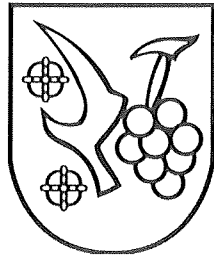


Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava - Vajnory
dňa 27.augusta 2015

K bodu: 3

**Informácia o hospodárení Základnej školy s materskou školou Kataríny
Brúderovej k 30.06.2015**

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa

Predkladateľ:

Ing. Ján Mrva
starosta

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Mrva', written over the printed name and title.

Zodpovedný:

PaedDr. Jozef Bratina,
riaditeľ školy

Spracovateľ:

Ing. Lenka Žišková,
hospodárka školy

Bratislava, august 2015



Základná škola s materskou školou Kataríny Brúderovej,
Osloboditeľská 1, 831 07 Bratislava

Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava – Vajnory
dňa 27.08.2015

K bodu:

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ za 1. polrok 2015

Návrh uznesenia
Dôvodová správa

Materiál obsahuje:
1. Materiál
2. Tabuľkovú prílohu

Predkladateľ:

PaedDr. Jozef Bratina,
riaditeľ školy

Spracovateľ:

Ing. Lenka Žišková,
hospodárka školy

Bratislava, august 2015

ÚVOD

Základná škola s materskou školou Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, mala k 30. júnu 2015 v 14 triedach 286 žiakov 1. stupňa a 2. stupňa ZŠ a v 5 triedach MŠ 125 detí. Školský klub detí navštevovalo 116 detí. Údaje o zamestnancoch:

Základná škola	Učítelia	Nepedagog. zamestnanci	Zamestnanci na dohodu	Rodičovská/ materská dovolenka	Spolu
PK	20	5	5	3*	33
Materská škola	Učiteľky	Nepedagog. zamestnanci	Zamestnanci na dohodu		Spolu
OK	10	2	1		13
Školský klub detí	Vychovávateľky		Zamestnanci na dohodu		Spolu
OK	5**		-		5
Školská jedáleň	Vedúca ŠJ	Hlavná kuchárka	Pomočné kuchárky		Spolu
			ZŠ	MŠ	
OK	1	1	4	2	8
Škola spolu PK	33 zamestnancov, z toho 5 OON				
Škola spolu OK	26 zamestnancov, z toho 1 OON				
Škola spolu PK+OK	59 zamestnancov, z toho 6 OON				

* 1 zamestnankyňa od polovice júna na materskej dovolenke

** 1 vychovávateľka na polovičný úväzok a 1 vychovávateľka na skrátený úväzok

Príjmy školy k 30.06.2015 tvorili transfery na prenesené kompetencie poukázané zriaďovateľom (financované zo štátneho rozpočtu) a transfery na originálne kompetencie (financované z rozpočtu zriaďovateľa). Tieto finančné prostriedky sú škole pridelené mesačne v hodnote 1/12 celkovej schválenej sumy rozpočtu na rok 2015.

Počas prvých 2 mesiacov škola fungovala v rozpočtovom provizóriu, tzn. hospodárila s 1/12 prvotne schváleného rozpočtu na rok 2014 ako na prenesených (mesačná čiastka 1/12 zo sumy 388.760 €), tak aj na originálnych kompetenciách (mesačná čiastka 1/12 zo sumy 287.835 €). V druhej polovici februára 2015 na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 41/2015 z dňa 19.02.2015 bol schválený nový rozpočet Mestskej časti Bratislava - Vajnory a rozpočet na úseku školstva na prenesených kompetenciách na rozpočtový rok 2015.

V 2. kvartáli 2015 sa uskutočnila zmena rozpočtu na prenesených kompetenciách, kde celková suma rozpočtu sa upravila na hodnotu 411.111 €.

V tomto rozpočtovom roku 2015 sa zmenil spôsob klasifikácie výdavkov a v súčasnosti sa riadi podľa novej Vyhlášky č. 257/2014 Z. z. upravujúcej doterajšiu štatistickú klasifikáciu výdavkov verejnej správy (označenie SK COFOG), ktorá nadobudla účinnosť od 01. januára 2015.

Podrobné čerpanie rozpočtu na PK i OK na základe novej štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti materiálu, ktorá tvorí prílohu tejto správy.

1. Prenesené kompetencie k 30.06.2015

Rozpočet na rok 2015 bol schválený uznesením miestneho zastupiteľstva č. 41/2015 z dňa 19.02.2015 vo výške **425.500 €**. Túto sumu škola predložila ako **predpokladanú potrebu** finančných prostriedkov na rok 2015, pričom bol zohľadnený normatív na žiaka, valorizácia plátov pedagogických zamestnancov, rast cien energií a potreby školy na zakúpenie potrebného materiálu, didaktickej techniky a učebných pomôcok. Na základe listu od Okresného úradu Bratislava doručeného Mestskej časti Bratislava - Vajnory bol upravený rozpis normatívnych a účelových (nenormatívnych) finančných prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva na rok 2015 k dňu 10.03.2015, ktorý bol prvotne schválený vo februári 2015 podľa vyššie spomínaného uznesenia MZ. Upravená výška schváleného bežného transferu zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva na rok 2015 predstavovala **408.691 €**. Posledná zmena rozpočtu sa uskutočnila v 2. kvartáli k dňu 30.06.2015, kedy sa výška rozpočtu na prenesené kompetencie upravila na hodnotu **411.111 €**, z toho:

