

## **Základná škola, Nábřežná ulica č.845, Kysucké Nové Mesto**

Na rokovanie: Riadneho zasadnutia Mestskej rady v Kysuckom Novom Meste  
dňa **30.11. 2011**

### **Názov materiálu:**

Návrh na II. úpravu rozpočtu  
Základnej školy Nábřežná 845,  
Kysucké Nové Mesto na rok 2011

### **Spracoval:**

Ing.J.Matisová  
ekonomické oddelenie ZŠ

### **Návrh na uznesenie:**

Mestská rada

I.- **p r e r o k o v a l a** II. úpravu rozpočtu Základnej školy Nábřežná na rok 2011

II.- **d o p o r u č u j e s c h v á l i ť** II. úpravu rozpočtu Základnej školy Nábřežná na rok 2011

### **Prizvať:**

PaedDr.Igora Drexlera,  
riaditeľa ZŠ Nábřežná  
Kysucké Nové Mesto

### **Predkladá:**

PaedDr.Igor Drexler,  
riaditeľ ZŠ Nábřežná  
Kysucké Nové Mesto

Príloha 1 : Návrh na II. úpravu rozpočtu Základnej školy Nábřežná na rok 2011 - príjmy

Príloha 2 : Návrh na II. úpravu rozpočtu Základnej školy Nábřežná na rok 2011 - výdavky

## **Dôvodová správa:**

Úprava rozpočtu sa predkladá z dôvodu :

- zvýšenia príjmovej časti rozpočtu - nakoľko nám bola poskytnutá refundácia nákladov školy na mzdy a odvody frekventantov projektu „Modernizácia vzdelávacieho procesu“ . Uvedené vzdelávanie zabezpečuje Ústav informácií a prognóz školstva v Bratislave, náklady sú refundované v pomere 85 % z ESF v sume 258 €, 15% zo ŠR v sume 46 €.
- zvýšenia výdavkovej časti rozpočtu na prenesené kompetencie z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov o :
  - 1./ refundované prostriedky na mzdy a odvody z prostriedkov ESF /zdroj 11T1/ v sume 258 € a z prostriedkov ŠR /zdroj 11T2/ v sume 46 €
  - 2./ pridelené financie z dohodovacieho konania na:
    - a./ odmeny a odvody z odmien v sume 4 000 €
    - b./ tepelnú energiu v sume 15 300 €
    - c./ opravy sociálnych zariadení v sume 15 000 €
  - 3./ príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia v sume 1 380 €
- zníženia výdavkovej časti rozpočtu na prenesené kompetencie z dôvodu :
  - 1./ zníženia pridelených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu SR, ktorý určuje normatívne príspevky pre školy a školské zariadenia , z dôvodu nižšieho počtu žiakov k 15.9.2011 o 5 žiakov – v celkovej sume 4 308 €
  - 2./ zníženie príspevku na dávku v hmotnej núdzi a príspevok k dávke z dôvodu nižšieho počtu žiakov v hmotnej núdzi v sume 23 €

## **Stanovisko MsR:**

MsR odporúča MsZ schváliť II. úpravu rozpočtu Základnej školy Nábřežná na rok 2011.

## Dôvodová správa

Uznesením č. 105/2011 zo dňa 08.09.2011 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí I.úpravu rozpočtu ZŠ Nábrežná č.845, Kysucké Nové Mesto na rok 2011 vo výške :

<b>Príjmy :</b>	<b>10 392 €</b>
z toho	
<b>Bežné príjmy</b>	<b>10 392 €</b>

<b>Výdavky :</b>	<b>832 767 €</b>
z toho	
<b>Bežné výdavky</b>	<b>832 767 €</b>

### Návrh II.úpravy rozpočtu ZŠ Nábrežná Kysucké Nové Mesto na rok 2011

Úprava rozpočtu sa predkladá z dôvodu:

- zvýšenia príjmovej časti rozpočtu - nakoľko nám bola poskytnutá refundácia nákladov školy na mzdy a odvody frekventantov projektu „Modernizácia vzdelávacieho procesu“ . Uvedené vzdelávanie zabezpečuje Ústav informácií a prognóz školstva v Bratislave, náklady sú refundované v pomere 85 % z ESF v sume 258 €, 15% zo ŠR v sume 46 €.
- zvýšenia výdavkovej časti rozpočtu na prenesené kompetencie z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov o :
  - 1./ refundované prostriedky na mzdy a odvody z prostriedkov ESF /zdroj 11T1/ v sume 258 € a z prostriedkov ŠR /zdroj 11T2/ v sume 46 €
  - 2./ pridelené financie z dohodovacieho konania na:
    - a./ odmeny a odvody z odmien v sume 4 000 €
    - b./ tepelnú energiu v sume 15 300 €
    - c./ opravy sociálnych zariadení v sume 15 000 €
  - 3./ príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia v sume 1 380 €
- zníženia výdavkovej časti rozpočtu na prenesené kompetencie z dôvodu :
  - 1./ zníženia pridelených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu SR, ktorý určuje normatívne príspevky pre školy a školské zariadenia, z dôvodu nižšieho počtu žiakov k 15.9.2011 o 5 žiakov - v celkovej sume 4 308 €
  - 2./ zníženie príspevku na dávku v hmotnej núdzi a príspevok k dávke z dôvodu nižšieho počtu žiakov v hmotnej núdzi v sume 23 €

	II. úprava	Úprava +/-
<b>Príjmy:</b>	<b>10 696 €</b>	<b>+ 304 €</b>
z toho:		
<b>Bežné príjmy</b>	<b>10 696 €</b>	<b>+ 304 €</b>
<b>Výdavky:</b>	<b>864 420 €</b>	<b>+ 31 653 €</b>
z toho:		
<b>Bežné výdavky</b>	<b>864 420 €</b>	<b>+ 31 653 €</b>

## Návrh na II.úpravu rozpočtu na rok 2011 - PRÍJMY

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Návrh na II.úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
							I.	II.	III.	IV.	V.		
11T1			312011		Od ostatných subjektov verejnej správy	0	673	931				258	
11T2			312011		Od ostatných subjektov verejnej správy	0	119	165				46	
			<b>312</b>		<b>Transfery v rámci verejnej správy</b>	<b>0</b>	<b>792</b>	<b>1 096</b>				<b>304</b>	
			<b>310</b>		<b>Tuzemské bežné granty a transfery</b>	<b>0</b>	<b>792</b>	<b>1 096</b>				<b>304</b>	
					<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>792</b>	<b>1 096</b>				<b>304</b>	

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Název	Rozpočet schválený	Návrh na II. úpravu - rok 2011					+/-	Programový rozpočet
								I.	II.	III.	IV.	V.		
11T1	09	121	611	9		Tarifný plat,osobný plat,základný plat...	0	381	530				149	9.2.1.
11T1	09	121	612001	9		Osobný príplatok	0	96	118				22	9.2.1.
11T1	09	121	612002	9		Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	0	21	41				20	9.2.1.
11T1	09	121	610	9		<b>MZDY,PLATY,SLUŽOBNÉ PRÍJMY....</b>	<b>0</b>	<b>498</b>	<b>689</b>				<b>191</b>	<b>9.2.1.</b>
11T1	09	121	621	9		Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	0	50	69				19	9.2.1.
11T1	09	121	625001	9		Na nemocenské poistenie	0	7	9				2	9.2.1.
11T1	09	121	625002	9		Na starobné poistenie	0	70	96				26	9.2.1.
11T1	09	121	625003	9		Na úrazové poistenie	0	4	6				2	9.2.1.
11T1	09	121	625004	9		Na invalidné poistenie	0	15	21				6	9.2.1.
11T1	09	121	625005	9		Na poistenie v nezamestnanosti	0	5	7				2	9.2.1.
11T1	09	121	625006	9		Na garančné poistenie	0	0	1				1	9.2.1.
11T1	09	121	625007	9		Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	24	33				9	9.2.1.
11T1	09	121	625	9		<b>Poistné do Sociálnej poisťovne</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>173</b>				<b>48</b>	<b>9.2.1.</b>
11T1	09	121	620	9		<b>POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>242</b>				<b>67</b>	<b>9.2.1.</b>
11T1	09	121				Základné vzdelávanie - ZŠ	0	673	931				258	
11T1						PROSTRIEDKY ESF - ZŠ	0	673	931				258	
11T2	09	121	611	9		Tarifný plat,osobný plat,základný plat...	0	67	93				26	9.2.1.
11T2	09	121	612001	9		Osobný príplatok	0	17	21				4	9.2.1.
11T2	09	121	612002	9		Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	0	4	8				4	9.2.1.
11T2	09	121	610	9		<b>MZDY,PLATY,SLUŽOBNÉ PRÍJMY....</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>122</b>				<b>34</b>	<b>9.2.1.</b>
11T2	09	121	621	9		Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	0	9	12				3	9.2.1.
11T2	09	121	625001	9		Na nemocenské poistenie	0	1	2				1	9.2.1.
11T2	09	121	625002	9		Na starobné poistenie	0	12	17				5	9.2.1.
11T2	09	121	625004	9		Na invalidné poistenie	0	2	3				1	9.2.1.
11T2	09	121	625006	9		Na garančné poistenie	0	1	3				2	9.2.1.
11T2	09	121	625	9		<b>Poistné do Sociálnej poisťovne</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>25</b>				<b>9</b>	<b>9.2.1.</b>
11T2	09	121	620	9		<b>POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>37</b>				<b>12</b>	<b>9.2.1.</b>
11T2	09	121				Základné vzdelávanie - ZŠ	0	113	159				46	
11T2						PROSTRIEDKY ŠR - ZŠ	0	113	159				46	

