

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

Nábřežná 845/17, 024 01 Kysucké Nové Mesto

III. zmena rozpočtu

rozpočtovej organizácie

na rok 2017

PaedDr. Igor Drexler
riaditeľ ZŠ

III.zmena rozpočtu vyvesená na úradnej tabuli dňa ..31. 5. 2017.....

III. zmena rozpočtu schválená MZ dňa uznesením číslo

Dôvodová správa

Uznesením č. 22/2017 zo dňa 16.03.2017 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí I.zmenu rozpočtu ZŠ Nábřežná 845/17, Kysucké Nové Mesto na rok 2017, rozpočtovým opatrením riaditeľa č.1/2017 bola urobená jeho druhá zmena. Príjmy a výdavky sú vo výške :

Príjmy :	16 080 €
z toho	
Bežné príjmy	16 080 €
Výdavky :	1 220 805 €
z toho	
Bežné výdavky	1 220 805 €

III.zmena rozpočtu ZŠ Nábřežná Kysucké Nové Mesto na rok 2017

Zmena rozpočtu sa predkladá z dôvodu:

- zvýšenia príjmovej časti rozpočtu (príloha č.1):
 - a/ z vlastných príjmov z dobropisov z minulých období , ktoré vznikli z preplatkov na energiách a boli hrazené z originálnych kompetencií
- zníženia výdavkovej časti rozpočtu – pri účelových dotáciách z MŠVVaŠ SR na školu v prírode a na lyžiarsky kurz (príloha č.2):
 - a/ vrátená dotácia 100 € za jedno nezúčastnené dieťa v ŠvP
 - b/ vrátená dotácia 450 € za tri nezúčastnené deti na LK
- zvýšenia výdavkovej časti rozpočtu na prenesené kompetencie (príloha č.2):
 - a/ pridelená dotácia v sume 1 459 € na vyplatenie odchodného pre jednu zamestnankyňu ZŠ /KZ 111/
 - b/ vrátený preplatok z RZZP za rok 2015 v sume 2 300 € bude použitý na úhradu poistného / KZ 131F/
 - c/ zriaďovateľom pridelená dotácia v sume 30 532 € na opravu havarijného stavu strechy ZŠ /KZ 41/
- zvýšenia výdavkovej časti rozpočtu na originálne kompetencie – ŠKD (príloha č.2):
 - a/ zvýšená dotácia na ŠKD podľa VZN zriaďovateľa v celkovej sume 1.900 € . Suma 1.510 € je rozpočtovaná na položke 637 ako rezerva na zvýšenie platov pedag.zamestnancov od 1.9.2017 (pokiaľ bude schválené) , suma 290 € bude použitá na nákup všeobecného materiálu na činnosť detí v ŠKD, suma 100 € na zvýšenie položky na nemocenské dávky pri PN zamestnancov
 - b/ Zvýšené vlastné príjmy z preplatkov za energie v sume 1 240 € budú použité na úhradu koncoročných odmien pre šesť pedagogických zamestnancov
- zvýšenia výdavkovej časti rozpočtu na originálne kompetencie – ŠJ (príloha č.2):
 - a/ zvýšená dotácia na ŠJ podľa VZN zriaďovateľa v celkovej sume 7 485 € . Od 1.1.2017 sa podľa platnej legislatívy zvyšovali platy nepedagogických zamestnancov o 4% , od 1.9.2017 sa budú zvyšovať o ďalšie 2%, podľa tohto a podľa skutočného čerpania sme upravili položky na mzdy a odvody zamestnancov o 3 850 € .Suma 1 835 € bude použitá na nákup kuchynských spotrebičov (ako náhrada za opotrebované) , suma 1 800 € na opravy a údržbu prevádzkových strojov v ŠJ.
 - b/ Zvýšené vlastné príjmy z preplatkov za energie v sume 4 530 € budú použité na dokúpenie príslušenstva ku kuchynskému robotovi, ktorý nám bol zakúpený v minulom roku zriaďovateľom.