Normatívny príspevok	390.685 €
Vzdelávacie poukazy	7.830 €
Výchovu a vzdelávanie pre MŠ	8.952 €
Dopravné žiakov	2.456 €
Dotácia na učebnice	1.188 €
Rozpočet spolu:	411.111 €

Transfery na prenesené kompetencie na školstvo zo štátneho rozpočtu za 1. polrok 2015 predstavovali prostriedky na jednotlivé položky v sumách:

Normatívny príspevok	195.343 €
Vzdelávacie poukazy	4.698 €
Výchovu a vzdelávanie pre MŠ	4.476 €
Dopravné	2.456 €
Presun zostatku dopravného z roku 2014 do roku 2015	21,40 €
Dotácia na učebnice	1.188 €
Spolu na transfery zo štátneho rozpočtu za 1. štvrt'rok 2015	208.182,40 €

Čerpanie rozpočtu na prenesených kompetenciách k 30.06.2015 predstavovalo sumu v celkovej výške **164.175,04 €**, t.j. 39,93 % plnenie. Z toho sa čerpalo:

- na normatívny príspevok 158.948,33 €,
- na predškolskú výchovu 1.265,35 €,
- na vzdelávacie poukazy 1.621,96 €,
- na dopravné 2.339,40 €.

Medzi nerozpočtové operácie na prenesených kompetenciách je zahrnutý príjem a odvod nájomného za prenájom nebytových priestorov školy a multifunkčného ihriska.

Podrobnejšie rozdelenie čerpaných finančných prostriedkov a nerozpočtových operácií na základe štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

2. PK - čerpanie na jednotlivých položkách v 1. polroku 2015

Pod jednotlivými rozpočtovými položkami škola nakúpila tovary, resp. zrealizovala nasledujúce služby:

610 Mzdy a 620 Odvody

Zo štatistického hľadiska pri započítaní júnových miezd a odvodov v hodnote 38.486,01 € do čerpania rozpočtu za 1. polrok 2015 by došlo k jeho 51,32 %-tnému plneniu, čo vypovedá o miernom prekročení pridelených finančných prostriedkov v rámci rozpočtových kategórií 610 a 620 za 1. polrok 2015.

632 Energie, voda a komunikácie

Mierne prekročenie polročnej hodnoty rozpočtu v rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* a 632002 – *Vodné, stočné* bolo spôsobené upravením hodnôt na základe prepočtu zálohových platieb do konca kalendárneho roka 2015. Spomínané prekročenie sa vyrovná v nasledujúcich mesiacoch, nie je signálom nedostatočnosti stanovených ročných finančných prostriedkov na tieto položky.

633 Materiál

Škola zakúpila hygienické a kancelárske potreby, čistiace prostriedky, výpočtovú techniku, tonery, športové príslušenstvo, pracovné náradie, publikácie pre školy, ročnú licenciu pre využívanie databázového programu na evidenciu žiakov a využívanie e-tlačív, pracovné odevy pre zamestnancov a školské žiacke knižky.

Pri položke 633004 – *Prevádzkové stroje, zariadenia* došlo k stopercentnému čerpaniu prostriedkov, a to z dôvodu pridelenia konkrétnej čiastky prostriedkov zodpovedajúcej výške reálnych výdavkov zaradených pod danú položku.

V prípade rozpočtovej položky 633010 – *Pracovné odevy, obuv* sa prekročilo 50 %-tné plnenie z dôvodu, že sa jedná o nerovnomerné výdavky rozdelené počas kalendárneho roka.

K polročnému prečerpaniu rozpočtu došlo aj na položke 633013 – *Softvér*, kde daný stav spôsobil výdavok určený na ročné používanie licencie databázového programu, s ktorým sa v rámci rozpočtu počítalo a nenaznačuje nedostatok finančných prostriedkov.

635 Rutinná a štandardná údržba a opravy

V rámci tejto kategórie sa realizovala oprava a údržba tlačiarenských zariadení a kosačky. Najmä uvedené opravy tlačiarenských zariadení (s ktorými sa nepočítalo) spôsobili vyčerpanie ročného rozpočtu schváleného pod rozpočtovou položkou 635002 – *Údržba výpočtovej techniky*.

637 Služby

Škola realizovala zákonnú revíziu komína a dymovodov, deratizáciu, odvoz komunálneho odpadu, školenia, platili sa poplatky za využívanie kamerových služieb, za využívanie rozpočtového programu CORA GEO, virtuálnej knižnice a 55 %-tný príspevok zamestnávateľa na stravu zamestnancov. V rámci tejto kategórie došlo k prekročeniu na dvoch rozpočtových položkách, a to:

- a) 637012 *Školenie, semináre* – kde dané čerpanie závisí od rozloženia počtu absolvovaných školení ten-ktorý štvrt'rok,
- b) 637012 *Poplatky a odvody* – kde sa podľa nových rozpočtových pravidiel platiacich pre

rozpočtový rok 2015 stanovilo, že každoročná pokuta za nezamestnávanie osoby so zdravotným postihnutím v minulom kalendárnom roku 2014 bude zahrnutá pod uvedenú rozpočtovú položku, kde sa zaraďujú aj bankové a iné druhy poplatkov. Z tohto dôvodu je vykázané vysoké prekročenie tejto položky v tabuľke čerpania rozpočtu za 1. polrok 2015. Ak by sme vyčísľili samostatné čerpanie prostriedkov pod danou položkou bez spomínanej ročnej pokuty, jednalo by sa o 50,36 %-tné plnenie.

