

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

Clementisova 616/1, 024 01 Kysucké Nové Mesto

III. zmena rozpočtu rozpočtovej organizácie **na rok 2018**

Mgr. Igor Ševc
riaditeľ ZŠ

Zmena rozpočtu vyvesená na úradnej tabuli dňa 30.05.2018

III. zmena rozpočtu schválená MZ dňauznesením číslo.....

Dôvodová správa

Uznesením č. 20/2018 zo dňa 15.03.2018 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí rozpočet ZŠ Clementisova 616/1 Kysucké Nové Mesto na rok 2017 vo výške :

	v €
Príjmy spolu:	89 800
z toho: bežné príjmy	89 800
Výdavky spolu:	1 108 679
z toho: bežné výdavky	1 108 679

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

- *navýšenie bežných príjmov:*
 - príjmy vo výške 50 € z dobropisov tepelnej energie,
 - príjmy vo výške 13 € od zriaďovateľa na mínusový zostatok výdavkového účtu,
 - príjmy vo výške 1 000 € z réžie v ŠJ,
 - príjmy vo výške 8 740 € zostatok prostriedkov z minulých rokov v ŠJ,
- *navýšenie bežných výdavkov:*
 - výdavky v sume 50 € na tepelnú energiu, ktoré sú financované z dobropisu tepelnej energie,
 - výdavky v sume 13 € na mínusový zostatok výdavkového účtu roku 2017, ktoré sú financované od zriaďovateľa,
 - výdavky v sume 1 000 € v ŠJ na údržbu strojov, prístrojov ..., ktoré sú financované z vlastných príjmov,
 - výdavky v sume 8 740 € v ŠJ na potraviny stravníkom, ktoré sú financované z vlastných príjmov,
 - výdavky v sume 401 € doplatok na lyžiarsky kurz žiakov, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu.

III. zmena rozpočtu na rok 2018 ZŠ Clementisova

	v €	
	III. ZMENA +/-	
Príjmy spolu:	99 603	+ 9 803
z toho: bežné príjmy	99 603	+ 9 803
Výdavky spolu:	1 118 883	+ 10 204
z toho : bežné výdavky	1 118 883	+ 10 204

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

Komentár k III. zmene rozpočtu na rok 2018 ZŠ Clementisova

BEŽNÉ PRÍJMY (Príloha č.1)

Vybrané finančné prostriedky a ostatné príjmy ... /zdroj 72f/

Úprava rozpočtu je :

a/ z dôvodu prijatia finančných prostriedkov - réžie od stravníkov ŠJ :

223 - Poplatky a platby z nepriem. a náhod. predaja ... + 1 000 €

b/ z dôvodu zostatku fin. prostriedkov z predchádzajúcich rokov ŠJ :

453 - Prostriedky z predchádzajúcich rokov + 8 740 €

Vybrané finančné prostriedky a ostatné príjmy ... /zdroj 72j/

Úprava rozpočtu je z dôvodu prijatia finančných prostriedkov dobropisu tepelnej energie 50,- € + finančné prostriedky od zriaďovateľa na mínusový zostatok výdavkového účtu roku 2017 vo výške 13,- € :

292 - Ostatné príjmy + 63 €

BEŽNÉ VÝDAVKY (Príloha č.2)

Prenesené kompetencie / zdroj 111 / - Základná škola

Finančné náklady lyžiarskeho kurzu žiakov boli vyššie ako pridelené finančné prostriedky MŠVVaŠ SR /vyšší počet žiakov/. Uvedená suma je navýšená iba žiakom II. stupňa ZŠ, nakoľko LK sa zúčastnili iba žiaci 7. ročníka :

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou + **401 €**

637 - Služby + 401 €

Prenesené kompetencie / zdroj 72j / - Základná škola

a/ Prijatie finančných prostriedkov z dobropisu vo výške 50 €. 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) .

b/ Prijatie finančných prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 13 €. 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 + **25 €**

632 - Energie, voda, komunikácie + 20 €

637 - Služby + 5 €

09211 - Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou + **38 €**

632 - Energie, voda, komunikácie + 30 €

637 - Služby + 8 €

Originálne kompetencie / zdroj 72f / - Školské stravovanie

a/ Finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 8 740 €. 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 /.

