

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

Clementisova 616/1, 024 01 Kysucké Nové Mesto

II. zmena rozpočtu rozpočtovej organizácie **na rok 2017**

Mgr. Igor Ševc
riaditeľ ZŠ

Zmena rozpočtu vyvesená na úradnej tabuli dňa 31. 5. 2017

II. zmena rozpočtu schválená MZ dňauznesením číslo.....

Dôvodová správa

Uznesením č. 196/2016 zo dňa 08.12.2016 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí rozpočet ZŠ Clementisova 616/1 Kysucké Nové Mesto na rok 2017 vo výške :

	v €
Príjmy spolu:	10 900
z toho: bežné príjmy	10 900
Výdavky spolu:	984 472
z toho: bežné výdavky	984 472

Predmetom II. zmeny rozpočtu na rok 2017 ZŠ Clementisova 616/1 v Kysuckom Novom Meste je úprava bežných príjmov a bežných výdavkov (viď príloha č.1, č.2) :

- *navýšenie bežných príjmov:*
 - príjmy vo výške 4 369 € z dobropisov tepelnej energie,
 - príjmy vo výške 1 041 € z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia,
- *navýšenie bežných výdavkov:*
 - výdavky v sume 16 845 € /z toho navýšenie na osobné náklady zamestnancov ZŠ - mzdy a odvody v sume + 20 227 € a zníženie prevádzkových výdavkov v sume – 3 382 € / z dôvodu úpravy výšky dotácie MŠVVAŠ SR, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu,
 - výdavky v sume 1 041 € na osobné náklady zamestnancov ZŠ, ktoré sú financované z vratiek – zdrojov z predchádzajúcich rokov zo štátneho rozpočtu,
 - výdavky v sume 4 369 € na energie/1 456 € ŠKD, 2 913 € ŠJ/, ktoré sú financované z dobropisov,
 - výdavky v sume 1 470 € na základe VZN č. 5/2017, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 6/2016 o určení výšky dotácie na osobné a prevádzkové náklady na žiaka a dieťa škôl a školských zariadení - pre ŠKD, ktoré sú financované z originálnych kompetencií,
 - výdavky v sume 6 375 € na základe VZN č. 5/2017, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 6/2016 o určení výšky dotácie na osobné a prevádzkové náklady na žiaka a dieťa škôl a školských zariadení - pre ŠJ, ktoré sú financované z originálnych kompetencií,
- *zníženie bežných výdavkov:*
 - výdavky v sume 2 100 € pre žiakov na lyžiarsky kurz z dôvodu nižšieho počtu žiakov, t.j. nižších nákladov ako bola dotácia MŠVVAŠ SR, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu.

II. zmena rozpočtu na rok 2017 ZŠ Clementisova

	v €	
	II. ZMENA +/-	
Príjmy spolu:	16 310	+ 5 410
z toho: bežné príjmy	16 310	+ 5 410
Výdavky spolu:	1 012 472	+ 28 000
z toho : bežné výdavky	1 012 472	+ 28 000

Príloha : II. zmena rozpočtu na rok 2017 podľa rozpočtovej klasifikácie
Komentár k II. zmene rozpočtu na rok 2017 ZŠ Clementisova

BEŽNÉ PRÍJMY (Príloha č.1)

Vlastné príjmy obcí a VÚC /zdroj 41/

Úprava rozpočtu je z dôvodu prijatia finančných prostriedkov z dobropisov:

292 - Ostatné príjmy + 4 369 €

Zdroje z predchádzajúcich rokov zo ŠR /zdroj 131F/

Úprava rozpočtu je z dôvodu prijatia finančných prostriedkov z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia:

292 - Ostatné príjmy + 1 041 €

BEŽNÉ VÝDAVKY (Príloha č.2)

Prenesené kompetencie / zdroj 111 / - Základná škola

a/ Vzhľadom na úpravu výšky dotácie od 1.1.2017 zo štátneho rozpočtu nám MŠVVaŠ SR stanovilo navýšenie dotácie o + 20 227 € na osobné náklady zamestnancov /mzdy a odvody/ a zníženie dotácie o - 3 382 € na prevádzkové náklady. Zmena výšky finančných príspevkov je rozdelená podľa počtu žiakov medzi I. a II. stupeň ZŠ /+6 738 € I. stupeň a +10 107 € II. stupeň/,

b/ Finančné náklady lyžiarskeho kurzu žiakov boli nižšie o /- 2 100 €/ ako boli pridelené finančné prostriedky MŠVVaŠ SR /nižší počet žiakov/. Uvedená suma je znížená iba žiakom II. stupňa ZŠ, nakoľko LK sa zúčastnili iba žiaci 7. ročníka :