640 Transfery jednotlivcom

Prekračujúcou položkou 50 %-tného plnenia rozpočtu boli nemocenské dávky, čo spôsobila zvýšená chorobnosť zamestnancov v období prvého polroku 2015.

Ďalšou takouto položkou je 642014 – *Transfery jednotlivcom* (dopravné žiakov), kde sa za 1. polrok vyčerpala takmer celá pridelená čiastka. Táto suma sa v neskoršom období bude upravovať podľa skutočnej potreby prostriedkov určených na preplácanie dopravných nákladov dochádzajúcich žiakov do školy za nasledujúce obdobie september až december 2015.

V rámci rekapitulácie môžeme zhodnotiť, že nedošlo k významnému prekročeniu pri jednotlivých súhrnných rozpočtových kategóriách, ktoré by vypovedalo o nedostatku finančných prostriedkov v schválenom rozpočte na prenesených kompetenciách.

3. Originálne kompetencie k 30.06.2015

Pri originálnych kompetenciách škola hospodárila v 1. štvrťroku 2015 počas mesiacov január a február s finančnými prostriedkami v režime rozpočtového provizória, t.j. transfery, ktoré škola dostávala na originálne kompetencie, boli vo výške 1/12 prvotne schváleného rozpočtu na rok 2014. Následne dňa 19.02.2015 na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 41/2015 bol schválený rozpočet pre Mestskú časť Bratislava - Vajnory vo výške **310.000 €**, s ktorým hospodárila aj počas 2. kvartálu 2015.

Transfery zriaďovateľa na originálne kompetencie za 1. polrok 2015 predstavovali sumu **154.998 €**.

Skutočné čerpanie na jednotlivých položkách rozpočtovej klasifikácie a rozdelenie výdavkov podľa novej štatistickej klasifikácie SK COFOG je zaznamenané v tabuľkovej časti tejto správy.

Okrem bežných výdavkov škola mala k 30.06.2015 aj výdavky zaradené pod kategóriu nerozpočtové finančné operácie, ktoré zahŕňajú výdavky ŠJ na nákup potravín a uhrádzali sa zo zaplateného príjmu (stravného) od stravníkov. Výška zaplateného stravného za 1. polrok 2015 bola v sume 54.586,71 €. Okrem stravného stravníci uhrádzajú aj réžiu. Jej hodnota, ktorá sa v priebehu 1. polovice kalendárneho roka 2015 vyzbierala, predstavovala sumu 14.117 €.

Podrobnejšie delenie na príjmové a výdavkové mimorozpočtové položky (ako sú hodnoty za nákup potravín, odvedenú réžiu, prevádzkové náklady preplácané ZŠ s MŠ sv. J. P. II a pod.) je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

4. OK - čerpanie na jednotlivých položkách v 1. polroku 2015

Čerpanie pridelených finančných prostriedkov na jednotlivých strediskách a podľa druhu rozpočtových položiek bolo nasledovné:

610 MZDY a 620 ODVODY

V prípade započítanie mzdových a odvodových výdavkov za mesiac jún 2015 by sa ukázalo čerpanie rozpočtu na 50,44 % za originálne kompetencie ako celok. Pri rozdelení si jednotlivých stredísk by sa percentuálne čerpanie líšilo, a to konkrétne pri stredisku MŠ, ktoré by prekračovalo polročné plnenie rozpočtu o 0,94 % a pri stredisku ŠJ by sa ukázalo prečerpanie o 2,29 %. Čerpanie na stredisku ŠKD by ostalo pod úrovňou 50 % (pohybovalo by sa v okolí 47 %).

632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE

632001 Energie

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* nebolo prekročené polročné plnenie rozpočtu len na stredisku MŠ. Pri ostatných strediskách sa tak stalo z dôvodu úpravy plánovanej čiastky určenej na pokrytie energetických nákladov počas kalendárneho roka 2015 na základe stanovených zálohových platieb.

Rozpočtová položka 632002 – *Vodné, stočné* je tiež mierne v červených číslach, čo je spôsobené z rovnakých príčin ako pri energiách. Tento stav sa vyrovná do konca kalendárneho roka.

633 MATERIÁL

Počas prvého polroku 2015 sa pre jednotlivé nákladové strediská MŠ a ŠJ nakúpili čistiace prostriedky, tonery, multifunkčná tlačiareň a čipy pre stravníkov.

635 RUTINNÁ A ŠTANDARDNÁ ÚDRŽBA

V rámci tejto kategórie sa realizovala oprava plynového kotla a chladničky v školskej kuchyni.

