

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

Clementisova 616/1, 024 01 Kysucké Nové Mesto

V. zmena rozpočtu rozpočtovej organizácie na rok 2018

Mgr. Igor Ševc
riaditeľ ZŠ

V. zmena rozpočtu schválená dňa 05.12.2018

Dôvodová správa

Uznesením č. 186/2018 zo dňa 24.10.2018 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom 35. zasadnutí rozpočet ZŠ Clementisova 616/1 Kysucké Nové Mesto na rok 2018 vo výške :

	v €
Príjmy spolu:	113 635
z toho: bežné príjmy	102 027
kapitálové príjmy	2 868
finančné operácie	8 740
Výdavky spolu:	1 158 076
z toho: bežné výdavky	1 155 208
kapitálové výdavky	2 868

Predmetom V. zmeny rozpočtu na rok 2018 ZŠ Clementisova 616/1 v Kysuckom Novom Meste je úprava príjmov, výdavkov a presuny (viď príloha č.1, č.2, č.3) :

- *zníženie príjmovej časti:*
 - príjem 550,- € od dobrovoľného darcu pre žiakov ZŠ,
- *navýšenie príjmovej časti:*
 - príjem 1 450,- € poplatkov za žiakov ŠKD,
- *navýšenie výdavkovej časti:*
 - výdavky v sume 2 240,- € na mimoriadne odmeny pre pedagogických zamestnancov ZŠ /z toho odmeny 1 660,- € + prislúchajúce odvody dopisovni 580,- €/, ktoré sú financované originálnymi kompetenciami,
 - výdavky v sume 1 647,- € na mimoriadne odmeny pre pedagogických zamestnancov ŠJ /z toho odmeny 1 220,- € + prislúchajúce odvody dopisovni 427,- €/, ktoré sú financované originálnymi kompetenciami,
 - výdavky v sume 1450 ,- € pre ŠKD, ktoré sú financované z vlastných príjmov.
- *zníženie bežných výdavkov:*
 - výdavky v sume – 8 840,- € - znížené z dôvodu úpravy výšky dotácie MŠVVaŠ SR na rok 2018 po EDUZBERE 15.9.2018 /z toho mzdové náklady – 7 351,- € a prevádzkové náklady – 1 489,- €/, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu.
 - výdavky v sume - 200,- € pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu,
 - výdavky v sume 550,- € pre žiakov od dobrovoľného darcu, ktoré sú financované z vlastných príjmov.

V. zmena rozpočtu na rok 2018 ZŠ Clementisova

		v €
		V. ZMENA +/-
Príjmy spolu:	114 535	+ 900
z toho : Bežné príjmy	102 927	+ 900
Kapitálové príjmy	2 868	+ 0
Finančné operácie	8 740	+ 0
Výdavky spolu:	1 153 823	- 4 253
z toho : Bežné výdavky	1 150 955	- 4 253
Kapitálové výdavky	2 868	+ 0

Príloha : V. zmena rozpočtu na rok 2018 podľa rozpočtovej klasifikácie

Komentár k V. zmene rozpočtu na rok 2018 ZŠ Clementisova

BEŽNÉ PRÍJMY (Príloha č.1)

Od iných subjektov na základe darovacej zmluvy /zdroj 72a/

Úprava rozpočtu je z dôvodu neposkytnutia rozpočtovaného daru pre žiakov ZŠ :

311 10 - Granty - 550 €

Od fyzickej alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu /zdroj 72g/

Úprava rozpočtu je z dôvodu :

223 20 - Poplatky a platby ... + 1 450 €
/prijatie finančných prostriedkov za deti ŠKD/

BEŽNÉ VÝDAVKY (Príloha č.2)

09 VZDELÁVANIE

Prenesené kompetencie /zdroj 111/ - Základná škola

a/ Zníženie finančných prostriedkov MŠVVaŠ SR pre rok 2018 z dôvodu poklesu žiakov vo výške - 8 840,- € /na osobné náklady - 7 351,- € a prevádzkové náklady - 1 489,- € / je rozdelené podľa počtu žiakov medzi I. a II. stupeň /- 3 536,- € a -5 304,- €/,

b/ Zníženie finančných prostriedkov MŠVVaŠ SR pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške - 200,- € z dôvodu zníženého počtu žiakov SZP je rozdelené podľa počtu žiakov medzi I. a II. stupeň /-80,- € a -120,- €/ :