b/ Finančné prostriedky z réžie vo výške 1 000 €. 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/ :

09602 - Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	+ 3 896 €
<u>633 - Materiál</u>	+ 3 496 €
<u>635 - Rutinná a štandardná údržba</u>	+ 400 €

09603 - Vedľajšie služby poskytované v rámci nižš. sekundár. vzdelávania	+ 5 844 €
<u>633 - Materiál</u>	+ 5 244 €
<u>635 - Rutinná a štandardná údržba</u>	+ 600 €

PRESUNY (Príloha č.3)

Presunom rozpočtových prostriedkov sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky rozpočtu.

Prenesené kompetencie /zdroj 111/ - Základná škola

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov elektrickej energie na cestovné náhrady zamestnancov :

<u>09 121 /zdroj 111/ – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou</u>	+ 0 €
631001 Tuzemské	+ 80 €
632001 1 Energie	- 80 €

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov elektrickej energie na cestovné náhrady zamestnancov:

<u>09 211 /zdroj 111/ – Nižšie sek. vzdeláv. s bežnou starostlivosťou</u>	+ 0 €
631001 Tuzemské	+ 120 €
632001 1 Energie	- 120 €

Originálne kompetencie /zdroj 41/ - Školská jedáleň

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov prevádzkových strojov ... na cestovné náhrady zamestnancov, špeciálne služby a poplatky VUB banke :

<u>09 602 /zdroj 41/ – Vedľajšie služby poskyt. rámci primár. vzdeláv.</u>	+ 0 €
631001 Tuzemské	+ 2 €
635004 Prevádzkových strojov, prístrojov	- 194 €
637005 Špeciálne služby	+ 80 €
637012 Poplatky banke	+ 112 €

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov prevádzkových strojov ... na cestovné náhrady zamestnancov, špeciálne služby a poplatky VUB banke:

<u>09 603 /zdroj 41/ – Vedľajšie služby poskyt. rámci niž. sek. vzdeláv.</u>	+ 0 €
631001 Tuzemské	+ 3 €
635004 Prevádzkových strojov, prístrojov	- 291 €
637005 Špeciálne služby	+ 120 €

637012 Poplatky banke

+ 168 €

Originálne kompetencie /zdroj 72f/ - Školská jedáleň

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov prevádzkových strojov, prístrojov ... na výkonnostný príplatok zamestnancov a prislúchajúce zákonné odvody VŠZP a Sociálnej poisťovne :

<u>09 602 /zdroj 41/ – Vedľajšie služby poskyt. rámci primár. vzdeláv.</u>	+ 0 €
612002 9 30 Ostatné príplatky	+ 480 €
621 30 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 48 €
625 30 Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 120 €
633004 30 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	- 648 €

Presun finančných prostriedkov je potrebný z dôvodu aktuálnych potrieb finančných prostriedkov prevádzkových strojov, prístrojov ... na výkonnostný príplatok zamestnancov a prislúchajúce zákonné odvody VŠZP a Sociálnej poisťovne :

<u>09 603 /zdroj 41/ – Vedľajšie služby poskyt. rámci niž. sek. vzdeláv.</u>	+ 0 €
612002 9 30 Ostatné príplatky	+ 720 €
621 30 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	+ 72 €
625 30 Poistné do Sociálnej poisťovne	+ 180 €
633004 30 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	- 972 €

III. zmena rozpočtu za rok 2018 - BEŽNÉ PRÍJMY - ZŠ Clementisova

Príloha č. 1

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
									Po zmenách	III.		
72f			223				Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	76 850	76 850	77 850	1 000	
72f			200				Nedaňové príjmy	76 850	76 850	77 850	1 000	
72f			453				Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	0	8 740	8 740	
72f			400				Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0	0	8 740	8 740	
72j			292				Ostatné príjmy	0	0	63	63	
72j			200				Nedaňové príjmy	0	0	63	63	
72							VYBRANÉ FINANČNÉ PROSTRIEDKY A OSTATNÉ PRÍJMY ...	76 850	76 850	86 653	9 803	
							BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	76 850	76 850	86 653	9 803	

