

**Základná škola s Materskou školou  
Samuela Štúra Lubina**

**Textová časť k návrhu rozpočtu  
na rok 2018**

*Vyhotovil: Ing. Katarína Majdišová  
Dňa: 04.12.2017*

## ÚVOD

Základným cieľom programu č. 6 **ŠKOLSTVO** v Základnej škole s Materskou školou S. Štúra Lubina, 916 12 Lubina 1, ďalej len „ZŠ s MŠ“, je zabezpečiť kvalitné a efektívne vzdelávanie a výchovu detí v predškolskom veku, žiakov pri plnení povinnej školskej dochádzky a za týmto účelom zabezpečiť riadny chod prevádzky ZŠ s MŠ a podporiť výchovno-vzdelávaciu činnosť zlepšením podmienok v škole, v materskej škole a v školských zariadeniach.

Rozpočet je vymedzený zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Pri zostavovaní a spracovávaní rozpočtu ZŠ s MŠ na rok 2018 sme postupovali v zmysle citovaného zákona so zreteľom na reformu riadenia verejných financií, s usmernením MF SR o spôsobe vykazovania príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií, a na základe čerpaných prostriedkov počas roka 2017 s prihliadnutím na zákonom stanovené zmeny v odmeňovaní pedagogických zamestnancov, t.j. valorizácia platov, splnenie zákonných kvalifikačných podmienok pre dosiahnutie vyššej tarifnej triedy a stupňa, odmeňovanie nepedagogických zamestnancov vyplývajúceho z memoranda z 09/2016 a samozrejme sme prihliadali na splnené požiadavky v roku 2017 a na nové požiadavky v oblasti materiálového vybavenia a nevyhnutné výdavky ZŠ, MŠ, ŠJ počas roka 2018, ktoré sú nám známe.

### **Pozn.:**

*V tabuľkách uvádzame: výška navrhnutých prostriedkov/ návrh prípadnej úpravy*

## ÚDAJE O NÁVRHU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU NA ROK 2018

### **1. NÁVRH ROZPOČTU PRÍJMOV na rok 2018**

<b>Uvažované PRÍJMY</b>	<b>76 076,00 €/</b>	<b>0,00 €</b>
z toho školné MŠ -	2 400,00 €/	0,00 €/
z toho školné ŠKD -	920,00 €/	0,00 €/
zálohy energií – byt v MŠ (prenájom)	1 260,00€/	0,00 €/
réžia (zo stravy) – cudzí stravníci-z-teľ	12 000,00€/	0,00 €/
z potravín (zo stravy) – všetci stravníci	26 100,00€/	0,00 €/
z vratiek poistného – RZZP 2017	500,00€/	0,00 €/
z peňažných prostriedkov na účte	50,00€/	0,00 €/
z projektu financovaného z ESF	32 846,00€/	0,00 €/

## Ostatné príjmy:

---

- na originálne kompetencie od zriaďovateľa 127 428,00 €/ 0,00 €
- od zriaďovateľa – dofinancovanie preneseného výkonu - **odhad** – v závislosti od schváleného normatívu na prenesené kompetencie a dofinancovania preneseného výkonu na základe žiadostí podaných v roku 2017 32 624,00 €/ 0,00 €
- od zriaďovateľa – spoluúčasť na financovaní projektu vo výške 5% z celkových schválených finančných prostriedkov na projekt financovaný z Európskeho sociálneho fondu 1 729,00 €/ 0,00 €
- na prenesené kompetencie zo ŠR - **odhad** – v závislosti od schváleného normatívu na prenesené kompetencie a dofinancovania preneseného výkonu na základe žiadostí podaných v roku 2017 180 000,00 €/ 0,00 €

nenormatívne finančné prostriedky na prenesený výkon:

- na vzdelávacie poukazy zo ŠR x,xx €/ 0,00 €
- na asistent učiteľa zo ŠR x,xx €/ 0,00 €
- na predškolákov zo ŠR - pre MŠ x,xx €/ 0,00 €
- na súťaž z MV x,xx €/ 0,00 €
- na stravu a školské potreby pre deti v HN x,xx €/ 0,00 €
- na LV, ŠVP x,xx €/ 0,00 €
- iné nenormatívne FP...

