

Mesto Podolíneec

Na zasadnutie Mestského zastupiteľstva	
V Podolíneeci Dňa :	K bodu rokovania číslo:
Názov materiálu:	Návrh zmeny rozpočtu Zákl. školy s materskou školou na rok 2016 – základná škola Návrh zmeny rozpočtu Zákl. školy s materskou školou na rok 2016– materská škola a školské zariadenia
Predkladá: Mgr.Jaroslav Seman, riaditeľ školy Meno, priezvisko, funkcia, podpis predkladateľa	Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo
Spracoval: Mgr.Jaroslav Seman, riaditeľ školy Martina Simoníková, ekonómka meno, priezvisko, funkcia, podpis spracovateľa	schvaľuje: Zmenu rozpočtu Základnej školy s mater. školou na rok 2016 – základná škola
Materiál obsahuje: Komentár k navrhovaným zmenám Prílohy: 1/ Zmena rozpočtu na rok 2016 - zákl.škola 2/ Zmena rozpočtu na rok 2016 - mat.škola a školské zariadenia (ŠKD, ŠJ, CVČ)	Zmenu rozpočtu Základnej školy s mater. školou na rok 2016 – materská škola a školské zariadenia
Prizvaný: meno prizvaného	

KOMENTÁR K ÚPRAVE ROZPOČTU ZÁKADNEJ ŠKOLY NA ROK 2016

Rozpočet základnej školy bol schválený na IX. zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015. Úprava rozpočtu je navrhnutá z dôvodu zverejnenia normatívnych a nenormatívnych príspevkov pre rok 2016 MŠ SR dňa 28.01.2016. Návrh na zmenu rozpočtu bol prerokovaný radou školy a finančnou komisiou MsZ dňa 10.02.2016.

PRÍJMY:

Celkové príjmy sa zvýšili o 34 903,83 € z dôvodu zvýšenia normatívnych príspevkov (bežné výdavky a správa objektov), prenosu nevyčerpaného normatívneho príspevku z roku 2015 a pridelenia účelovo určeného príspevku na lyžiarsky výcvik. Príspevok na žiakov zo SZP je nižší z dôvodu zmeny školského zákona (ináč definovaný žiak zo SZP). Príspevok na dopravu je upravený len na výšku zostatku z r. 2015, nakoľko jeho výška dosiaľ nebola zverejnená. Ostatné príjmové položky sa výraznejšie nezmenili.

VÝDAVKY - OSOBNÉ NÁKLADY

MZDY - 373 450,68 €: Celkové náklady sa zvýšili o 1 792,21 €, t.j. necelých 0,5 %. Rozdiel bol spôsobený nepresným odhadom nárastu platových taríf a tých zložiek platu, ktoré s tarifami súvisia, nakoľko pri predkladaní rozpočtu v decembri 2015 neboli zverejnené platové tarify. Nenárokové zložky platu sú určené podľa kolektívnej zmluvy na rok 2016. Priemerná výška plánovaných odmien na rok 2016 sa v porovnaní s rokom 2015 znížila o 19% z dôvodu nutnosti dodržania finančných limitov na osobné a prevádzkové náklady.

ODVODY - 137 088,56 €: Výška odvodov je určená v zmysle platnej legislatívy, príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie sa podľa kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa zvýšil na 2% zo zúčtovaných miezd. Nárast výdavkov na DDS v sume 1 488 € predstavuje 93%.

VÝDAVKY - PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY

CESTOVNÉ - 570 €: Rozpočet je vyšší o 370 € z dôvodu plánovaných výdavkov na lyžiarskom kurze.

ENERGIE - 28 242,12 €: Nedoplatok za plyn vo výške 1 607,78 €, na základe splátkového kalendára sa mierne zvýšia náklady na plyn, el. energiu aj vodné a stočné.

	schválený	upravený
Elektrická energia	10 507,31	11 556,34
Plyn	10 629,01	12 017,48
Vodné a stočné	3 159,60	2 998,49
Telekomunikačné služby	1 600,00	1 669,81

MATERIÁL - 17 407,67 €: Výdavky na učebnice cudzích jazykov nie sú rozpočtované, nakoľko zatiaľ neboli zverejnené výšky príspevku na tento účel zo strany MŠ SR. Softvér (MS Office - 5 inštalácií) z prostriedkov prenesených z roku 2015.

	schválený	upravený
Výpočtová technika	3 000,00	1 993,80
Prev.zariad. a náradie	3 900,00	3 800,00
Hygienické potreby	2 031,42	1 963,01
Čistiace prostriedky	866,43	641,36
Tlačivá	228,70	228,70
Kancelárske potreby, tonery	1 239,16	1 385,00
Všeobecný materiál	1 468,69	1 200,00
Knihy, časopisy, noviny	654,00	627,80
Učebné pomôcky	4 130,58	5 000,00
Učebnice - cudzí jazyk	1 096,40	0,00
Pracovné odevy	102,00	250,00
Softvér	0,00	318,00

ÚDRŽBA - 19 024,03 €: Oprava náradovne v areáli ZŠ a bývalej skládky uhlia v podzemí hlavnej budovy.