III. zmena rozpočtu za rok 2018 - BEŽNÉ VÝDAVKY - ZŠ Clementisova

Príloha č. 2

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
									Po zmenách	III.		
111	09	2.1.1	637				Služby	24 528	24 528	24 929	401	9.2.5
111	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	24 528	24 528	24 929	401	9.2.5
111	09						Vzdelávanie - ZŠ	24 528	24 528	24 929	401	
111							ZO ŠTÁTNEHO ROZPOČTU	24 528	24 528	24 929	401	
72j	09	1.2.1	632				Energie, voda a komunikácie	0	0	20	20	9.2.2
72j	09	1.2.1	637				Služby	0	0	5	5	9.2.2
72j	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	0	25	25	9.2.2
72j	09	2.1.1	632				Energie, voda a komunikácie	0	0	30	30	9.2.5
72j	09	2.1.1	637				Služby	0	0	8	8	9.2.5
72j	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	0	0	38	38	9.2.5
72j	09						Vzdelávanie - ZŠ	0	0	63	63	
72f	09	6.0.2	633				Materiál	25 989	25 989	29 485	3 496	9.6.2
72f	09	6.0.2	635				Rutinná a štandardná údržba	0	0	400	400	9.6.2
72f	09	6.0.2					Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	25 989	25 989	29 885	3 896	9.6.2
72f	09	6.0.3	633				Materiál	38 984	38 984	44 228	5 244	9.6.5
72f	09	6.0.3	635				Rutinná a štandardná údržba	0	0	600	600	9.6.5
72f	09	6.0.3					Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	38 984	38 984	44 828	5 844	9.6.5
72f	09						Vedľajšie služby - školské stravovanie	64 973	64 973	74 713	9 740	
72							VYBRANÉ FINANČNÉ PROSTRIEDKY A OSTATNÉ PRÍJMY ...	64 973	64 973	74 776	9 803	
							BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	89 501	89 501	99 705	10 204	

III. zmena rozpočtu za rok 2018 - PRESUNY - ZŠ Clementisova

Príloha č. 3

v €

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Analytika	Názov	Rozpočet schválený	Zmeny rozpočtu		+/-	Programový rozpočet
									Po zmenách	III.		
111	09	1.2.1	631001				Tuzemské	40	40	120	80	9.2.2
111	09	1.2.1	631				Cestovné náhrady	40	40	120	80	9.2.2
111	09	1.2.1	632001		1		Energie	3 080	3 080	3 000	-80	9.2.2
111	09	1.2.1	632				Energie, voda a komunikácie	3 080	3 080	3 000	-80	9.2.2
111	09	1.2.1	630				TOVARY A SLUŽBY	3 120	3 120	3 120	0	9.2.2
111	09	1.2.1					Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	3 120	3 120	3 120	0	9.2.2
111	09	2.1.1	631001				Tuzemské	60	60	180	120	9.2.2
111	09	2.1.1	631				Cestovné náhrady	60	60	180	120	9.2.2
111	09	2.1.1	632001		1		Energie	4 620	4 620	4 500	-120	9.2.2
111	09	2.1.1	632				Energie, voda a komunikácie	4 620	4 620	4 500	-120	9.2.2
111	09	2.1.1	630				TOVARY A SLUŽBY	4 680	4 680	4 680	0	9.2.2
111	09	2.1.1					Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	4 680	4 680	4 680	0	9.2.2
41	09	6.0.2	631001				Tuzemské	0	0	2	2	9.6.2
41	09	6.0.2	631				Cestovné náhrady	0	0	2	2	9.6.2
41	09	6.0.2	635004				Prevádzkových strojov, prístrojov ...	248	248	54	-194	9.6.2
41	09	6.0.2	635				Rutinná a štandardná údržba	248	248	54	-194	9.6.2
41	09	6.0.2	637005				Špeciálne služby	40	40	120	80	9.6.2
41	09	6.0.2	637012				Poplatky a odvody	56	56	168	112	9.6.2
41	09	6.0.2	637				Služby	96	96	288	192	9.6.2
41	09	6.0.2	630				TOVARY A SLUŽBY	344	344	344	0	9.6.2
41	09	6.0.2					Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	344	344	344	0	9.6.2