636 NÁJOMNÉ ZA NÁJOM

Táto rozpočtová kategória v sebe zahŕňa položku 636002 – *Nájomné prevádzkových strojov*, kde sa jedná o 2 polročné platby (preto sa zobrazilo 50%-tné čerpanie rozpočtu za 1. polrok 2015), ktoré stredisko školská jedáleň uhrádza Vajnorskej podpornej spoločnosti (VPS) za prenájom technologického vybavenia ŠJ.

637 SLUŽBY

Čerpanie v tejto položke tvorila zákonná deratizácia, zmluvný servis a revízia vzduchotechniky a iných zariadení v MŠ, odvoz komunálneho odpadu, školenie, ochrana objektu MŠ, čistenie tukov a olejov, 55 %-tný príspevok zamestnávateľa na stravu zamestnancov a pravidelné pranie bielizne v MŠ a pracovných odevov v ŠJ.

V rámci kategórie Služby sa nachádza rozpočtová položka 637012 – *Poplatky a odvody*, pod ktorou je zaradená ročná pokuta. Na ňu určené peňažné prostriedky v rozpočte sa vyčerpajú vždy v plnej miere v 1. štvrtroku. Jedná sa o jednorazovú pokutu za nezamestnávanie zdravotne ťažko postihnutých osôb na jednotlivých strediskách. Zvlášť prípad predstavuje stredisko ŠJ, kde sa pod

spomínanou rozpočtovou položkou zahrňajú aj bankové poplatky. Z tohto dôvodu vidíme odlišní, nie 100%-tné čerpanie rozpočtu ako je to pri ostatných strediskách v rámci originálnych kompetencií. Bez započítania ročnej pokuty ZPS za rok 2014 by čerpanie rozpočtu na stredisku ŠJ predstavovalo plnenie na 23,85 %.

640 TRANSFERY

V rámci tejto kategórie sa prečerpanie 50 %-tného plnenia rozpočtu ukázalo na rozpočtovej položke 642015 – *Na nemocenské dávky*, kde čerpanie závisí od chorobnosti zamestnancov jednotlivých stredísk. Za 1. polrok 2015 prekročilo spomínanú polročnú hranicu stredisko ŠKD.

Na základe rekapitulácie jednotlivých stredísk v rámci OK ako celku, resp. každého strediska zvlášť vieme skonštatovať, že nedošlo k presiahnutiu schváleného rozpočtu za 1. polrok 2015. Pri zhodnotení jednotlivých stredísk (MŠ, ŠKD a ŠJ) osobitne vidíme v tabuľkovej časti, že najväčšie polročné výdavky malo stredisko ŠJ, potom MŠ a najmenej ŠKD. Túto skutočnosť potvrdzuje aj stav v prípade započítania mzdových a odvodových výdavkov za mesiac jún 2015 do čerpania rozpočtu v rámci prvého polroku 2015, kde percentuálne plnenie rozpočtu za jednotlivé strediská by dosahovalo hodnoty 49,99 % pri MŠ, 46,78 % pri ŠKD a 52,38 % pri ŠJ.

5. Účtovné zostatky na účtoch školy k 30.06.2015

Výdavkový účet ...553	73.486,63 €
Príjmový účet ZŠ + ŠKD ...351	2.742,31 €
Príjmový účet MŠ ...257	607,80 €
Depozitný účet ...857	16,00 €
Účet SF ...758	2.897,58 €
Účet ŠJ 2 ...953	5.503,18 €

ZÁVER

Počas prvého kvartálu 2015 škola hospodárila s finančnými prostriedkami v režime rozpočtového provizória, pokiaľ sa na základe uznesenia MZ z dňa 19.02.2015 neschválil nový rozpočet na PK a OK na rok 2015. Posledná zmena rozpočtu k 30.06.2015 bola vykonaná na prenesenom výkone štátnej správy na úseku školstva, kde sa rozpočet zvýšil o účelovo pridelené finančné prostriedky na dopravné žiakov a na zakúpenie učebníc.

Konštatujeme, že schválený rozpočet uznesením miestneho zastupiteľstva z dňa 19.02.2015 na OK a rozpočet na PK upravený k dňu 10.03.2015 podľa listu z Okresného úradu Bratislava a upravený k 30.06.2015 pre ZŠ s MŠ Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, bol dostatočný v priebehu 1. polroku 2015 na zabezpečenie plynulej prevádzky školy ako aj jej ďalších stredísk financovaných z prostriedkov v oblasti originálnych kompetencií.

TABULKOVÁ ČASŤ

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov v roku 2015 - ZŠ s MŠ K. Brúderovej, Osloboditeľská 1 k 30.06.2015 - prenesené kompetencie