111	09	121	612002			Ostatné príplatky okrem osobných	37 940	37 940	35 396						-2 544	9.2.1.
111	09	121	614	3		Odmeny	0	0	2 960						2 960	9.2.1.
111	09	121	610			<b>MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY...</b>	<b>37 940</b>	<b>37 940</b>	<b>38 356</b>						<b>416</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	621			Poistné do Všeobecnej zdrav.poisťovne	43 150	43 150	43 065						-85	9.2.1.
111	09	121	621	3		Poistné do Všeobecnej zdrav.poisťovne	0	0	280						280	9.2.1.
111	09	121	623			Poistné do ostatných zdravot.poisťovní	2 384	2 384	2 379						-5	9.2.1.
111	09	121	623	3		Poistné do ostatných zdravot.poisťovní	0	0	15						15	9.2.1.
111	09	121	625001			Na nemocenské poistenie	6 375	6 375	6 330						-45	9.2.1.
111	09	121	625001	3		Na nemocenské poistenie	0	0	41						41	9.2.1.
111	09	121	625002			Na starobné poistenie	63 749	63 749	63 301						-448	9.2.1.
111	09	121	625002	3		Na starobné poistenie	0	0	414						414	9.2.1.
111	09	121	625003			Na úrazové poistenie	3 643	3 643	3 617						-26	9.2.1.
111	09	121	625003	3		Na úrazové poistenie	0	0	24						24	9.2.1.
111	09	121	625004			Na invalidné poistenie	13 661	13 661	13 565						-96	9.2.1.
111	09	121	625004	3		Na invalidné poistenie	0	0	89						89	9.2.1.
111	09	121	625005			Na poistenie v nezamestnanosti	4 553	4 553	4 521						-32	9.2.1.
111	09	121	625005	3		Na poistenie v nezamestnanosti	0	0	30						30	9.2.1.
111	09	121	625006			Na garančné poistenie	1 138	1 138	1 130						-8	9.2.1.
111	09	121	625006	3		Na garančné poistenie	0	0	7						7	9.2.1.
111	09	121	625007			Na poistenie do rezervného fondu solidarity	21 629	21 629	21 478						-151	9.2.1.
111	09	121	625007	3		Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	140						140	9.2.1.
111	09	121	625			<b>Poistné do Sociálnej poisťovne</b>	<b>114 748</b>	<b>114 748</b>	<b>113 942</b>						<b>-806</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	625	3		<b>Poistné do Sociálnej poisťovne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>745</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>745</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	620			<b>POISTNÉ A PRÍSPÉVKOV DO POISŤOVNÍ</b>	<b>160 282</b>	<b>160 282</b>	<b>160 426</b>						<b>144</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	632001	3		Energie	0	0	15 300						15 300	9.2.1.
111	09	121	632	3		<b>Energie, voda a komunikácie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 300</b>						<b>15 300</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	633006	2	1	Všeobecný materiál	0	1 660	2 400						740	9.2.1.
111	09	121	633006	2	2	Všeobecný materiál	6 000	6 000	5 132						-868	9.2.1.
111	09	121	633009	2	1	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky...	0	860	1 500						640	9.2.1.
111	09	121	633			<b>Materiál</b>	<b>6 000</b>	<b>8 520</b>	<b>9 032</b>						<b>512</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	635006	3		Budov, objektov alebo ich častí	0	0	15 000						15 000	9.2.1.
111	09	121	635	3		<b>Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>						<b>15 000</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121	630			<b>TOVARY A SLUŽBY</b>	<b>6 000</b>	<b>8 520</b>	<b>39 332</b>						<b>30 812</b>	<b>9.2.1.</b>
111	09	121				<b>Základné vzdelávanie - ZŠ</b>	<b>204 222</b>	<b>206 742</b>	<b>238 114</b>						<b>31 372</b>	
111	10	701	642026			Na dávku v hmotnej núdzi a príspev. k dávke	1 600	1 600	1 577						-23	14.4.2.
111	10	701	640			<b>BEŽNÉ TRANSFERY</b>	<b>1 600</b>	<b>1 600</b>	<b>1 577</b>						<b>-23</b>	<b>14.4.2.</b>
111	10	701				<b>Dávky sociálnej pomoci</b>	<b>1 600</b>	<b>1 600</b>	<b>1 577</b>						<b>-23</b>	
111						<b>ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU ZŠ</b>	<b>205 822</b>	<b>208 342</b>	<b>239 691</b>						<b>31 349</b>	
						<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>205 822</b>	<b>209 128</b>	<b>240 781</b>						<b>31 653</b>	