SLUŽBY - 25 132,06 €: Výdavky na lyžiarsky kurz zahŕňajú náklady na ubytovanie, stravovanie, ski pasy a dopravu. Zvýšenie nákladov na poistenie majetku z dôvodu poistenia výpočtovej techniky nakúpenej na konci roka 2015. Výdavky na DOP mimo pracovného pomeru zahŕňajú náklady na vyučovanie náboženstva, správu IKT a web stránky, verejné obstarávanie a stavebný dozor pri plánovaných rekonštrukciách. V položke prenájom sú rozpočtované výdavky za prenájom LED žiaroviek a trubic.

	schválený	upravený
Súťaže, kultúrne podujatia	0,00	480,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	5 850,00
Komunálny odpad a miestny poplatok	525,35	476,06
Revízie-plyn, OPP, komíny	833,37	748,76
Pranie bielizne	140,00	73,92
Technik BOZP, OPP, PZS, El. zar.	966,00	962,05
Audit, právne služby	179,95	179,01
Výkony IT	545,86	545,86
Lekárske prehliadky	0,00	100,00
Poplatky banke	410,53	430,00
Poplatok (nezamestnávanie ZPS)	580,40	590,00
Stravné - gastrolístky	42,90	50,00
Príspev. zamest. na strav.	5 909,06	5 366,40
Úrazové poistenie a poistenie majetku	2 015,31	2 300,00
Sociálny fond	3 650,00	3 305,00
DOP mimo p.p. - pravid. príjem	378,00	2 836,00
Ostatné služby a prenájom	0,00	800,00

TRANSFERY JEDNOTLIVCOM - 8 023,15 €: Výdavky na dopravu žiakov sú len vo výške zostatku z r. 2015, nakoľko výška príspevku na dopravu dosiaľ nebola zverejnená.

	schválený	upravený
Náhrady PN	1 145,57	700,00
Dopravné-žiaci	2 992,00	157,57
Odstupné a odchodné	7 162,00	7 165,58

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - 4 000 €: Výdavky plánované na nákup traktorovej kosačky s príslušenstvom sú vyčlenené z príspevku na správu objektov.

KOMENTÁR K ÚPRAVE ROZPOČTU MATERSKEJ ŠKOLY A ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ NA ROK 2016

Rozpočet bol schválený na IX. zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015. Úprava rozpočtu je navrhnutá z dôvodu zverejnenia výšky podielových daní pre rok 2016 MF SR dňa 30.11.2015. Návrh na zmenu rozpočtu bol prerokovaný radou školy a finančnou komisiou MsZ dňa 10.02.2016.

PRÍJMY:

Celkové príjmy sa zvýšili o 28 501,60 €. Dôvodom je predovšetkým zvýšenie normatívu na 1 prepočítaného žiaka zo 66,05 € v roku 2015 na 71,10 € v roku 2016, ale aj presun takmer polovice príspevku na správu objektov zo základnej školy do materskej školy s cieľom zabezpečiť dostatok finančných prostriedkov na plánovanú rekonštrukciu jednej triedy.

VÝDAVKY - OSOBNÉ NÁKLADY

MZDY - 211 482,15 €: Celkové náklady sa zvýšili o 785,05 €. Na jednej strane došlo k nárastu mzdových nákladov z dôvodu zapracovania mimoriadnej odmeny 100 €, ktorá je ekvivalentom odmeny poskytovanej MŠ SR pred koncom roka zamestnancom ZŠ, tento nárast bol kompenzovaný znížením priemernej výšky plánovaných odmien na rok 2016 o 19%. Nenárokované zložky platu sú určené podľa kolektívnej zmluvy na rok 2016.

ODVODY - 78 800,27 €: Výška odvodov je určená v zmysle platnej legislatívy, príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie sa podľa kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa zvýšil na 2% zo zúčtovaných miezd. Nárast výdavkov na DDS v sume 1 432 € predstavuje 100%.

VÝDAVKY - PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY

CESTOVNÉ - 65 €: Rozpočet je vyšší z dôvodu plánovania pracovných ciest v súvislosti so školeniami k inovácii štátneho vzdelávacieho programu v MŠ.

ENERGIE - 29 587,96 €: Zvýšenie nákladov v CVČ je z dôvodu väčšieho počtu záujmových útvarov, v MŠ to bol nedoplatok za plyn vo výške 888,82 €. Zníženie nákladov na el. energiu v MŠ je vďaka výmene hlavného ističa pred elektromerom v roku 2015.