Ekon. klasif.	Název položky	PK 2014	Prenesené kompetencie - PK (zdroj 111) - rozpočet a čerpanie v roku 2015												
			Čerpanie PK k 31.12.2014	Upravený rozpočet k 30.06.2015					SPOLU	Čerpanie k 30.06.2015					Plnenie v % SPOLU
				09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.1.1.1	09.5.0		09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.1.1.1	09.5.0	
				I. stupeň	II. stupeň	Služy - šport	Predškolská výchova	Dopravné a VP		I. stupeň	II. stupeň	Služy - šport	Predškolská výchova	Dopravné a VP	
A. Bežné výdavky		412 561,60	163 072,52	227 488,48	1 312,00	8 952,00	10 286,00	411 111,00	76 087,50	82 305,78	555,05	1 265,35	3 961,36	164 175,04	39,93
611	Tarifný plat	198 567,93	87 328,22	130 312,58	0,00	0,00	0,00	217 640,80	41 345,11	46 185,90	0,00	0,00	0,00	87 531,01	40,22
612001	Osobný príplatok	17 198,10	9 540,00	13 650,00	0,00	0,00	0,00	23 190,00	4 195,29	4 653,12	0,00	0,00	0,00	8 848,41	38,16
612002	Ostatné príplatky	11 931,15	6 720,00	8 130,00	0,00	0,00	0,00	14 850,00	3 127,32	2 778,90	0,00	0,00	0,00	5 906,22	39,77
614	Mimoriadne odmeny	13 606,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614/10/1	Mzdové náklady - VP	4 476,56	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046,60	1 046,60	22,03
610	Spolu	245 779,86	103 588,22	152 092,58	0,00	0,00	4 750,00	260 430,80	48 667,72	53 617,92	0,00	0,00	1 046,60	103 332,24	39,68
621	Poistné do VŠZP	17 511,45	7 019,00	10 529,00	0,00	0,00	0,00	17 548,00	3 359,34	3 475,81	0,00	0,00	0,00	6 835,15	38,95
623	Poistné do ostatných ZP	7 221,77	2 859,00	4 289,00	0,00	0,00	0,00	7 148,00	1 417,54	1 999,25	0,00	0,00	0,00	3 416,79	47,80
625001	Na nemocenské poistenie	3 516,78	1 370,00	2 009,00	0,00	0,00	0,00	3 379,00	682,67	705,93	0,00	0,00	0,00	1 388,60	41,09
625002	Na starobné poistenie	34 181,05	13 939,00	20 909,00	0,00	0,00	0,00	34 848,00	6 380,71	7 487,56	0,00	0,00	0,00	13 868,27	39,80
625002/2	Odvody z dohôd	2 246,38	1 789,00	746,00	312,00	0,00	0,00	2 847,00	882,96	371,44	143,65	0,00	0,00	1 398,05	49,11
625002/10/1	Odvody z dohôd - VP	387,20	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,08	19,08	4,96
625003	Na úrazové poistenie	2 028,50	839,00	1 109,00	0,00	0,00	0,00	1 948,00	388,46	429,21	0,00	0,00	0,00	817,67	41,97
625003/10/1	Odvody ZP a SP - VP	1 486,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445,00	1 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365,48	365,48	25,29
625004	Na invalidné poistenie	5 527,94	2 606,00	4 077,00	0,00	0,00	0,00	6 683,00	1 091,80	1 388,99	0,00	0,00	0,00	2 480,79	37,12
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 829,98	940,00	1 409,00	0,00	0,00	0,00	2 349,00	363,82	462,85	0,00	0,00	0,00	826,67	35,19
625007	Na poistenie do rezerv. fondu	12 046,58	4 690,00	7 120,00	0,00	0,00	0,00	11 810,00	2 308,24	2 549,79	0,00	0,00	0,00	4 858,03	41,13
620	Spolu	87 984,47	36 051,00	52 197,00	312,00	0,00	1 830,00	90 390,00	16 875,54	18 870,83	143,65	0,00	384,56	36 274,58	40,13
631001	Cestovné	31,00	32,00	28,00	0,00	0,00	0,00	60,00	5,34	4,66	0,00	0,00	0,00	10,00	16,67
631	Spolu	31,00	32,00	28,00	0,00	0,00	0,00	60,00	5,34	4,66	0,00	0,00	0,00	10,00	16,67
632001	Energie	15 254,91	4 182,80	3 817,20	0,00	0,00	0,00	8 000,00	2 199,40	2 006,79	0,00	0,00	0,00	4 206,19	52,58
632001/10/1	Energie - VP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632002	Vodné, stočné	2 231,78	1 395,68	1 274,32	0,00	0,00	0,00	2 670,00	779,23	711,55	0,00	0,00	0,00	1 490,78	55,83
632003	Pošta, telekomunikácie	1 807,42	1 043,00	957,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	506,23	464,52	0,00	0,00	0,00	970,75	48,54
632	Spolu	19 294,11	6 621,48	6 048,52	0,00	0,00	0,00	12 670,00	3 484,86	3 182,86	0,00	0,00	0,00	6 667,72	52,63
633001	Vybavenie interiérov	4 029,95	520,00	480,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	181,39	167,44	0,00	0,00	0,00	348,83	34,88
633002	Výpočtová technika	336,17	434,64	396,73	0,00	0,00	0,00	831,37	366,20	334,25	0,00	0,00	0,00	700,45	84,25
633004	Prevádzk. stroje, zariadenia	1 442,88	173,25	158,13	0,00	0,00	0,00	331,38	173,25	158,13	0,00	0,00	0,00	331,38	100,00
633006	Všeobecný materiál	5 009,37	2 448,45	2 213,86	0,00	0,00	0,00	4 662,31	1 063,97	962,63	0,00	0,00	0,00	2 026,60	43,47
633006/1	1 - Vš. materiál - predšk. vých.	7 541,00	0,00	0,00	0,00	8 952,00	0,00	8 952,00	0,00	0,00	0,00	1 265,35	0,00	1 265,35	14,13
633006	Školské pomôcky - ÚPSVaR	33,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633009	Knihy, časopisy, noviny	1 823,70	300,00	230,00	0,00	0,00	0,00	530,00	88,34	67,76	0,00	0,00	0,00	156,10	29,45
633009/15	Príspevok na učebnice	0,00	0,00	1 188,00	0,00	0,00	0,00	1 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633010	Pracovné odevy, obuv	3,61	114,00	86,00	0,00	0,00	0,00	200,00	98,79	74,51	0,00	0,00	0,00	173,30	86,65
633013	Software	273,00	200,00	190,00	0,00	0,00	0,00	390,00	141,96	131,04	0,00	0,00	0,00	273,00	70,00
633015	Palivá ako zdroj energie	45,36	42,00	38,00	0,00	0,00	0,00	80,00	18,64	16,86	0,00	0,00	0,00	35,50	44,38