09121 - Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou + **6 738 €**

- uvedená zmena finančných prostriedkov MŠVVaŠ pre I. stupeň činí /+ 6 738 €/ :

610 Mzdy, platy, služobné príjmy ...

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ... + 5 872 €

614 - Odmeny + 128 €

620 Poistné a príspevok do poisťovní ...

621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne + 600 €

625 - Poistné do Sociálnej poisťovne + 1 491 €

630 Tovary a služby

633 - Materiál - 1 353 €

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou + **8 007 €**

a/ uvedená zmena finančných prostriedkov MŠVVaŠ pre II. stupeň činí /+ 10 107 €/,

b/ zníženie finančných prostriedkov LK o /- 2 100 €/ ako boli pridelené finančné prostriedky MŠVVaŠ SR z dôvodu nižšieho počtu žiakov 7. ročníka :

610 Mzdy, platy, služobné príjmy ...

611 - Tarifný plat, osobný plat, základný plat ... + 8 809 €

614 - Odmeny + 191 €

620 Poistné a príspevok do poisťovní ...

621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne + 899 €

625 - Poistné do Sociálnej poisťovne + 2 237 €

630	Tovary a služby	
<u>633</u>	- Materiál	- 2 029 €
<u>634</u>	- Dopravné	- 132 €
<u>637</u>	- Služby	- 1 968 €

Prenesené kompetencie / zdroj 131 F / - Základná škola

Prijatie finančných prostriedkov z vratiek ročného zúčtovania zdravotných poisťovní vo výške 1 041 €. Uvedená suma je podľa počtu žiakov rozdelená medzi I. a II. stupeň ZŠ (Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou a Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou).

09121 - Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	+ 416 €
<u>612</u> - Príplatky	+ 416 €
09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	+ 625 €
<u>612</u> - Príplatky	+ 625 €

Originálne kompetencie / zdroj 41 / - Školský klub detí – „Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne“

- a/ Finančný príspevok v sume 1 470 € od zriaďovateľa pre ŠKD na základe zmeny VZN,
b/ Finančný príspevok z dobropisu tepelnej energie vo výške 1 456 € :

0950 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	+ 2 926 €
<u>614</u> - Odmeny	+ 400 €
<u>621</u> - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 40 €
<u>625</u> - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 100 €
<u>632</u> - Energie	+ 1 456 €
<u>637</u> - Služby	+ 930 €

Originálne kompetencie / zdroj 41 / - Školské stravovanie

- a/ Finančný príspevok v sume 6 375 € od zriaďovateľa pre ŠJ na základe zmeny VZN. Uvedená suma je podľa počtu žiakov rozdelená medzi I. a II. stupeň / Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania a Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sek. vzdelávania /. Čerpanie príspevku je rozpočtované na 2% navýšenie miezd od 1.9.2017 v odmenách + prislúchajúce poistné, na energie a údržbu v ŠJ,
b/ Finančný príspevok z dobropisu tepelnej energie vo výške 2 913 €. Uvedená suma je podľa počtu žiakov rozdelená medzi I. a II. stupeň / Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania a Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sek. vzdelávania /. Čerpanie dobropisu bude rozpočtované na energie :

09602 - Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	+ 3 715 €
<u>614</u> - Odmeny	+ 87 €
<u>621</u> - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 8 €
<u>625</u> - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 22 €
<u>632</u> - Energie	+ 3 398 €
<u>635</u> - Rutinná a štandardná údržba	+ 200 €
09603 - Vedľajšie služby poskytované v rámci nižš. sekundár. vzdelávania	+ 5 573 €
<u>614</u> - Odmeny	+ 130 €
<u>621</u> - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 13 €
<u>625</u> - Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 33 €
<u>632</u> - Energie	+ 5 097 €
<u>635</u> - Rutinná a štandardná údržba	+ 300 €

