,02
Dopravné z roku 2011 - zdroj 131B	244.-	243,74	96,20	Dochádzajúci žiaci z Dolnej Stredy
Dopravné 2012	3 700.-	1 737,26	46,95	Dochádzajúci žiaci z Dolnej Stredy
Soc.znevýh.prostredie	2 400.-	378,75	15,78	Učebné pomôcky
Celkom	17 422.-	7 500,29	43,05	

2.3 Dotácia z ÚPSV a R

Finančné prostriedky použité na dotáciu pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia

Názov	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
Učebné pomôcky	-	298,80	-	Školské potreby

Príspevok na stravu	-	1 350.-	-	Prostriedky poukázané na účet škol.jedálne
Celkom	-	1 648,80	-	
	-		-	

2.4 Dotácie a granty- bazén - kód zdroja 41

Dotácia od zriaďovateľa na prevádzku bazéna pre verejnosť a príjmov zo vstupeniiek zabezpečovali chod plavárne.

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
611 tarifný plat	11 500.-	4 667,35	40,59	Výplata miezd 1-5.2012
620 odvody	4 048.-	1 044,89	25,81	Odvody 1-5.2012
Spolu 610 + 620	15 548.-	5 712,24	36,74	
632001 Elektr.energia	5 000.-	1 513,45	30,27	
632001 Vlastné príjmy	-	1 500.- bazén	-	
632001 Plyn	15 000.-	4 724,97	31,50	
632001 Vlastné príjmy	-	4 736,79 bazén	-	
632002 Vodné stočné	4 000.-	1 825,53	45,64	
Spolu za 632	24 000.-	14 300,74	59,59	
633006 Spotrebný mater	-	266,02	-	Chémia do bazéna
633006 Čistiace potreby	200.-	228,53	114,27	Čistiace prostriedky
633010 Ochranné odevy	50.-	-	-	
Spolu za 633	250.-	494,55	197,82	
635004 údržba	100.-	169,58	169,58	Údržbársky materiál
Spolu 634	100.-	169,58	169,58	
637011 Rozbory, expertízy	1 428.-	321,18	22,49	Rozbory vody
637027 Dohody o VP (ZP)	3 000.-	1 542,50	51,42	Plavčici-dohoda o vykonaní práce (Zák.práce)
Spolu 637	4 428.-	1 863,68	42,09	
Spolu 63...	34 326.-	16 304.-	47,50	
Vlastné príjmy	10 000.-	6 236,79	62,37	
Celkom	44 326.-	22 540,79	50,85	

2.5 Finančné prostriedky použité z vlastných zdrojov - vlastné príjmy kód zdroja 41

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
614 Odmeny	17 380.-	-	-	
620 Odvody	6 120.-	-	-	
632 Elektrická energia	-	-	-	
632 Plyn	-	107,81	-	
632 TUV	-	856,01	-	
632 Telefón	-	114,87	-	
633 Materiál	-	1,85	-	
Celkom	23 500.-	1 080,54	4,60	

--	--	--	--	--

Hospodárenie školy hodnotíme ako hospodárenie efektívne a racionálne. Škola musela financovať v oblasti osobných nákladov kreditové príplatky z prostriedkov určených na tarifné platy. Požadované finančné prostriedky na kredity neboli do 30.06.2012 zaslané cestou KŠÚ na účet zriaďovateľa a následne na účet ZŠ(cca 5000.-€). Náklady vynaložené na energie (plyn) boli v období 1.polroka 2012 v dôsledku poveternostných podmienok vyššie oproti rozpočtovníctvu. V oblasti čerpania elektrickej energie škola prekročila rozpočet a to z dôvodu väčšieho množstva používania výpočtovej techniky v špecializovaných triedach, ako aj nedoplatku z roku 2011. Taktiež môžeme skonštatovať že dotácia na bazén nepostačovala na pokrytie nákladov a časť musela znášať ZŠ(cca 9000.-€). Z dôvodu plynulého zabezpečenia prevádzky ZŠ bolo cestou dohodovacieho konania požadované navýšenie rozpočtu.

Základná škola Juraja Fándlyho v nákladovej oblasti účtovníctva pracuje podľa smernice č. 001/2012 Prepočet spotreby médií, služieb a miezd zamestnancov pre jednotlivé organizačné zložky v ZŠ.

Školský klub detí :

1.Prehľad o zdrojoch financovania – originálne kompetencie - zdroj 41

Názov	Rozpočet	Plnenie	%
Dotácia	49 893.-	23 700.-	47,50
Vzdelávacie poukazy	2 030.-	-	-
Vlastné príjmy- poplatok rodičov	13 761.-	7 797,84	56,67
Celkom	65 684.-	31 497,84	47,95

2.Prehľad o čerpaní finančných prostriedkoch – zdroj 41

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
610 Tarifný plat	35 040.-	16 218,94	46,29	Zúčtované za 1-5.2012
612 Príplatky	1 000.-	1 292,55	129,26	
620 Odvody	13 506.-	5 271,03	39,03	
632001 El.energia	-	1 158,60	spolu	
632001 Vlastné príjmy	1500.-	139,79	86,55	
632001 Plyn	-	1,096,11	spolu	
632001 Vlastné príjmy	1.000.-	-	106,61	
632001 TUV	-	2,345,41	spolu	
632001 Vlastné príjmy	2.500.-	-	93,82	
632002 Vodné stočné	-	2,062,03	spolu	
632002 Vlastné príjmy	500.-	-	412,41	
Spolu 632	5 500.-	6 801,94	123,67	
Spolu 633 materiál	7 761.-	63,41	0,82	Kanc.potreby 26,86 Cistiace potreby 36,55
Spolu 637 služby	549.-	920,97	167,75	Zdrav. služba 55,44 Všeob.služby-drobná oprava 140,36 Poplatky smeti 67,85 Prídel do SF 61,39 Dohody o VP 583,50