	MŠ		ŠKD		ŠJ		CVČ	
	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený
Elektrická energia	4 238,18	3 773,72	118,72	115,59	1 635,93	1 454,70	776,13	1 010,78
Plyn	11 080,19	12 512,20	292,97	327,32	3 051,11	3 082,48	1 384,00	1 780,34
Vodné a stočné	3 108,85	2 952,13	107,52	132,94	1 185,24	1 068,64	124,55	167,12
Telekomunikačné služby	553,58	560,00	116,27	100,00	195,67	200,00	154,06	350,00

MATERIÁL - 13 673,37 €: V MŠ plánujem nákup 1 prenosného počítača a 1 práčky, výdavky na učebné pomôcky sú z príspevku MŠ SR na vzdelávanie 5 ročných detí.

	MŠ		ŠKD		ŠJ		CVČ	
	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený
Interiérové vybavenie	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výpočtová technika	0	450,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Prev.zariad. a náradie	538,87	500,00	0	0,00	300,00	500,00	239,40	0,00
Hygienické potreby	95,27	100,00	129,26	154,21	22,87	22,03	149,55	193,86
Čistiace prostriedky	886,71	700,00	21,13	17,47	644,04	1 000,00	114,74	95,00
Tlačivá	23,01	25,00	4,57	5,00	0	0,00	27,26	28,00
Kancelárske potreby	634,25	650,00	56,07	60,00	300,14	600,00	89,85	100,00
Všeob. materiál, PHM	605,17	500,00	912,59	200,00	328,01	400,00	546,02	50,00
Knihy, časopisy, noviny	253,90	260,00	0	0,00	98,00	98,00	0	0,00
Učebné pomôcky	1 309,89	2 290,00	1 474,09	1 495,00	0	0,00	1 380,43	1 029,80
Pracovné odevy	189,50	1 800,00	106,69	50,00	0	300,00	0	0,00

ÚDRŽBA - 17 774,60 €: Rekonštrukcia sociálnych zariadení a podlahy v 1 triede pavilónu D materskej školy, v ostatných zariadeniach len náklady na údržbu softvéru.

SLUŽBY - 18 489,81 €: V položke komunálny odpad v schválenom rozpočte neboli zahrnuté náklady na odvoz a likvidáciu kuchynského odpadu v ŠJ.

	MŠ		ŠKD		ŠJ		CVČ	
	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený
Školenia, kurzy, semináre	33,00	26,00	13,00	13,00	12,00	13,00	0,00	0,00
Súťaže	0,00	0,00	7,18	0,00	0,00	0,00	1021,97	700,00
Komunálny odpad + miest	457,12	357,74	72,47	74,80	333,52	990,97	58,75	58,77
Revízie - plyn, OPP, komíny	606,08	600,00	0,00	0,00	432,88	432,88	0,00	0,00
Pranie bielizne	774,32	695,00	0,00	0,00	351,92	385,28	16,80	15,00
Technik BOZP, OPP, PZS, El. zar.	734,04	719,93	24,84	26,30	344,88	349,79	67,20	0,00
Výkony IT	115,12	115,12	8,74	10,00	0,00	0,00	75,00	78,89
Lekárske prehliadky	25,00	50,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Poplatky banke	259,94	200,00	23,52	65,00	82,31	83,00	63,16	65,00
Prís. zamest. na strav.	3 099,08	3 212,00	431,75	415,00	1 315,27	1 618,95	0,00	0,00
Stravné-gastrolístky	46,20	50,00	6,60	0,00	31,35	32,00	0,00	0,00
Poistenie majetku	136,31	136,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sociálny fond	1 211,56	1 194,00	161,99	180,00	388,46	470,00	0,00	0,00
Poplatok - nezamest. ZPS	285,08	300,00	33,54	35,00	77,98	80,00	0,00	0,00
DOP mimo p.p. - prav.	288,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938,62	2 500,00
DOP mimo p.p. - neprav.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Preprava žiakov	101,10	0,00	34,56	0,00	0,00	0,00	1000,00	750,00
Prenájom - žiarovky	734,72	0,00	24,25	20,00	0,00	282,56	170,00	169,21

TRANSFERY JEDNOTLIVCOM - 3 679,00 €

	MŠ		ŠKD		ŠJ		CVČ	
	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený	schválený	upravený
Náhrada PN	297,24	350,00	136,59	150,00	558,00	270,00	0,00	0,00
Odchodné a odstupné	2 907,00	2 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - 5000 €: Výdavky plánované na nákup zariadenia detského ihriska v MŠ. Ihrisko bude financované združením prostriedkov z rozpočtu školy, príjmu z 2% z daní a príspevkov sponzorov a rodičov.