09121 - Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - 3 616 €

- uvedená zmena finančných prostriedkov pre I. stupeň činí

610 Mzdy, platy, služobné príjmy ...

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ... - 2 940 €

630 Tovary a služby

633 - Materiál - 676 €

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - 5 424 €

- uvedená zmena finančných prostriedkov pre II. stupeň činí :

610 Mzdy, platy, služobné príjmy ...

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ... - 4 411 €

630 Tovary a služby

633 - Materiál - 1 013 €

Prenesené kompetencie /zdroj 41/- Základná škola

Finančný príspevok od zriaďovateľa v sume 2 240,- € na mimoriadne odmeny nepedagogickým zamestnancom. Uvedená suma je podľa počtu žiakov rozdelená medzi I. a II. stupeň ZŠ /Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 896,- € a Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 1 344,- €/:

09121 - Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou + 896 €

614 - Odmeny + 664 €

621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne + 66 €

625 - Poistné do Sociálnej poisťovne + 166 €

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	+ 1 344 €
614 - Odmeny	+ 996 €
621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 100 €
625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 248 €

Originálne kompetencie / zdroj 41 / - Školské stravovanie

Finančný príspevok od zriaďovateľa v sume 1 647,- € na mimoriadne odmeny nepedagogickým zamestnancom. Uvedená suma je podľa počtu žiakov rozdelená medzi I. a II. stupeň ZŠ /Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 659,- € a Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 988,- €/ :

09602 - Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	+ 659 €
614 - Odmeny	+ 488 €
621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 49 €
625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 122 €

09603 - Vedľajšie služby poskytované v rámci nižš. sekundár. vzdelávania	+ 988 €
614 - Odmeny	+ 732 €
621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 73 €
625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 183 €

Prenesené kompetencie /zdroj 72a/ - Základná škola

Neposkytnú finančných prostriedkov od darcu na noviny SME - 550,- €. Uvedená suma bola rozpočtovaná pre II. stupeň ZŠ - Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou :

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	- 550 €
633 10 - Materiál	- 550 €

Originálne kompetencie /zdroj 72g/ - Školský klub detí – „Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne“

Prijatie finančných prostriedkov vo výške 1 450,- € poplatok za deti ŠKD :

0950 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	+ 1 450 €
632 20 - Energie, voda a komunikácie	+ 1 250 €
642 20 - Transfery jednotlivcom	+ 200 €

PRESUNY – BEŽNÉ VÝDAVKY (Príloha č.3)

Zmeny sú len presunmi medzi jednotlivými položkami bežných výdavkov z dôvodu aktuálnej potreby finančných prostriedkov. Celkovú výšku rozpočtu nemenia, odrážajú aktuálnu potrebu finančných prostriedkov:

09 121 /zdroj 111/ Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	+ 8 000 €
632001 2 - Energie	- 8 000 €
633006 - Všeobecný materiál	- 599 €
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného ...	+ 342 €
642015 - Na nemocenské dávky	+ 257 €

09 211 /zdroj 111/ Nižšie sek. vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	+12 000 €
632001 2 - Energie	- 12 000 €
633006 - Všeobecný materiál	- 900 €
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného ...	+ 514 €
642015 - Na nemocenské dávky	+ 386 €

09 602 /zdroj 41/ - Vedľajšie služby poskytované v rámci primár. vzdelávania

<u>632001</u>	<u>1</u>	<u>- Energie</u>	+	117 €
<u>633010</u>		<u>- Pracovné odevy, obuv</u>	-	17 €
<u>637027</u>		<u>- Odmeny zamestnancov mimopracovného ...</u>	-	36 €
<u>642015</u>		<u>- Na nemocenské dávky</u>	-	64 €

09 603 /zdroj 41/- Vedľajšie služby poskytované v rámci nižš. sekundár. vzdelávania

<u>632001</u>	<u>1</u>	<u>- Energie</u>	+	173 €
<u>633010</u>		<u>- Pracovné odevy, obuv</u>	-	25 €
<u>637027</u>		<u>- Odmeny zamestnancov mimopracovného ...</u>	-	52 €
<u>642015</u>		<u>- Na nemocenské dávky</u>	-	96 €

V. zmena rozpočtu za rok 2018 - BEŽNÉ PRÍJMY

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
									Po zmenách	V.		
72a			311			10	Granty	550	4 682	4 132	-550	
72a			300				Granty a transfery	550	4 682	4 132	-550	
72a							Od iných subjektov na základe darovacej zmluvy	550	4 682	4 132	-550	
72g			223			20	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	0	9 800	11 250	1 450	
72g			200				Nedaňové príjmy	0	9 800	11 250	1 450	
72g							Ostatné príjmy vyššie neuvedené	0	9 800	11 250	1 450	
							BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	550	14 482	15 382	900	