II. zmena rozpočtu rok 2017 - PRÍJMY - ZŠ Clementisova

Príloha č. 1

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Rok 2017					+/-	Programový rozpočet
									I.	II.	III.	IV.	V.		
41			292				Ostatné príjmy	0	0	4 369				4 369	
41							VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ A VÚC	0	0	4 369				4 369	
131F			292				Ostatné príjmy	0	0	1 041				1 041	
131F							ZDROJE Z PREDCHÁDZ. ROKOV ZO ŠTÁTNEHO ROZPOĽU	0	0	1 041				1 041	
							BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	0	0	5 410				5 410	

II. zmena rozpočtu rok 2017 - VÝDAVKY - ZŠ Clementisova

Príloha č. 2

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Rok 2017					+/-	Programový rozpočet
									I.	II.	III.	IV.	V.		
111	09	1.2.1	611				Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	180 629	180 629	186 501				5 872	9.2.2
111	09	1.2.1	614				Odmeny	0	0	128				128	9.2.2
111	09	1.2.1	621				Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	19 629	19 629	20 229				600	9.2.2
111	09	1.2.1	625				Poistné do Sociálnej poisťovne	51 370	51 370	52 861				1 491	9.2.2
111	09	1.2.1	633				Materiál	9 268	9 268	7 915				-1 353	9.2.2
111	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	260 896	260 896	267 634				6 738	9.2.2
111	09	2.1.1	611				Tarifný plat, osobný plat, základný plat ...	270 927	270 927	279 736				8 809	9.2.5
111	09	2.1.1	614				Odmeny	0	0	191				191	9.2.5
111	09	2.1.1	621				Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	29 442	29 442	30 341				899	9.2.5
111	09	2.1.1	625				Poistné do Sociálnej poisťovne	77 051	77 051	79 288				2 237	9.2.5
111	09	2.1.1	633				Materiál	13 902	13 902	11 873				-2 029	9.2.5
111	09	2.1.1	634				Dopravné	300	300	168				-132	9.2.5
111	09	2.1.1	637				Služby	25 452	25 452	23 484				-1 968	9.2.5
111	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	417 074	417 074	425 081				8 007	9.2.5
111							ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	677 970	677 970	692 715				14 745	
131F	09	1.2.1	612				Priplatky	0	0	416				416	9.2.2
131F	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	0	416				416	9.2.2
131F	09	2.1.1	612				Priplatky	0	0	625				625	9.2.5
131F	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	0	0	625				625	9.2.5
131F							ZDROJE Z PREDCHÁDZAJ. ROKOV ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	0	0	1 041				1 041	

41	09	5.0	614			Odmeny	0	0	400				400	9.3.4
41	09	5.0	621			Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 864	2 864	2 904				40	9.3.4
41	09	5.0	625			Poistné do Sociálnej poisťovne	7 146	7 146	7 246				100	9.3.4
41	09	5.0	632			Energie, voda a komunikácie	20 254	20 254	21 710				1 456	9.3.4
41	09	5.0	637			Služby	2 568	2 568	3 498				930	9.3.4
41	09	5.0				Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	32 832	32 832	35 758				2 926	9.3.4
41	09	6.0.2	614			Odmeny	0	0	87				87	9.6.2
41	09	6.0.2	621			Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 452	1 452	1 460				8	9.6.2
41	09	6.0.2	625			Poistné do Sociálnej poisťovne	3 622	3 622	3 644				22	9.6.2
41	09	6.0.2	632			Energie, voda a komunikácie	3 429	3 429	6 827				3 398	9.6.2
41	09	6.0.2	635			Rutinná a štandardná údržba	16	16	216				200	9.6.2
41	09	6.0.2				Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	8 519	8 519	12 234				3 715	9.6.2
41	09	6.0.3	614			Odmeny	0	0	130				130	9.6.5
41	09	6.0.3	621			Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 178	2 178	2 191				13	9.6.5
41	09	6.0.3	625			Poistné do Sociálnej poisťovne	5 433	5 433	5 466				33	9.6.5
41	09	6.0.3	632			Energie, voda a komunikácie	5 145	5 145	10 242				5 097	9.6.5
41	09	6.0.3	635			Rutinná a štandardná údržba	24	24	324				300	9.6.5
41	09	6.0.3				Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	12 780	12 780	18 353				5 573	9.6.5
41						VLASTNÉ PRÍJMY OBCÍ A VÚC	54 131	54 131	66 345				12 214	
						BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	732 101	732 101	760 101				28 000	