Ekon. klasif.	Název položky	PK 2014	Prenesené kompetencie - PK (zdroj 111) - rozpočet a čerpanie v roku 2015													
			Čerpanie PK k 31.12.2014	Upravený rozpočet k 30.06.2015					S P O L U	Čerpanie k 30.06.2015					S P O L U	Plnenie v % S P O L U
				09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.1.1.1	09.5.0		09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.1.1.1	09.5.0		
Položka			I. stupeň	II. stupeň	Služy - šport	Predškolská výchova	Dopravné a VP		I. stupeň	II. stupeň	Služy - šport	Predškolská výchova	Dopravné a VP			
A. Bežné výdavky		412 561,60	163 072,52	227 488,48	1 312,00	8 952,00	10 286,00	411 111,00	76 087,50	82 305,78	555,05	1 265,35	3 961,36	164 175,04	39,93	
633	S p o l u	20 538,24	4 232,34	4 980,72	0,00	8 952,00	0,00	18 165,06	2 132,54	1 912,62	0,00	1 265,35	0,00	5 310,51	29,23	
635002	Výpočtová technika	0,00	304,89	283,13	0,00	0,00	0,00	588,02	304,89	283,13	0,00	0,00	0,00	588,02	100,00	
635004	Prev. strojov, prístrojov, nár.	3 950,67	523,00	477,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	234,41	213,80	0,00	0,00	0,00	448,21	44,82	
635006	Údržba budov, objektov	2 545,13	373,11	358,87	0,00	0,00	0,00	731,98	95,41	90,78	0,00	0,00	0,00	186,19	25,44	
635009	Údržba softwaru	54,00	52,00	48,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
635	S p o l u	6 549,80	1 253,00	1 167,00	0,00	0,00	0,00	2 420,00	634,71	587,71	0,00	0,00	0,00	1 222,42	50,51	
636002	Nájom strojov, prístrojov a zariadení	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
636	S p o l u	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408,61	0,00	
637001	Školenie, semináre	26,00	41,58	40,42	0,00	0,00	0,00	82,00	26,87	26,13	0,00	0,00	0,00	53,00	64,63	
637003	Propagácia, reklama, inz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637004	Všeobecné služby	5 740,05	2 667,00	2 333,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	573,64	501,85	0,00	0,00	0,00	1 075,49	21,51	
637005	Špeciálne služby	438,13	250,00	228,00	0,00	0,00	0,00	478,00	124,98	114,00	0,00	0,00	0,00	238,98	50,00	
637011	Štúdie, expertízy, posudky	519,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637012	Poplatky, odvody	553,43	829,04	750,00	0,00	0,00	0,00	1 579,04	671,65	618,46	0,00	0,00	0,00	1 290,11	81,70	
637014	Stravovanie (55 %)	3 322,88	1 686,00	1 814,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	446,77	480,71	0,00	0,00	0,00	927,48	26,50	
637015	Poistné	653,21	330,00	300,00	0,00	0,00	0,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637016	Prídel do SF	2 519,86	1 250,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00	3 125,00	565,77	592,47	0,00	0,00	0,00	1 158,24	37,06	
637027	Ostatné osobné náklady	7 473,50	3 400,00	2 700,00	1 000,00	0,00	0,00	7 100,00	1 420,39	1 197,91	411,40	0,00	0,00	3 029,70	42,67	
637027/10/1	Dohody - VP	1 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,80	190,80	15,26	
637031	Pokuty a penále	990,63	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96	100,00	
637035	Dane a komunálny odpad	733,32	387,00	353,00	0,00	0,00	0,00	740,00	169,63	154,71	0,00	0,00	0,00	324,34	43,83	
637	S p o l u	24 161,91	10 841,58	10 393,42	1 000,00	0,00	1 250,00	23 485,00	4 000,66	3 686,24	411,40	0,00	190,80	8 289,10	35,30	
642006	Na členské príspevky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
642013	Na odchodné	3 162,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
642014	Transfer jednotlivcom - dopravné	3 662,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456,00	2 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339,40	2 339,40	95,25	
642014/2	Transfer jednotlivcom - mimoriadne výsledky žiakov	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
642015	Na nemocenské dávky (PN)	717,71	452,90	581,24	0,00	0,00	0,00	1 034,14	286,13	442,94	0,00	0,00	0,00	729,07	70,50	
640	S p o l u	8 142,21	452,90	581,24	0,00	0,00	2 456,00	3 490,14	286,13	442,94	0,00	0,00	2 339,40	3 068,47	87,92	
Rozpočet celkom		412 561,60	163 072,52	227 488,48	1 312,00	8 952,00	10 286,00	411 111,00	76 087,50	82 305,78	555,05	1 265,35	3 961,36	164 175,04	39,93	