	III. zmena	Zmena +/-
Príjmy:	21 850 €	+ 5 770 €
z toho:		
Bežné príjmy	21 850 €	+ 5 770 €
Výdavky:	1 269 701 €	+ 48 896 €
z toho:		
Bežné výdavky	1 269 701 €	+ 48 896 €

Komentár k III.zmene rozpočtu na rok 2017

BEŽNÉ PRÍJMY (príloha č.1)

Zvýšené vlastné príjmy sú z dobropisov z minulých období , ktoré vznikli z preplatkov na energiách a boli hradené z originálnych kompetencií

292 - Ostatné príjmy + 5 770 €

BEŽNÉ VÝDAVKY (príloha č.2)

A/. Prenesené kompetencie – Základná škola

1. zdroj 111

a/ Zníženie výdavkovej časti rozpočtu – pri účelovej dotácii z MŠVVaŠ SR na školu v prírode Dotácia bola rozdelené na dve podpoložky - na ubytovanie so stravou a na dopravu.

V rámci zmeny rozpočtu sme uskutočnili aj presuny medzi spomínanými podpoložkami podľa skutočného čerpania .Vrátená dotácia za jedno nezúčastnené dieťa v ŠvP bola 100 €

634 - Dopravné - 296 €

637 - Služby + 196 €

b/ Zníženie výdavkovej časti rozpočtu – pri účelovej dotácii z MŠVVaŠ SR na lyžiarsky kurz Dotácia bola rozdelené na dve podpoložky - na ubytovanie so stravou a na dopravu.

V rámci zmeny rozpočtu sme uskutočnili aj presuny medzi spomínanými podpoložkami podľa skutočného čerpania .Vrátená dotácia za tri nezúčastnené deti na LK bola 450 €

634 - Dopravné + 210 €

637 - Služby - 660 €

c/ Zvýšenie výdavkovej časti rozpočtu o pridelenú dotácia v sume 1 459 € na vyplatenie odchodného pre jednu zamestnankyňu ZŠ . Suma bola rozdelená pomerom počtu žiakov medzi I. a II.stupeň

642 - Transfery jednotlivcom + 688 €

642 - Transfery jednotlivcom + 771 €

2. zdroj 131 F

a/ Vrátený preplatok z RZZP za rok 2015 v sume 2 300 € bude použitý na úhradu zdravotných odvodov, je rozdelený pomerom počtu žiakov medzi I. a II.stupeň

621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne + 1 085 €

621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne + 1 215 €

3. zdroj 41

a/ Zriaďovateľ nám prideliť dotáciu v celkovej sume 30 532 € na opravu havarijného stavu strechy ZŠ nad jedálňou, telocvičňou a traktom 3.+ 4.ročníky.

635 - Rutinná a štandardná údržba + 30 532 €

B/. Originálne kompetencie – školský klub detí / zdroj 41 /

a/ Zvýšená dotácia na ŠKD podľa VZN zriaďovateľa v celkovej sume 1.900 € . Suma 1.510 € je rozpočtovaná na podpoložke 637009 ako rezerva na zvýšenie plátov pedagogických zamestnancov od 1.9.2017 (pokiaľ bude schválené) , suma 290 € bude použitá na nákup všeobecného materiálu na činnosť detí v ŠKD, suma 100 € na zvýšenie položky na nemocenské dávky pri PN zamestnancov

<u>633</u>	- Materiál	+	290 €
<u>637</u>	- Služby	+	1 510 €
<u>642</u>	- Transfery jednotlivcom	+	100 €

b/ Zvýšené vlastné príjmy z preplatkov za energie v sume 1 240 € budú použité na úhradu koncoročných odmien pre šesť pedagogických zamestnancov

<u>614</u>	- Odmeny	+	1 240 €
------------	----------	---	---------

C/. Originálne kompetencie – školská jedáleň / zdroj 41 /

a/ Zvýšená dotácia na ŠJ podľa VZN zriaďovateľa v celkovej sume 7 485 € . Od 1.1.2017 sa podľa platnej legislatívy zvyšovali platy nepedagogických zamestnancov o 4% , od 1.9.2017 sa budú zvyšovať o ďalšie 2%, podľa tohto a podľa skutočného čerpania sme upravili položky na mzdy a odvody zamestnancov o 3 850 € .Suma 1 835 € bude použitá na nákup kuchynských spotrebičov (ako náhrada za opotrebované) , suma 1 800 € na opravy a údržbu prevádzkových strojov v ŠJ.

b/ Zvýšené vlastné príjmy z preplatkov za energie v sume 4 530 € budú použité na dokúpenie príslušenstva ku kuchynskému robotovi, ktorý nám bol zakúpený v minulom roku zriaďovateľom.

