

Základná škola Dolinský potok, Kysucké Nové Mesto

Na rokovanie: Mestskej rady v Kysuckom Novom Meste
dňa 30.11.2011

Názov materiálu:

Návrh na II.úpravu rozpočtu Základnej školy
Dolinský potok na rok 2011

Spracoval:

Stanislava Prievozníková
účetníčka

Návrh na uznesenie:

Mestská rada:

- I. **p r e r o k o v a l a** II.úpravu rozpočtu ZŠ Dolinský potok na rok 2011
- II. **d o p o r u č u j e s c h v á l i t'** II.úpravu rozpočtu ZŠ Dolinský potok na rok 2011

Prizvat':

PaedDr.Pavol Zátek
riaditeľ ZŠ

Predkladá:

PaedDr.Pavol Zátek
riaditeľ ZŠ

Prílohy: 1x Návrh na II.úpravu rozpočtu – bežné príjmy - príloha č1
1x Návrh na II.úpravu rozpočtu – bežné výdavky – príloha č.2
1x Návrh na II.úpravu rozpočtu – presun medzi položkami – príloha č.3

Dôvodová správa

Uznesením č.105/2011 zo dňa 8.9.2011 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí I.úpravu rozpočtu pre Základnú školu Dolinský potok na rok 2011 nasledovne:

Príjmy spolu: 27 872 €
z toho:

Bežné príjmy 27 872 €

Výdavky spolu: 502 391 €
z toho:

Bežné výdavky: 502 391 €

Predmetom II.úpravy rozpočtu Základnej školy Dolinský potok na rok 2011 je úprava rozpočtu z dôvodu pokračovania financovania projektu „Príprava nového školského programu využívajúceho nové formy výučby“ vo výške 13 951 €, pridelenie finančných prostriedkov na prenesené kompetencie v rámci dohodovacieho konania vo výške 4 335 €, príspevok na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 90 €, pridelenie finančných prostriedkov z KŠÚ na odchodné 2 pedagogickým zamestnancom vo výške 2 456 €, navýšenie finančných prostriedkov vo výške 3 189 € zo ŠR, zníženie rozpočtu u asistenta učiteľa vo výške 8 827 € nakoľko na neho neboli pridelené finančné prostriedky, zníženie rozpočtu na dávky v hmotnej núdzi/školské potreby/ vo výške 935 €, pridelenie finančných prostriedkov na projekt vo výške 3 060 € presun medzi položkami.

Návrh na II. úpravu rozpočtu Základnej školy Dolinský potok na rok 2011

	2.úprava	úprava + -
Príjmy spolu:	41 823 €	+ 13 951 €
Výdavky spolu:	519 710 €	+ 17 319 €
z toho: Bežné výdavky	519 710 €	+ 17 319 €

Dôvodová správa:

Návrh na II.úpravu rozpočtu na rok 2011 Základnej školy Dolinský potok z dôvodu zvýšenia finančných prostriedkov o 13 951 € na financovanie výdavkov projektu „Príprava nového školského programu využívajúceho nové formy výučby“, pridelenie finančných prostriedkov na prenesené kompetencie v rámci dohodovacieho konania vo výške 4 335 €, príspevok na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 90 €, pridelenie finančných prostriedkov z KŠÚ na odchodné 2 pedagogickým zamestnancom vo výške 2 456 €, navýšenie finančných prostriedkov vo výške 3 189 € zo ŠR, zníženie rozpočtu asistent učiteľa vo výške 8 827 €, nakoľko neboli pridelené finančné prostriedky a zníženie rozpočtu dávky v hmotnej núdzi o 935 €, pridelené finančné prostriedky na projekt vo výške 3 060 € a presun medzi položkami.

Stanovisko mestskej rady:

Mestská rada **odporúča** mestskému zastupiteľstvu schváliť návrh na II.úpravu rozpočtu na rok 2011.

Návrh na II.úpravu rozpočtu rok 2011 - BEŽNÉ VÝDAVKY

Príloha č.2

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Návrh na úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
							I.	II.	III.	IV.	V.		
11T1	09	121	633009		Knihy,časopisy,noviny,učebnice	0	3 739	15 108				11 369	9 2 3
11T1	09	121	630		Tovary a služby	0	3 739	15 108				11 369	9 2 3
11T1	09	121			Základné vzdelávanie	0	3 739	15 108				11 369	9 2 3
11T1	09	121	637003		Propagácia,reklama,inzercia	0	0	1 091				1 091	9 2 3
11T1	09	121	630		Tovary a služby	0	0	1 091				1 091	9 2 3
11T1	09	121			Základné vzdelávanie	0	0	1 091				1 091	9 2 3
11T1					Európsky sociálny fond/prostriedky EÚ/	0	3 739	16 199				12 460	9 2 3
11T2	09	121	633009		Knihy,časopisy,noviny,učebnice	0	415	1 778				1 363	9 2 3
11T2	09	121	630		Tovary a služby	0	415	1 778				1 363	9 2 3
11T2	09	121			Základné vzdelávanie	0	415	1 778				1 363	9 2 3
11T2	09	121	637003		Propagácia,reklama,inzercia	0	0	128				128	9 2 3
11T2	09	121	630		Tovary a služby	0	0	128				128	9 2 3
11T2	09	121			Základné vzdelávanie	0	0	128				128	9 2 3
11T2					Európsky sociálny fond/spolufin.zo ŠR/	0	415	1 906				1 491	9 2 3
11					Základné vzdelávanie	0	4 154	18 105				13 951	9 2 3
111	09	121	614	12	Odmeny	0	0	2 198				2 198	9 2 3
111	09	121	610		Mzdy,platy,služobné príjmy	0	0	2 198				2 198	9 2 3
111	09	121	621	12	Poistné do VŠZP	0	0	220				220	9 2 3
111	09	121	625001	12	Na nemocenské poistenie	0	0	31				31	9 2 3