Vysvetlenie analytiky - bežné príjmy :

					10	Vlastné príjmy ZŠ
					20	Vlastné príjmy ŠKD

V. zmena rozpočtu za rok 2018 - BEŽNÉ VÝDAVKY

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
									Po zmenách	V.		
111	09	1.2.1	611				Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	182 917	188 344	185 404	-2 940	9.2.2
111	09	1.2.1	633				Materiál	7 628	8 292	7 616	-676	9.2.2
111	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	190 545	196 636	193 020	-3 616	9.2.2
111	09	2.1.1	611				Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	274 469	282 610	278 199	-4 411	9.2.5
111	09	2.1.1	633				Materiál	11 442	12 182	11 169	-1 013	9.2.5
111	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	285 911	294 792	289 368	-5 424	9.2.5
111	09						Vzdelávanie - ZŠ	476 456	491 428	482 388	-9 040	
111							ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	476 456	491 428	482 388	-9 040	
41	09	1.2.1	614		1	66	Odmeny	0	0	664	664	9.2.2
41	09	1.2.1	621			66	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	66	66	9.2.2
41	09	1.2.1	625			66	Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	166	166	9.2.2
41	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	0	896	896	9.2.2
41	09	2.1.1	614		1	66	Odmeny	0	0	996	996	9.2.5
41	09	2.1.1	621			66	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	100	100	9.2.5
41	09	2.1.1	625			66	Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	248	248	9.2.5
41	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	0	1 344	1 344	9.2.5
41	09						Vzdelávanie - ZŠ	0	0	2 240	2 240	
41	09	6.0.2	614		1	66	Odmeny	0	0	488	488	9.6.2
41	09	6.0.2	621			66	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	49	49	9.6.2
41	09	6.0.2	625			66	Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	122	122	9.6.2
41	09	6.0.2					Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	0	0	659	659	9.6.2
41	09	6.0.3	614		1	66	Odmeny	0	0	732	732	9.6.5
41	09	6.0.3	621			66	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	73	73	9.6.5
41	09	6.0.3	625			66	Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	183	183	9.6.5
41	09	6.0.3					Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	0	0	988	988	9.6.5
41	09						Vedľajšie služby - školské stravovanie	0	0	1 647	1 647	

41							VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ a VÚC	0	0	3 887	3 887	
72a	09	2.1.1	633			10	Materiál	550	550	0	-550	9.2.5
72a	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	550	550	0	-550	9.2.5
72a							SPOLU ZŠ	550	550	0	-550	
72g	09	5.0	632		1	20	Energie, voda a komunikácie	0	800	2 050	1 250	9.3.4
72g	09	5.0	642			20	Transfery jednotlivcom ...	0	220	420	200	9.3.4
72g	09	5.0					Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0	1 020	2 470	1 450	9.3.4
72	09						Vzdelávanie - ŠKD	0	1 020	2 470	1 450	
72							VYBRANÉ FINANČNÉ PROSTRIEDKY A OSTATNÉ PRÍJMY ...	550	1 570	2 470	900	
							BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	477 006	492 998	488 745	-4 253	

Vysvetlenie analytiky - bežné výdavky :

					1	66	Odmeny mimoriadne
						66	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne z mimoriadnych odmien
						66	Poistné do Sociálnej poisťovne z mimoriadnych odmien
						10	Učebné pomôcky z vlastných príjmov ZŠ
					1	20	Elektrická energia z vlastných príjmov ŠKD
						20	Na nemocenské dávky z vlastných príjmov ŠKD

