

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2018

Priložené súčasti

- ☐ Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01
- ☐ Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01
- ☒ Poznámky

Účtovná závierka:

- ☐ riadna
- ☐ mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
01 2018 12 2018

IČO

31780768

Názov účtovnej jednotky

Špeciálna základná škola

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Žehrianska 9

PSČ

85107

Názov obce

Bratislava

Telefónne číslo

02/ 63532083

Faxové číslo

E-mailová adresa

szszechrianska@pobox.sk

Zostavená dňa:

16.03.2019

26.03.2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Ošková

Špeciálna základná škola
Žehrianska
851 07 BRATISLAVA

Poznámky

1. Úvod

Na začiatku roka škola zabezpečovala výchovno-vzdelávací proces pre 21 detí v ŠMŠ a pre 115 žiakov v ŠZŠ. Mali sme 9 oddelení ŠKD s 51 žiakmi. Vzdelávali sme žiakov vo variante A,B,C a autistov s MP.

V septembri 2018 bol počet detí v ŠMŠ 20, počet žiakov v ŠZŠ klesol na 113, počet oddelení ŠKD ostal na počte 9. Z uvedených dôvodov počet zamestnancov sa počas roka nemenil.

Zamestnávali sme na začiatku roka 7. AU, v septembri klesol počet na 6.

Pri škole pracovalo Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva s úväzkom 2,5 prepočítane, od 1.9. 2018 stúpol úväzok OZ na 3.

Od mája do septembra škola nemala školníka.

2. Príjmy

Schválený rozpočet na príjmoch zdroj 111 bol 269.000,- € a zdroj 72g schválený rozpočet bol 4.182,- €. Konečný upravený rozpočet na príjmoch zdroj 111 bol 4.815,-€ a zdroj 72g 6.415,69 eur.

Organizácia má príjmy za:

Dlhodobý prenájom - vo výške 904,08 €, rozpočet nám bol pridelený vo výške 904,- € a to je 100,01 % plnenia, sem patria nájomníci:

ŠŠI:	158,40 €
Vančo (byt) :	616,20 €
Muslová (byt):	129,48 €

Krátkodobý prenájom telocvične 72g, vo výške 2.325,29 €, sem patria nájomníci:

OZ Aligator:	249,39 €
BK Matador:	550,13 €
Ravena:	286,07 €
MŠK Iskra:	290,95 €
Bratislava MCH:	151,95 €
Chrenka:	293,40 €
Dvořák:	271,40 €
3lobit:	232,00 €

Prostriedky za krátkodobý prenájom sme použili na refundáciu energií, tieto prostriedky sú označené zdrojom 72 g.

K 31.12. 2018 boli prijaté a aj vyčerpané v celkovej výške 2.325,29 €. / 72g 632001.

Príjmy za ŠKD a MŠ vo výške 2404,40 eur so zdrojom 72j,

V roku 2018 sme mohli použiť príjmy za ŠKD - Školský klub detí vo výške 3665,- €- zdroj 72 j a príjmy za pobyt v ŠMŠ vo výške 425,40 €. Tieto prostriedky boli použité na učebné pomôcky a pomôcky na vyučovací proces.

Príjmy za vratky z roku 2018 vo výške 1.050,89 eur bola platba zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne za r. 2017, vo výške 2.861,59 € sme prijali platby za dobročiny – energie r.2017 €.

Príjmy so zdrojom 14 vo výške 16,60 €.

3. Výdavky:

a) **Normatívne výdavky** - celkový rozpočet podľa zdroja 111, štátny rozpočet 0D501 na rok 2018 bol:

Schválený rozpočet:	Upravený rozpočet:	Čerpanie kon.:
Celkový 809.462,- €	988.315,-€	988.243,71€
610 Mzdy 549.500,- €	647.880,- €	647.880,- €
620 Fondy 192.050,- €	222.683,- €	222.682,36 €
630 Tovary a služby 67.912,- €	106.667,- €	106.597,58 €
640 Transfery 0	11.085,- €	11.083,77 €

Finančné prostriedky na mzdy boli vyčerpané na 100 %.

Na fondoch v kategórii 620 nám zostal zostatok vo 0,64 eur.

Na kat. 630 zostal zostatok 69.42 eur a na kat. 640 transferoch nám zostali nevyčerpané prostriedky vo výške 1,23 eur.

Tieto rozdiely vznikajú koncoročnými presunmi a čiastočným zaokrúhľovaním rozpočtu, zostatok na účte bol vo výške 71,29 eur.

Zhodnotenie čerpania

Kategória 610:

Mzdové prostriedky sme čerpali na uhradenie tarifných platov, kreditových príplatkov, príplatkov za uvádzanie PZ a OZ, príplatkov za riadenie, osobných príplatkov pre riadiacich pracovníkov, vedúcich MZ a PK, výchovného poradcu a koordinátorov sociálno-patologických javov a IKT. V júni, v októbri až decembri boli vyplácané zamestnancom odmeny. Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov k 31.12.2018 bolo vo výške 100%.

Kategória 620:

Poistné a príspevky do poisťovní boli uhradené v zmysle platnej legislatívy. Z dôvodu zostatku na tejto kat., sme požiadali OÚ BA na konci roka o presun vo výške 3.198,02 € na kategóriu

630, kde boli vyčerpané. Konečný rozpočet na kat. 620 bol 222.683,- € a skutočné čerpanie bolo vo výške 222.682,36 €, t.j. zostatok 0,64 €.