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov v roku 2015 - ZŠ s MŠ K. Brúderovej, Osloboditeľská 1 k 30.06.2015 - originálne kompetencie

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	OK 2014	Originálne kompetencie - OK (zdroj 41) - rozpočet a čerpanie v roku 2015											Plnenie rozpočtu podľa stredísk v %			Plnenie rozpočtu OK v %	
		Čerpanie na OK k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	z toho:			Upravený rozpočet k 30.06.2015	z toho:			Čerpanie spolu OK k 30.06.2015	z toho:			MŠ 09.1.1.1	ŠKD 09.5.0		ŠJ spolu 09.6.0.x
Položka				MŠ 09.1.1.1	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x		MŠ 09.1.1.1	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x		MŠ 09.1.1.1	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x	MŠ 09.1.1.1	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x	
A. Bežné výdavky		295 510,00	310 000,00	169 033,00	56 645,00	84 322,00	310 000,00	169 033,00	56 645,00	84 322,00	125 835,52	68 776,05	20 650,56	36 408,91	40,69	36,46	43,18	40,59
611	Tarifný plat	149 858,04	160 747,00	87 753,00	35 719,00	37 275,00	168 047,53	93 757,76	36 881,53	37 408,24	65 997,89	37 012,26	13 015,58	15 970,05	39,48	35,29	42,69	39,27
612001	Osobný príplatok	12 864,53	16 777,00	7 314,00	1 406,00	8 057,00	16 727,00	7 314,00	1 356,00	8 057,00	6 331,91	2 775,52	495,74	3 060,65	37,95	36,56	37,99	37,85
612002	Ostatné príplatky	7 374,59	9 736,00	8 233,00	375,00	1 128,00	10 286,00	8 233,00	425,00	1 628,00	4 228,78	3 518,19	211,69	498,90	42,73	49,81	30,64	41,11
614	Mimoriadne odmeny	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610	S p o l u	172 297,16	187 260,00	103 300,00	37 500,00	46 460,00	195 060,53	109 304,76	38 662,53	47 093,24	76 558,58	43 305,97	13 723,01	19 529,60	39,62	35,49	41,47	39,25
621	Poistné do VŠZP	13 754,66	13 258,00	7 314,00	2 655,00	3 289,00	12 958,00	7 314,00	2 355,00	3 289,00	5 301,67	3 557,14	694,35	1 050,18	48,63	29,48	31,93	40,91
623	Poistné do ostatných ZP	3 767,89	5 468,00	3 016,00	1 095,00	1 357,00	5 268,00	2 516,00	1 395,00	1 357,00	1 240,94	401,10	677,84	162,00	15,94	48,59	11,94	23,56
625001	Na nemocenské poistenie	2 460,28	2 621,00	1 446,00	525,00	650,00	2 621,00	1 446,00	525,00	650,00	1 071,25	606,02	191,99	273,24	41,91	36,57	42,04	40,87
625002	Na starobné poistenie	24 174,06	26 555,00	14 389,00	5 250,00	6 916,00	26 555,00	14 389,00	5 250,00	6 916,00	10 717,92	6 062,71	1 921,10	2 734,11	42,13	36,59	39,53	40,36
625002/2	Odvody z dohôd	782,39	250,00	250,00	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00	0,00	386,36	386,36	0,00	0,00	49,53	0,00	0,00	49,53
625003	Na úrazové poistenie	1 420,97	1 498,00	826,00	300,00	372,00	1 498,00	826,00	300,00	372,00	611,91	346,22	109,64	156,05	41,92	36,55	41,95	40,85
625004	Na invalidné poistenie	5 081,77	5 617,00	3 099,00	1 125,00	1 393,00	5 617,00	3 099,00	1 125,00	1 393,00	2 174,00	1 298,92	317,56	557,52	41,91	28,23	40,02	38,70
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 688,97	1 873,00	1 033,00	375,00	465,00	1 873,00	1 033,00	375,00	465,00	720,00	432,79	105,80	181,41	41,90	28,21	39,01	38,44
625007	Na poistenie do rezerv. fondu	8 350,94	8 990,00	4 907,00	1 875,00	2 208,00	8 990,00	4 907,00	1 875,00	2 208,00	3 635,90	2 056,75	651,68	927,47	41,91	34,76	42,00	40,44
620	S p o l u	61 481,93	66 130,00	36 280,00	13 200,00	16 650,00	66 160,00	36 310,00	13 200,00	16 650,00	25 859,95	15 148,01	4 669,96	6 041,98	41,72	35,38	36,29	39,09
632001	Energie	24 133,63	24 900,00	12 000,00	3 300,00	9 600,00	16 211,01	5 737,38	1 995,09	8 478,54	8 934,06	2 683,93	1 051,59	5 198,54	46,78	52,71	61,31	55,11
632002	Vodné, stočné	2 743,29	2 800,00	1 100,00	400,00	1 300,00	3 298,46	1 127,86	482,38	1 688,22	1 826,00	606,28	271,06	948,66	53,75	56,19	56,19	55,36
632003	Poštovné, telekom.	1 623,46	1 793,00	1 032,00	110,00	651,00	1 853,00	1 032,00	170,00	651,00	814,31	467,18	84,42	262,71	45,27	49,66	40,35	43,95
632	S p o l u	28 500,38	29 493,00	14 132,00	3 810,00	11 551,00	21 362,47	7 897,24	2 647,47	10 817,76	11 574,37	3 757,39	1 407,07	6 409,91	47,58	53,15	59,25	54,18
633001	Vybavenie interiérov	3 066,37	1 420,00	1 100,00	0,00	320,00	1 332,40	1 012,40	0,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633002	Výpočt. technika	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	237,60	237,60	0,00	0,00	237,60	237,60	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
633003	Telekomun. technika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633004	Prevádzkové zariadenia	1 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál	4 587,96	3 875,00	1 800,00	125,00	1 950,00	4 105,61	1 800,00	105,61	2 200,00	1 902,72	798,31	0,00	1 104,41	44,35	0,00	50,20	46,34
633009	Knihy, časopisy, nov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633010	Pracovné odevy, obuv	418,53	580,00	100,00	0,00	480,00	330,00	100,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633013	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633015	Palivá ako zdroj ener.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	S p o l u	9 176,86	6 025,00	3 150,00	125,00	2 750,00	6 005,61	3 150,00	105,61	2 750,00	2 140,32	1 035,91	0,00	1 104,41	32,89	0,00	40,16	35,64
635001	Údržba interiérov. vyb.	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	28,48	28,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635002	Výpočtová technika	158,40	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635004	Prev. strojov, prístrojov	1 970,15	950,00	150,00	0,00	800,00	821,52	221,52	0,00	600,00	514,68	221,52	0,00	293,16	100,00	0,00	48,86	62,65
635006	Budov, objektov	265,55	150,00	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635009	Údržba softvéru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	100,00	100,00
635	S p o l u	2 394,10	1 300,00	500,00	0,00	800,00	1 300,00	500,00	0,00	800,00	714,68	221,52	0,00	493,16	44,30	0,00	61,65	54,98
636002	Nájomné pr. strojov	648,00	648,00	0,00	0,00	648,00	648,00	0,00	0,00	648,00	324,00	0,00	0,00	324,00	0,00	0,00	50,00	50,00