Návrh na II.úpravu rozpočtu rok 2011 - BEŽNÉ VÝDAVKY

Príloha č.2

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Návrh na úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
							I.	II.	III.	IV.	V.		
111	09	121	625002	12	Na starobné poistenie	0	0	308				308	9 2 3
111	09	121	625003	12	na úrazové poistenie	0	0	18				18	9 2 3
111	09	121	625004	12	Na invalidné poistenie	0	0	66				66	9 2 3
111	09	121	625005	12	Na poistenie v nezamestnanosti	0	0	22				22	9 2 3
111	09	121	625006	12	Na garančné poistenie	0	0	5				5	9 2 3
111	09	121	625007	12	Na poistenie do rezervného fondu	0	0	104				104	9 2 3
111	09	121	620	12	Poistné a príspevky do poisťovní	0	0	774				774	9 2 3
111	09	121	632002	12	Vodné, stočné	0	0	1 363				1 363	9 2 3
111	09	121	632	12	Energie	0	0	1 363				1 363	9 2 3
111	09	121	611	11	Tarifný,osobný a zákl.plat-Asist.učiteľa	6 728	6 728	0				-6 728	9 2 3
111	09	121	610	11	Mzdy,platy,služobné príjmy	6 728	6 728	0				-6 728	9 2 3
111	09	121	621	11	Poistné do VŠZP-Asist.učiteľa	673	673	0				-673	9 2 3
111	09	121	625001	11	Na nemocenské poistenie-Asist.učiteľa	94	94	0				-94	9 2 3
111	09	121	625002	11	Na starobné poistenie-Asist.učiteľa	942	942	0				-942	9 2 3
111	09	121	625003	11	Na úrazové poistenie-asist.učiteľa	54	54	0				-54	9 2 3
111	09	121	625006	11	Na garančné poistenie-asist.učiteľa	17	17	0				-17	9 2 3
111	09	121	625007	11	Na poist.do rezerv.fondu-Asist.učiteľa	319	319	0				-319	9 2 3
111	09	121	620	11	Poistné a príspevky do poisťovní	2 099	2 099	0				-2 099	9 2 3

Návrh na II.úpravu rozpočtu rok 2011 - BEŽNÉ VÝDAVKY

Príloha č.2

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Návrh na úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
							I.	II.	III.	IV.	V.		
111	09	121	633009	1	Knihy,časopisy,noviny,učebnice	0	1 080	1 170				90	9 2 3
111	09	121	630		Tovary a služby	0	1 080	1 170				90	9 2 3
111	09	121	633006		Všeobecný materiál	1 000	1 000	3 189				2 189	9 2 3
111	09	121	637001		Školenia,kurzy,semináre	0	0	250				250	9 2 3
111	09	121	637015		Poistné	1 250	1 250	2 000				750	9 2 3
111	09	121	630		Všeobecný materiál	2 250	2 250	5 439				3 189	9 2 3
111	09	121	642013	1	Na odchodné	0	0	2 456				2 456	9 2 3
111	09	121	640		Transfery jednotlivcom	0	0	2 456				2 456	9 2 3
111	09	121			Základné vzdelávanie	11 077	16 311	31 505				15 194	9 2 3
111	10	70	642026		Na dávku v hmotnej núdzi	1 400	1 400	465				-935	14 4 2
111	10	70	640		Transfery jednotlivcom	1 400	1 400	465				-935	14 4 2
111					Základné vzdelávanie	12 477	17 711	31 970				14 259	
41	09	121	632001	1	Energie	0	0	3 060				3 060	9 2 3
41	09	121	630		Tovary a služby	0	0	3 060				3 060	9 2 3
					Základné vzdelávanie	12 477	17 711	35 030				17 319	