**Kapitálové príjmy:** do dátumu zostavovania návrhu rozpočtu na rok 2018, tj. 06.11.2017, sme neuvažovali o kapitálových výdavkoch (o investíciách napr. na rekonštrukciu, opravy..), ak vznikne potreba, dáme návrh na zmenu rozpočtu.

Jedine pri ŠJ sme vyčlenili značnú časť réžijných nákladov na všeobecný materiál – z titulu zabezpečenia nového inventára kvôli jeho zastaralosti a značnej opotrebovanosti. Prípadne, ak by sa kupovalo zariadenie na prípravu jedál s vyššou hodnotou, podáme návrh na zmenu rozpočtu – preklasifikovať na kapitálové výdavky, prípadne, ak by sme nerealizovali nákup, alebo v celkovej schválenej výške, budú nevyčerpané prostriedky použité na mzdové výdavky ŠJ.

## 2. NÁVRH ROZPOČTU VÝDAVKOV na rok 2018

### 2.1. Podprogram 6.1. Originálne kompetencie

<b>Návrh rozpočtu podprogramu na rok 2018 (v €): Originálne kompetencie:</b>		
--	--	--

<b>6.1:</b>	<b>127 428,00 €/</b>	<b>0,00 €</b>
-------------	----------------------	---------------

#### 6.1.1. Školský klub detí

Podprogram vytvára materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb, zameraných na všestranný rozvoj osobnosti žiaka po riadnom vyučovaní. T.č. navštevuje ŠKD 23 detí.

Zodpovednou osobou je: vychovávateľka v ŠKD – počet osôb: 1 - pedagogický zamestnanec.

<b>Návrh rozpočtu podprogramu na rok 2018 (v €): Originálne kompetencie 6.1.1: ŠKD</b>		
--	--	--

<b>6.1.1:</b>	<b>13 919,00 €/</b>	<b>0,00 €</b>
---------------	---------------------	---------------

Základnou skladbou rozpočtových výdavkov budú prostriedky na mzdy – 8 785,00 € a odvody 3 357,00 € a na ostatné výdavky, prevažne materiálové vybavenie ŠKD, 2 597,00 €, pričom **920,00€** výdavkov na materiál, služby, bude pokrytých z vlastných zdrojov – **zo školného ŠKD.**

#### 6.1.2. Materská škola

Snahou je dosiahnuť čo najvyššiu kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb, zameraných na všestranný rozvoj dieťaťa, ako aj adekvátnu prípravu na plnenie základnej školskej povinnosti. T.č. navštevuje MŠ 34 detí, z toho je 6 v predškolskom veku.

Zodpovednou osobou je: zástupkyňa riaditeľky ZŠ pre MŠ – počet osôb: 1, ostatní pedagogickí zamestnanci: 3, nepedagogickí zamestnanci: 1.

<b>Návrh rozpočtu podprogramu na rok 2018 (v €): Originálne kompetencie 6.1.2: MŠ</b>		
---	--	--

<b>6.1.2:</b>	<b>73 421,00 €/</b>	<b>0,00 €</b>
---------------	---------------------	---------------