Všetky sumy sú rozdelené pomerom počtu žiakov medzi I. a II.stupeň

09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

<u>611</u>	- Tarifný plat, osobný plat,...	+	622 €
<u>612</u>	- Príplatky	+	436 €
<u>614</u>	- Odmeny	+	287 €
<u>621</u>	- Poistné do VŠZP	+	135 €
<u>625</u>	- Poistné do Sociálnej poisťovne	+	337 €
<u>633</u>	- Materiál	+	3.003 €
<u>635</u>	- Rutinná a štandardná údržba	+	849 €

09603 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

<u>611</u>	- Tarifný plat, osobný plat,...	+	698 €
<u>612</u>	- Príplatky	+	488 €
<u>614</u>	- Odmeny	+	322 €
<u>621</u>	- Poistné do VŠZP	+	150 €
<u>625</u>	- Poistné do Sociálnej poisťovne	+	375 €
<u>633</u>	- Materiál	+	3.362 €
<u>635</u>	- Rutinná a štandardná údržba	+	951 €

III.zmena rozpočtu na rok 2017 - PRÍJMY

Príloha č.1

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	I.	II.	III.	IV.	V.	+/-	Programový rozpočet
41			292				Ostatné príjmy	0	0	0	5 770			5 770	
41			290				Iné nedaňové príjmy	0	0	0	5 770			5 770	
41							VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ A VÚC	0	0	0	5 770			5 770	
							PRÍJMY SPOLU	0	0	0	5 770			5 770	

III.zmena rozpočtu na rok 2017 - VÝDAVKY

Príloha č.2

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	I.	II.	III.	IV.	V.	+/-	Programový rozpočet
111	09	1.2.1	634				Dopravné	500	500	500	204			-296	9.2.1
111	09	1.2.1	637				Služby	16 262	16 529	16 529	16 725			196	9.2.1
111	09	1.2.1	630				TOVARY A SLUŽBY	16 762	17 029	17 029	16 929			-100	
111	09	1.2.1	642				Transfery jednotlivcom...	707	707	707	1 395			688	9.2.1
111	09	1.2.1	640				BEŽNÉ TRANSFERY	707	707	707	1 395			688	
111	09	1.2.1					Základné vzdelanie / Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	17 469	17 736	17 736	18 324			588	
111	09	2.1.1	634				Dopravné	500	500	500	710			210	9.2.4
111	09	2.1.1	637				Služby	17 295	17 599	17 599	16 939			-660	9.2.4
111	09	2.1.1	630				TOVARY A SLUŽBY	17 795	18 099	18 099	17 649			-450	
111	09	2.1.1	642				Transfery jednotlivcom...	793	793	793	1 564			771	9.2.4
111	09	2.1.1	640				BEŽNÉ TRANSFERY	793	793	793	1 564			771	
111	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	18 588	18 892	18 892	19 213			321	
111	09						Vzdelávanie - ZŠ	36 057	36 628	36 628	37 537			909	
111							ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	36 057	36 628	36 628	37 537			909	
131F	09	1.2.1	621				Poistné do Všeobecnej zdrav.poisťovne	0	0	0	1 085			1 085	9.2.1
131F	09	1.2.1	620				POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ	0	0	0	1 085			1 085	
131F	09	1.2.1					Základné vzdelanie / Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	0	0	1 085			1 085	
131F	09	2.1.1	621				Poistné do Všeobecnej zdrav.poisťovne	0	0	0	1 215			1 215	9.2.4
131F	09	2.1.1	620				POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ	0	0	0	1 215			1 215	
131F	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	0	0	0	1 215			1 215	
131F	09						Vzdelávanie - ZŠ	0	0	0	2 300			2 300	