41	09	6.0.3	631001				Tuzemské	0	0	3	3	9.6.5
41	09	6.0.3	631				Cestovné náhrady	0	0	3	3	9.6.5
41	09	6.0.3	635004				Prevádzkových strojov, prístrojov ...	372	372	81	-291	9.6.5
41	09	6.0.3	635				Rutinná a štandardná údržba	372	372	81	-291	9.6.5
41	09	6.0.3	637005				Špeciálne služby	60	60	180	120	9.6.5
41	09	6.0.3	637012				Poplatky a odvody	84	84	252	168	9.6.5
41	09	6.0.3	637				Služby	144	144	432	288	9.6.5
41	09	6.0.3	630				TOVARY A SLUŽBY	516	516	516	0	9.6.5
41	09	6.0.3					Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	516	516	516	0	9.6.5
72f	09	6.0.2	612002	9	30		Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	0	0	480	480	9.6.2
72f	09	6.0.2	612				Príplatky	0	0	480	480	9.6.2
72f	09	6.0.2	610				MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY	0	0	480	480	9.6.2
72f	09	6.0.2	621		30		Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	48	48	9.6.2
72f	09	6.0.2	621				Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	48	48	9.6.2
72f	09	6.0.2	625001		30		Na nemocenské poistenie	0	0	7	7	9.6.2
72f	09	6.0.2	625002		30		Na starobné poistenie	0	0	67	67	9.6.2
72f	09	6.0.2	625003		30		Na úrazové poistenie	0	0	14	14	9.6.2
72f	09	6.0.2	625004		30		Na invalidné poistenie	0	0	4	4	9.6.2
72f	09	6.0.2	625005		30		Na poistenie v nezamestnanosti	0	0	5	5	9.6.2
72f	09	6.0.2	625007		30		Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	23	23	9.6.2
72f	09	6.0.2	625				Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	120	120	9.6.2
72f	09	6.0.2	620				POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ	0	0	168	168	9.6.2
72f	09	6.0.2	633004		30		Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	1 040	1 040	392	-648	9.6.2
72f	09	6.0.2	633				Materiál	1 040	1 040	392	-648	9.6.2
72f	09	6.0.2	630				TOVARY A SLUŽBY	1 040	1 040	392	-648	9.6.2
72f	09	6.0.2					Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	1 040	1 040	392	0	9.6.2
72f	09	6.0.3	612002	9	30		Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	0	0	720	720	9.6.5
72f	09	6.0.3	612				Príplatky	0	0	720	720	9.6.5

72f	09	6.0.3	610			MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY	0	0	720	720	9.6.5
72f	09	6.0.3	621		30	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	72	72	9.6.5
72f	09	6.0.3	621			Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	72	72	9.6.5
72f	09	6.0.3	625001		30	Na nemocenské poistenie	0	0	10	10	9.6.5
72f	09	6.0.3	625002		30	Na starobné poistenie	0	0	101	101	9.6.5
72f	09	6.0.3	625003		30	Na úrazové poistenie	0	0	6	6	9.6.5
72f	09	6.0.3	625004		30	Na invalidné poistenie	0	0	22	22	9.6.5
72f	09	6.0.3	625005		30	Na poistenie v nezamestnanosti	0	0	7	7	9.6.5
72f	09	6.0.3	625007		30	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	0	0	34	34	9.6.5
72f	09	6.0.3	625			Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	180	180	9.6.5
72f	09	6.0.3	620			POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ	0	0	252	252	9.6.5
72f	09	6.0.3	633004		30	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	1 560	1 560	588	-972	9.6.5
72f	09	6.0.3	633			Materiál	1 560	1 560	588	-972	9.6.5
72f	09	6.0.3	630			TOVARY A SLUŽBY	1 560	1 560	588	-972	9.6.5
72f	09	6.0.3				Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	1 560	1 560	1 560	0	9.6.5

Vysvetlenie analytiky - presuny

					30	Vlastné príjmy ŠJ					
					1	Energia elektrická					
					9 30	Výkonnostný príplatok					