Návrh na II.úpravu rozpočtu rok 2011 - Presun medzi položkami

Príloha č.3

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Návrh na úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
							I.	II.	III.	IV.	V.		
111	09	121	611		Tarifný,osobný a základný plat	216 022	216 022	217 905				1 883	9 2 3
111	09	121	612001		Osobný príplatok	7 318	7 318	8 818				1 500	9 2 3
111	09	121	610		Mzdy,platy,služobné príjmy ...	223 340	223 340	226 723				3 383	9 2 3
111	09	121	621		Poistné do VŠZP	21 104	21104	21 442				338	9 2 3
111	09	121	625001		Na nemocenské poistenie	3 358	3 358	3 405				47	9 2 3
111	09	121	625002		Na starobné poistenie	33 582	33 582	34 056				474	9 2 3
111	09	121	625003		Na úrazové poistenie	1 919	1 919	1 946				27	9 2 3
111	09	121	625004		Na invalidné poistenie	7 196	7 196	7 297				101	9 2 3
111	09	121	625005		Na poistenie v nezamestnanosti	2 398	2 398	2 432				34	9 2 3
111	09	121	625006		Na garančné poistenie	600	600	608				8	9 2 3
111	09	121	625007		Na poistenie do rezervného fondu	11 394	11 394	11 556				162	9 2 3
111	09	121	620		Poistné a príspevky do poisťovní	81 551	81 551	82 742				1 191	9 2 3
111	09	121	642013		Na odchodné	0	6 459	1 885				-4 574	9 2 3
111	09	121	640		Bežné transfery	0	6 459	1 885				-4 574	9 2 3
111	09	121			Základné vzdelávanie	304 891	311 350	311 350				0	9 2 3

Komentár k II.úprave rozpočtu na rok 2011.

Príjmy – príloha č.1 – zdroj 11 T1 a 11 T2

Predmetom II.úpravy rozpočtu Základnej školy Dolinský potok na rok 2011 bežných príjmov je navýšenie finančných prostriedkov na projekt „Príprava nového školského programu využívajúceho nové formy výučby“ zo ŠR vo výške **13 951 €**.

Zdroje financovania príjmov: 12 460 € - Európsky sociálny fond/prostriedky EÚ/
1 491 € - Európsky sociálny fond/spolufinancovanie zo ŠR/

Výdavky – príloha č.2

Základné vzdelávanie – zdroj 11 T1 a 11 T2

1. Projekt „Príprava nového školského programu využívajúceho nové formy výučby“ vo výške **13 951 €**

Zdroje financovania výdavkov projektu : 13 951 € - príspevok EÚ+ŠR

položka 633009 – knihy,časopisy,noviny, učebné pomôcky 12 732 €

položka 637003 – propagácia,reklama, inzercia 1 219 €

prezentácia projektu

Základné vzdelávanie – zdroj 111

1.Navýšenie finančných prostriedkov na bežné výdavky – pridelenie finančných prostriedkov na prenesené kompetencie v rámci dohodovacieho konania vo výške

4 335 €. / odmeny 614+620 - 2 972 €

energie 1 363 €

položka 614 – odmeny – 2 198 €

jubilejné odmeny 2 pedagogický zamestnanci

položka 620 – odvody do poisťovní - 774 €

35,2% z odmien

položka 632002 – vodné,stočné – 1 363 €

2. Navýšenie finančných prostriedkov prostriedkov vo výške **90 €**

položka 633009 – knihy časopisy,noviny,učebné pomôcky

žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia

3. Navýšenie finančných prostriedkov vo výške **2 456 €**

položka 642013 – na odchodné

2 pedagogickí zamestnanci

4. Navýšenie finančných prostriedkov vo výške **3 189 €**

zvýšenie finančných prostriedkov zo ŠR

položka 633006 – všeobecný materiál 2 189 €

položka 637001 – školenia,kurzy,semináre 250 €

položka 637015 – 750 €

5. Zníženie finančných prostriedkov vo výške 8 827 €

Asistent učiteľa – u položky 610 a 620, nakoľko neboli pridelené finančné prostriedky

6. Zníženie finančných prostriedkov vo výške 935 €

položka 642026 – na dávky v hmotnej núdzi

Základné vzdelávanie – zdroj 41

1. Zvýšenie finančných prostriedkov vo výške 3 060 €

príspevok od zriaďovateľa na úhradu faktúry v rámci projektu „Príprava nového školského programu využívajúceho nové formy výučby“. Celkove zúčtovanie projektu malo byť v mesiaci november 2011 pod podmienkou, že všetky záväzky vyplývajúce z projektu budú uhradené. Z uvedeného sme fa vo výške 3 060 € uhradili z vlastných finančných zdrojov, z dôvodu čoho sme neuhradili zálohové faktúry za elektrickú energiu a za plyn. Finančné vysporiadanie za uvedený projekt bolo posunuté do roku 2012. Po jeho zúčtovaní uvedené finančné prostriedky budú zriaďovateľovi v roku 2012 vrátené.

Výdavky – presun medzi položkami – zdroj 111 – príloha č.3

Základná škola Dolinský potok žiada o úpravu rozpočtu z dôvodu presunu medzi položkami, nakoľko pri návrhu rozpočtu na rok 2011 sa počítalo s odchodom do dôchodku 4 pedagogických zamestnancovi, no v skutočnosti odišli dvaja zamestnanci. Nakoľko na položke 640 boli pridelené aj finančné prostriedky v rámci refundácie z KŠÚ, rozpočet nezodpovedal skutočnosti.

Z uvedeného dôvodu sa finančné prostriedky presúvajú z položky 642013 – Na odchodné na položky 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy ... a 620 – Poistné a príspevky do poisťovní.