131F					ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU Z ROKU 2015	0	0	0	2 300			2 300	
41	09	2.1.1	635		Rutinná a štandardná údržba	0	0	0	30 532			30 532	9.2.4
41	09	2.1.1	630		TOVARY A SLUŽBY	0	0	0	30 532			30 532	
41	09	2.1.1			Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	0	0	0	30 532			30 532	
41	09				Vzdelávanie - ZŠ	0	0	0	30 532			30 532	
41	09	5.0	614		Odmeny	1 200	1 200	1 200	2 440			1 240	9.3.3
41	09	5.0	620		POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNI	1 200	1 200	1 200	2 440			1 240	
41	09	5.0	633		Materiál	974	974	974	1 264			290	9.3.3
41	09	5.0	637		Služby	937	937	937	2 447			1 510	9.3.3
41	09	5.0	630		TOVARY A SLUŽBY	1 911	1 911	1 911	3 711			1 800	
41	09	5.0	642		Transfery jednotlivcom....	160	160	160	260			100	9.3.3
41	09	5.0	640		BEŽNÉ TRANSFERY	160	160	160	260			100	
41	09	5.0			Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	3 271	3 271	3 271	6 411			3 140	
41	09				Vzdelávanie - ŠKD	3 271	3 271	3 271	6 411			3 140	
41	09	6.0.2	611		Tarifný plat, osobný plat.....	15 280	15 280	15 280	15 902			622	9.6.1
41	09	6.0.2	612		Priplatky	2 603	2 603	2 603	3 039			436	9.6.1
41	09	6.0.2	614		Odmeny	849	849	849	1 136			287	9.6.1
41	09	6.0.2	610		MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY....	18 732	18 732	18 732	20 077			1 345	
41	09	6.0.2	621		Poistné do Všeob. zdrav. poisťovne	1 873	1 823	1 823	1 958			135	9.6.1
41	09	6.0.2	625		Poistné do Sociálnej poisťovne	4 673	4 673	4 673	5 010			337	9.6.1
41	09	6.0.2	620		POISTNÉ A PRÍSPEVKY DO POISTOVNI	6 546	6 496	6 496	6 968			472	
41	09	6.0.2	633		Materiál	1 670	1 670	1 670	4 673			3 003	9.6.1
41	09	6.0.2	635		Rutinná a štandardná údržba	929	929	929	1 778			849	9.6.1
41	09	6.0.2	630		TOVARY A SLUŽBY	2 599	2 599	2 599	6 451			3 852	
41	09	6.0.2			Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	27 877	27 827	27 827	33 496			5 669	
41	09	6.0.3	611		Tarifný plat, osobný plat.....	17 120	17 120	17 120	17 818			698	9.6.4

41	09	6.0.3	612			Priplatky	2 917	2 917	2 917	3 405		488	9.6.4
41	09	6.0.3	614			Odmeny	951	951	951	1 273		322	9.6.4
41	09	6.0.3	610			MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY....	20 988	20 988	20 988	22 496		1 508	
41	09	6.0.3	621			Poistné do Všeob. zdrav. poisťovne	2 099	2 039	2 039	2 189		150	9.6.4
41	09	6.0.3	625			Poistné do Sociálnej poisťovne	5 237	5 237	5 237	5 612		375	9.6.4
41	09	6.0.3	620			POISTNÉ A PRÍSPEVKY DO POISŤOVNI	7 336	7 276	7 276	7 801		525	
41	09	6.0.3	633			Materiál	1 871	1 871	1 871	5 233		3 362	9.6.4
41	09	6.0.3	635			Rutinná a štandardná údržba	1 040	1 040	1 040	1 991		951	9.6.4
41	09	6.0.3	630			TOVARY A SLUŽBY	2 911	2 911	2 911	7 224		4 313	
41	09	6.0.3				Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	31 235	31 175	31 175	37 521		6 346	
41	09	6.0				Vedľajšie služby - školské stravovanie	59 112	59 002	59 002	71 017		12 015	
41						VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ A VÚC	62 383	62 273	62 273	107 960		45 687	
111						ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	36 057	36 628	36 628	37 537		909	
131F						ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU Z r.2015	0	0	0	2 300		2 300	
41						VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ A VÚC	62 383	62 273	62 273	107 960		45 687	
						VÝDAVKY SPOLU	98 440	98 901	98 901	147 797		48 896	