Základnou skladbou rozpočtových výdavkov budú prostriedky na mzdy vo výške 47 821,00 € a odvody 16 480,00 € a na ostatné výdavky 12 780,00 €. Z nich je najvyššou čiastkou 5 000,00 € za energie, pričom **1 260,00€** na energie pokryjeme z **vlastných príjmov** – z mesačných záloh na energie pri prenájme škôlkarskeho bytu, t.j. 3 740,00€ bude financovaných zo zdrojov zriaďovateľa. Na materiálové vybavenie MŠ, na zakúpenie kníh, iných pomôcok, vo výške **2 400,00 €** budú použité **vlastné zdroje – zo školského MŠ**, ostatné materiálové výdavky v menšom merítke z prostriedkov zriaďovateľa. V rozpočte je oproti predchádzajúcim rokom navýšená položka na služby – našou snahou je odstrániť príčiny vzniku nepriaznivého stavu na majetku, a nie len odstraňovať dôsledky - t.j. odstrániť vznikajúce opakujúce sa plesne, pretekajúce WC z dôvodu tvrdej vody, na ktorých odstránenie nepostačuje ani opakujúce sa pravidelné čistenie a odstraňovanie vodného kameňa, zefektívniť vykurovaciu energiu.. formou zakúpenia prístroja na zmäkčenie vody, vydezinfikovanie a sanácia priestorov škôlky, vykonanie potrebných činností na zefektívnenie vykurovania. Okrem spomenutých výdavkov financovaných zriaďovateľom a z vlastných zdrojov, sú každoročne schválené aj financie na predškôlakov, z ktorých sú uhrádzané materiálové, učebné a školské pomôcky určené práve pre predškôlakov - (uvedené FP na rok 2018 budú schválené až v roku 2018, t.j. momentálne nevieme vyčísliť výšku nenormatívnych príspevkov na predškôlakov).

### 6.1.3. Školská jedáleň

Primárnou snahou je zabezpečiť riadne podmienky pre zdravé stravovanie detí, žiakov, zamestnancov a cudzích stravníkov, ktoré sú v súlade s platnými hygienickými predpismi a so štandardmi správnej, zdravej životosprávy.

#### Návrh rozpočtu podprogramu na rok 2018 (v €): Originálne kompetencie 6.1.3: ŠJ

**6.1.3:** 40 088,00 € / 0,00 €

Hlavných cieľom pre uvedený podprogram je udržať počet stravníkov, a snahou je zvýšiť počet nielen stravníkov, ale aj počet vydaných – odoberatých jedál, a tým aj zvýšiť príjem za stravu v školskej jedálni.

Porovnanie stavu	Počet stravníkov					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rok						
Plánovaná hodnota	0	90	100	100	100	150
Skutočnosť k 30.11. 2017	93	110	116	147	155	-----

Uvedený prehľad ukazuje nárast stravníkov, počet odoberatých jedál (priemerný počet odoberatých obedov za mesiac je 2 824 ks oproti minuloročnému počtu 2 456, priemerný

počet vydaných desiatových jedál je 341ks oproti minuloročnému počtu 220), čo zvyšuje hodnotu príjmovej časti hospodárenia školskej jedálne, z ktorej je možnosť nakupovať kvalitnejšie potraviny, väčšie možnosti obmieňať druhy jedál, dopĺňať o kvalitné ovocné šťavy v súlade s podmienkami správnej životosprávy, živé jogurtové kultúry, čerstvé mäso, zeleninu, ovocie. Zároveň zavedením zmeny financovania stravy zamestnancov od 03/2017 sa darí dosahovať aj vyššie réžijné príjmy, z ktorých sa financujú nákupy inventára, hygienických a čistiacich prostriedkov, pracovná obuv, odevy, a v závislosti od výšky použitia týchto zdrojov aj dofinancovanie platov a odvodov, čím sa znižujú výdavky zriaďovateľa na ŠJ.

Zodpovednou osobou je: zamestnanec – počet osôb: 1, počet zamestnancov celkom: 3.

Z navrhovaných výdavkov tvoria najväčšiu časť výdavky na mzdy 24 576,00€ a odvody 8 882,00€, pričom vzhľadom na využitie réžijných príjmov sú ponechané na financovaní zriaďovateľa, ostatné výdavky budeme pokrývať predovšetkým zo získanej réžie a čiastočne z financovania zriaďovateľa. V prípade zostávajúcich nevyužitých réžijných príjmov, budú tieto prostriedky použité na pokrytie mzdových a poistných výdavkov. Všetky príjmy z potravín cca 26 100,00€ môžu a sú použité len na nákup potravín-surovín na prípravu jedál, získané réžijné príjmy cca 12 000,00€/rok môžu a sú použité na prevádzku ŠJ (materiálové vybavenie – gastro zariadenia, jedálenské stoly, stoličky, hygienické potreby, pracovné odevy, obuv, a prípadne na mzdové výdavky).