V. zmena rozpočtu za rok 2018 BEŽNÉ VÝDAVKY - PRESUNY

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda	Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
										Po zmenách	V.a		
111	09	1.2.1	611					Tarifný plat, osobný plat, základný plat	182 917	185 404	193 404	8 000	9.2.2
111	09	1.2.1	632001		2			Energie	17 904	17 904	9 904	-8 000	9.2.2
111	09	1.2.1	632					Energie, voda a komunikácie	17 904	17 904	9 904	-8 000	9.2.2
111	09	1.2.1	633006					Všeobecný materiál	4 000	3 448	2 849	-599	9.2.2
111	09	1.2.1	633					Materiál	4 000	3 448	2 849	-599	9.2.2
111	09	1.2.1	637027					Odmeny zamestnancov mimopracovného	1 016	1 016	1 358	342	9.2.2
111	09	1.2.1	637					Služby	1 016	1 016	1 358	342	9.2.2
111	09	1.2.1	630					TOVARY A SLUŽBY	205 837	207 772	207 515	-257	9.2.2
111	09	1.2.1	642015					Na nemocenské dávky	800	800	1 057	257	9.2.2
111	09	1.2.1	642					Transfery jednotlivcom ...	800	800	1 057	257	9.2.2
111	09	1.2.1	640					BEŽNÉ TRANSFERY	800	800	1 057	257	9.2.2
111	09	1.2.1						Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	206 637	208 572	208 572	0	9.2.2
111	09	2.1.1	611					Tarifný plat, osobný plat, základný plat	274 469	278 199	290 199	12 000	9.2.5
111	09	2.1.1	632001		2			Energie	26 856	26 856	14 856	-12 000	9.2.5
111	09	2.1.1	632					Energie, voda a komunikácie	26 856	26 856	14 856	-12 000	9.2.5
111	09	2.1.1	633006					Všeobecný materiál	6 000	6 000	5 100	-900	9.2.5
111	09	2.1.1	633					Materiál	6 000	6 000	5 100	-900	9.2.5
111	09	2.1.1	637027					Odmeny zamestnancov mimopracovného	1 524	1 524	2 038	514	9.2.5
111	09	2.1.1	637					Služby	1 524	1 524	2 038	514	9.2.5

111	09	2.1.1	630			TOVARY A SLUŽBY	308 849	312 579	312 193	-386	9.2.5
111	09	2.1.1	642015			Na nemocenské dávky	1 200	1 200	1 586	386	9.2.5
111	09	2.1.1	642			Transfery jednotlivcom ...	1 200	1 200	1 586	386	9.2.5
111	09	2.1.1	640			BEŽNÉ TRANSFERY	1 200	1 200	1 586	386	9.2.5
111	09	2.1.1				Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	310 049	313 779	313 779	0	9.2.5
41	09	6.0.2	632001	1		Energie	1 642	1 642	1 759	117	9.6.2
41	09	6.0.2	632			Energie, voda a komunikácie	1 642	1 642	1 759	117	9.6.2
41	09	6.0.2	633010			Pracovné odevy, obuv	128	128	111	-17	9.6.2
41	09	6.0.2	633			Materiál	128	128	111	-17	9.6.2
41	09	6.0.2	637027			Odmeny zamestnancov mimopracovného	616	616	580	-36	9.6.2
41	09	6.0.2	637			Služby	616	616	580	-36	9.6.2
41	09	6.0.2	630			TOVARY A SLUŽBY	2 386	2 386	2 450	64	9.6.2
41	09	6.0.2	642015			Na nemocenské dávky	160	160	96	-64	9.6.2
41	09	6.0.2	642			Transfery jednotlivcom ...	160	160	96	-64	9.6.2
41	09	6.0.2	640			BEŽNÉ TRANSFERY	160	160	96	-64	9.6.2
41	09	6.0.2				Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	2 546	2 546	2 546	0	9.6.2
41	09	6.0.3	632001	1		Energie	1 950	1 950	2 123	173	9.6.5
41	09	6.0.3	632			Energie, voda a komunikácie	1 950	1 950	2 123	173	9.6.5
41	09	6.0.3	633010			Pracovné odevy, obuv	192	192	167	-25	9.6.5
41	09	6.0.3	633			Materiál	192	192	167	-25	9.6.5
41	09	6.0.3	637027			Odmeny zamestnancov mimopracovného	923	923	871	-52	9.6.5
41	09	6.0.3	637			Služby	923	923	871	-52	9.6.5

41	09	6.0.3	630				TOVARY A SLUŽBY	3 065	3 065	3 161	96	9.6.5
41	09	6.0.3	642015				Na nemocenské dávky	240	240	144	-96	9.6.5
41	09	6.0.3	642				Transfery jednotlivcom ...	240	240	144	-96	9.6.5
41	09	6.0.3	640				BEŽNÉ TRANSFERY	240	240	144	-96	9.6.5
41	09	6.0.3					Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	3 305	3 305	3 305	0	9.6.5

Vysvetlenie analytiky - presuny

				1	Energia elektrická
				2	Energia tepelná