Nerozpočtové položky k 30.06.2015

Kód zdroja	Funkčná klasif.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtové príjmy
		Položka		Stav k 30.06.2015
A. Príjmy - I. a III. časť výkazu FIN 1-12				63 219,31
41		212003	Príjem z prenájmu	395,24
		223001	Príjem za réžiu (III. časť)	2 318,00
41	09501	223002/0/1	Školné ŠKD	2 212,91
41	09111	223002/0/2	Školné MŠ	607,80
		223003	Príjem za stravné (III. časť)	54 586,71
41		292027	Mylná platba	0,00
		292027	Ostatný príjem (III. časť)	2 398,65
		311	Dar z nadácie Tesco (III. časť)	700,00
		312007	Príjem na prevádzkové N (III. časť)	0,00
bez KZ		200-300	S p o l u	60 003,36
41		223	S p o l u	3 215,95
B. Výdavky - I. a III. časť výkazu FIN 1-12				63 743,24
	09601	633011	Potraviny (III. časť)	63 410,47
	09111	637012	Vrátenie preplatiek školného MŠ (III. časť)	0,00
	0950	637012	Vrátenie preplatiek školného ŠKD (III. časť)	55,78
	0960	637012	Vrátenie preplatiek na stravnom (III. časť)	276,99
bez KZ		633	S p o l u	63 410,47
bez KZ		637	S p o l u	332,77
C. Presuny - III. časť výkazu FIN 1-12				46 705,02
	09111	641009	Presun školného MŠ	7 706,29
	09111	641009	Presun 55% príspevku MŠ	510,94
	09111	641009/14	Odvod preplatku na energiách MŠ	2 210,24
	09121	641009	Presun nájomného	3 910,63
	09121	641009	Presun 55% príspevku ZŠ	927,48
	09121	641009/14	Odvod preplatku na energiách ZŠ	2 499,65
	0950	641009	Presun školného ŠKD	9 687,25
	0950	641009	Presun 55% príspevku ŠKD	259,60
	0950	641009/14	Odvod preplatku na energiách ŠKD	576,76
	09601	641009	Presun réžie	14 151,00
	09601	641009	Presun prevádzkových N	2 870,27
	09601	641009	Presun 55% príspevku za zamestnanca	394,12
	09601	641009/14	Odvod preplatku na energiách ŠJ	1 000,79
bez KZ		641	S p o l u	46 705,02