## **Komentár k návrhu II.úpravy rozpočtu na rok 2011**

### **Prenesené kompetencie / zdroj 11T1 , 11T2 / - príjmy -- príloha č.1**

#### **310 – Tuzemské bežné granty a transfery**

#### **312 – Transfery v rámci verejnej správy**

Úprava je urobená na základe poskytnutej refundácie nákladov školy na mzdy a odvody frekventantov projektu „Modernizácia vzdelávacieho procesu“ – v zmysle Zmluvy o zabezpečení vzdelávania 20915/26110130083.

Uvedené vzdelávanie zabezpečuje Ústav informácií a prognóz školstva v Bratislave, náklady sú refundované v pomere 85 % z ESF ( zdroj 11T1 ) v sume 258 €, 15% zo ŠR ( zdroj 11T2 ) v sume 46 € .

### **Prenesené kompetencie /zdroj 11T1/ - bežné výdavky ZŠ -- príloha č.2**

Úprava je urobená na základe poskytnutej refundácie nákladov školy na mzdy a odvody frekventantov projektu „Modernizácia vzdelávacieho procesu“ .

Refundované prostriedky z ESF ( 85 % ) v sume 258 € budú použité na vyplatenie miezd a odvodov na prenesené kompetencie, t.j. mzdy v sume 191 € a odvody v sume 67 € .

### **Prenesené kompetencie /zdroj 11T2/ - bežné výdavky ZŠ -- príloha č.2**

Úprava je urobená na základe poskytnutej refundácie nákladov školy na mzdy a odvody frekventantov projektu „Modernizácia vzdelávacieho procesu“ .

Refundované prostriedky zo ŠR ( 15 % ) v sume 46 € budú použité na vyplatenie miezd a odvodov na prenesené kompetencie, t.j. mzdy v sume 34 € a odvody v sume 12 € .

### **Prenesené kompetencie / zdroj 111 / - bežné výdavky ZŠ -- príloha č.2**

#### **612002 – Ostatné príplatky okrem osobných**

Zníženie tejto položky o sumu 2 544 € je dané znížením celkového objemu financií zo štátneho rozpočtu SR, ktorý určuje normatívy pre školy a školské zariadenia , z dôvodu nižšieho počtu žiakov k 15.9.2011 o 5 žiakov .

#### **614 – Odmeny**

Odmeny v sume 2 960 € boli pridelené v rámci dohodovacieho konania na odmeny financované z prenesených kompetencií.

#### **620 – Poistné a príspevky do poisťovní**

Zníženie položky o odvody do poisťovní z vyššie uvedených ostatných príplatkov v sume 896 € .  
Zvýšenie položky o odvody do poisťovní z vyššie uvedených odmien v sume 1 040 € .

#### **632 – Energie,voda a komunikácie**

Pridelené v rámci dohodovacieho konania na tepelnú energiu v sume 15 300 € .

## **633 – Materiál**

Zníženie o sumu 868 € je dané znížením celkového objemu financií zo štátneho rozpočtu SR , ktorý určuje normatívy pre školy a školské zariadenia, z dôvodu nižšieho počtu žiakov k 15.9.2011 o 5 žiakov .

Zvýšenie o sumu 1 380 € na základe zvýšeného počtu žiakov k 15.9.2011 zo sociálne znevýhodneného prostredia a aktualizovaného rozpisu pridelených finančných prostriedkov ako príspevku pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Položka je analyticky rozčlenená na všeobecný materiál a na knihy, učebné pomôcky,...

## **635 – Rutinná a štandardná údržba**

Pridelené v rámci dohodovacieho konania na opravy sociálnych zariadení-žiacke WC v sume 15 000 €.

## **642 – Transfery jednotlivcom a .....**

642026 – Na dávku v hmotnej núdzi a príspevky k dávke – 23,- €

Zníženie na základe skutočne pridelených prostriedkov na nákup školských potrieb z dôvodu nižšieho počtu žiakov v hmotnej núdzi .