## **2.2 Podprogram 6.2. Prenesené kompetencie**

Hlavným cieľom je zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces žiakov ZŠ s MŠ S. Štúra Lubina, s prihliadnutím na individuálnu vzdelanostnú úroveň jednotlivca. Ďalej pomôcť žiakom vyššieho stupňa sústrediť sa a pripraviť sa v súvislosti s ich predpokladmi, nadaním, inteligenciou, zručnosťou, na vhodný výber ich budúceho vzdelávania a byť nápomocní pri osobnostnom, inteligenčnom a tvorivom rozvoji žiakov. Snahou je zatriktívniť školu pre súčasných a predovšetkým pre potenciálnych žiakov so zámerom zvýšiť počet žiakov ZŠ prostredníctvom aktuálneho, nie zastaralého vybavenia školy, modernými učebnými pomôckami, vhodnými knihami, literatúrou, záujmovými krúžkami, účasťou na rôznych súťažiach a podujatiach, kde žiaci môžu získať mnoho ďalších vedomostí a kde sa škola a žiaci môžu prezentovať.

### **2.2.1 Žiaci**

Prehľad počtu žiakov						
Rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Plánovaná hodnota	59	70	70	70	70	70
Skutočnosť k 15.09.	58	63	70	68	71	--

Z uvedeného prehľadu je vidieť, že počet žiakov má rastúcu tendenciu.

### **2.2.2 Zamestnanci**

Z celkového počtu zamestnancov školy **17** je zodpovednou osobou: riaditeľka školy a zástupkyňa riaditeľky školy. Z celkového počtu zamestnancov je **13 pedagogických**

**zamestnancov**, odborných zamestnancov nemáme, **4** zamestnanci sú **nepedagogický** – ekonómka, školník a 2 upratovačky. Pre rok 2018 predpokladáme zmeny v počte zamestnancov – zvýšenie počtu pedagogických zamestnancov o 2 – špeciálny pedagógovia – Projekt ESF.

### 2.2.3 Financie

So zabezpečením riadneho chodu celého výchovno-vzdelávacieho procesu je späté aj zabezpečenie riadneho chodu školy.

Na rok 2018 nám po zhodnotení výdavkov za rok 2017, po zohľadnení potrebných plánovaných výdavkov na nasledujúce obdobie vychádzajú výdavky týkajúce sa prenesených kompetencií nasledovne:

Základná škola - vzdelávanie	2018	Zmena návrhu
<b>Rozpočet podprogramu spolu (v €)</b>	<b>247 179,00€</b>	<b>0,00€</b>

Z celkového rozpočtu výdavkov budú tvoriť najvyššiu položku **mzdové náklady vo výške 227 615,00€**. Z toho mzdové výdavky v sume 170 914,00 € - na I. stupeň 62 953,00€, II. stupeň 107 961,00€ a odvody vo výške 56 701,00 € -na I. stupeň 22 135,00€ a II. stupeň 34 566,00€. V uvedených mzdových a odvodových výdavkoch sú zahrnuté aj výdavky na mzdy a odvody pedagogických zamestnancoch financovaných z FP z ESF! (tieto prostriedky sú účelovo určené len na mzdy a odvody pre 2 pedagógov, prijatých pre účely projektu).

Ďalšou výraznou položkou rozpočtových výdavkov budú výdavky na **energie vo výške 9 564,00€**, na knihy, učebnice a dôležitý materiál k výučbe plánujeme výdavky vo výške 2 430,00€, ostatné výdavky na poštovné, služby a iné rôzne poplatky a spotrebný materiál.