Spolu 642 náhrada pri PN	-	141,66	-	
Celkom	65 684.-	30 776,50	46,86	

Hospodárenie

Školský klub detí pri ZŠ Juraja Fándlyho hospodáril v 1.polroku 2012 účelovo a hospodárne. Pri použití finančných prostriedkov umožnil v podstate bez vážnejších problémov zabezpečiť materiálovo-technické, organizačné a personálne podmienky na realizáciu výchovného procesu v 1.polroku 2012. Náklady sú vypočítané na základe internej smernice č. 001/2012 Prepočet spotreby médií, služieb a miezd zamestnancov pre jednotlivé organizačné zložky v ZŠ.

Školské stredisko záujmovej činnosti :

1.Prehľad o zdrojoch financovania – originálne kompetencie – zdroj 41

Názov	Rozpočet	Plnenie	%
Dotácia	12 180.-	5 785.-	47,50
Vzdelávacie poukazy	58.-	-	-
Vlastné príjmy poplatok rodičov	3 894.-	2381,30	61,15
Celkom	16 132.-	8 166,30	50,62

2. Prehľad o čerpaní finančných prostriedkoch – zdroj 41

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
610 Tarifné platy	8 728.-	5 644,63	64,67	Zúčtované 1-5.2012
620 Odvody	3 072.-	1 420,73	46,25	Preplatené dovolenky Zúčtované 1-5.2012
632001 El.energia	-	342.-	-	
632001 Plyn	-	496.-	-	
632002 Vodné stočné	-	220,66	-	
Spolu 632	-	1 058,66	-	
Spolu 633 Materiál	4 332.-	12.-	0,28	Učebné pomôcky
Spolu 637 Služby	-	30,28	-	Poplatky za smeti
Celkom	16 132.-	8 166,30	50,62	

Hospodárenie

Školské stredisko záujmovej činnosti hospodáril s pridelenými finančnými prostriedkami v 1.polroku 2012 efektívne a účelovo. Najvýznamnejšiu položku v čerpaní finančných prostriedkov predstavujú mzdy a sociálne odvody pre vychovávateľov. Náklady na jednotlivé položky boli spracované na základe internej smernice 001/2012 Prepočet spotreby médií, služieb a miezd zamestnancov pre jednotlivé organizačné zložky v ZŠ.

Školská jedáleň :

1. Prehľad o zdrojoch financovania – originálne kompetencie- zdroj 41

Názov	Rozpočet	Plnenie	%
Dotácia	68 632.-	32 599.-	47,50
Vlastné príjmy(55	7 700.-	4 625,57	60,07

% z ceny jedla-režijné náklady)			
Celkom	76 332.-	37 224,57	48,77

2. Prehľad o čerpaní finančných prostriedkoch – zdroj 41

Ekon.klasifikácia	Rozpočet	Čerpanie	%	poznámka
610 Tarifné platy + príplatky	29 890.-	13 152,92	44,00	Zúčtované 1-5.2012
620 Odvody	10 522.-	3 695,89	35,13	Zúčtované 1-5.2012
631001 Cestovné	50.-	-	-	
632001 El.energia	7 000.-	2 531,04	36,16	
632001 Plyn	10 000.-	6 612,66	66,13	
632002 Vodné stočné	3 000.-	2 469,52	82,32	
632003 Telefón	400.-	184,73	46,18	
Spolu 632	20 400.-	11 797,95	57,83	
633001 Interiér.vybavenie	-	275,08	-	Pracovný stôl
633004 Prevádzkové stroje z vlastn.príjmov	3 650.-	-	-	
633006 Všeob.materiál z vlastných príjmov	2 000.-	131,43	6,57	Pracovné pomôcky
633006 Všeob.materiál z vlastných príjmov	4 000.-	-	-	
633006 Čistiace potreby	607.-	709,50	116,89	Čistiaci materiál
633006 Kanc.potreby z vlastných príjmov	50.-	-	-	
633010 Prac.odevy,obuv	200.-	239,94	119,70	Ochr.prac.odevy,obuv
Spolu 633	10 507.-	1 354,90	12,90	
Spolu 635 Údržba	3 750.-	704,40	18,78	Drobné opravy údržbársky materiál
Spolu 637 Služby	1 213.-	2.041,96	168,34	Dohody o VP 1085,18 Zdravotná služba 49,50 Poplatky za účet 260,75 Opravy kuchynských spotrebičov 646,53
642 Náhada príjmu pri doč.PN	-	179,61	-	
Celkom	76 332.-	32927,63	43,14	

Hospodárenie

Školská jedáleň pri Základnej škole Juraja Fándlyho zabezpečuje stravu pre žiakov, pedagogických i nepedagogických zamestnancov. Príležitostne i pre cudzích stravníkov. Finančné prostriedky boli použité účelne a hospodárne. Náklady na jednotlivé položky boli zúčtované na základe Smernice č. 001/2012Prepočet spotreby médií, služieb a miezd zamestnancov pre jednotlivé organizačné zložky v ZŠ.

V Sereďi 08.08.2012