Kategória 630:

Pridelené finančné prostriedky sme použili na zabezpečenie prevádzky školy (úhrada faktúr za teplo, vodu, elektrinu, telefón, OLO, výťah, kancelárske potreby, hygienické potreby), plánované revízie. Okrem toho sme zrekonštruovali osvetlenie v šatniach, na chodbách pri telocvični a v kuchyni, vymaľovali sme chodby pri telocvični a časť kuchyne. Pokračovali sme v rekonštrukcii ženských WC v trakte B3 na 3. NP a na 2. NP – časť. Zreštaurovali sme mramorovú podlahu vo vestibule a podlahu v triede s interaktívnou tabuľou. V kuchyni sme vymenili okná.

Na bežných výdavkoch nám ostal vyšší zostatok 69,42 €, z dôvodu preplatku za OLO, ktoré nám poslali 31.12.2018 a nebolo možné tento zostatok už poslať súrnou platbou.

Časť čistiacich prostriedkov sme kupovali za financie z ÚPSVaR-u za aktivačnú činnosť. V r. 2018 to bola suma 215,31 €.

Náklady na energie:

Porovnanie nákladov	rok 2017	rok 2018
Teplo	46.577,14 €	41.444,96
Vodné, stočné	8.081,60 €	6.551,14

Pokles sumy za teplo vidíme v pomerne teplej zime. Vo vodnom a stočnom boli menšie výdavky za zrážky, pretože bolo suché leto.

Kategória 640:

Čerpali sme prostriedky za PN vo výške 5.515,27 €, rozpočet bol 5.516,- € a zostatok bol 0,73 €.

Ďalej boli čerpané prostriedky za dopravné, rozpočet bol 155,- € a skutočné čerpanie bolo 154,50 € z toho vyplýva zostatok na kat. 640 je 0,50 €.

Neuhradené faktúry za rok 2018 máme vo výške 6.658,61 € jedná sa o FA ktoré prišli do 10.01. 2019 a spadajú do roku 2018, prevažne FA za telefón a teplo.

Dohody o prácach vykonávaných mimo PP v r. 2018:

DRUH PRÁCE	HODINOVÁ MZDA	CELKOVÁ VYPLATENÁ SUMA	IDE O KMEŇOVÉHO ZAMESTNANCA
bezpečnostný, požiarny technik a technik PZS	4,50	45 x 12 = 540 €	nie

b) Nenormatívne výdavky

Program 0D5

Podprogram 0D501

- Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v predškolskom veku MŠ vo výške 2204,- €, ktoré boli použité na nákup UP položka 633009 vo výške 1.717,- € a PC za 487,- € výpočtová technika.
- Na vzdelávacie poukazy nám bolo pridelených spolu 1792,- €. Z toho sme na nákup učebných pomôcok čerpali 1.139,- € ; na mzdy vo výške 484,- €, odvody 169,- €.
- Príspevok na Školu v prírode sme nemali.
- Na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením nám bol pridelený objem financií vo výške 60.480,- €, z toho na mzdy 44.817,- €, na odvody 15.663,- €. Tieto prostriedky sú pre našich žiakov nedostatočné a ešte sme potrebovali na mzdy 15.529,09 € a fondy 7.776,69 €.
- Na dopravné nám bolo pridelených 155,- € čerpanie bolo vo výške 154,50 €, zostalo nevyčer. 0,50 €.
- Na odchodné pre p. Cíbovú sme dostali 726,- €, pre p. Taškovú 2.344,- € a pre p. Hantákovú 2.434,- €, po úprave 2.344,- €. Tieto prostriedky boli vyčerpané v plnej výške 5.414,- €.

Na ocenenie ku Dňu učiteľov nám bolo pridelených 270,- €, pre p. Hantákovú; z toho na mzdu 200,- € a odvody 70,- €. Tiež boli tieto prostriedky vyčerpané na 100%.

c) Výdavky na súťaže, projekty v podprogramoch 0D502, 0D505, 0AR06 – v roku 2017 nám neboli pridelené finančné prostriedky určené na súťaže a projekty.

d) Kapitálové výdavky- v roku 2018 nám neboli pridelené zo štátneho rozpočtu.

e) Mimorozpočtové prostriedky sú okomentované v príjmoch školy 72g.

Počas celého roku zahraničné aktivity ani zahraničné cesty v organizácii neboli uskutočnené.

4. Zhodnotenie zamestnanosti

Závazný limit zamestnancov na rok 2018 nám bol určený na 55, vrátane AU.

Počas roka 2018 v počte zamestnancov neboli významné zmeny. Začiatkom roka bol počet zamestnancov 55, od septembra 52,54 prepočítane (v ŠMŠ zamestnávame o 1 AU menej, kratšie sú aj úväzky v ŠKD). To znamená, že limit zamestnancov neprekračujeme.

5. Zhodnotenie majetkovej pozície

Nepoužiteľný a nepotrebný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nemáme. Majetok využívame aktívne.

Stav a vývoj záväzkov celkom – na záväzkoch nám ostali záväzky na depozitnom účte - mzdy za 12/2018 v 81.648,60 € a na účte sociálneho fondu vo 3.337,55 €.

Na účte cenín, máme zostatok za stravné lístky vo výške 1142,40 €, t.j. 408 ks lístkov.

Faktúry, ktoré prišli v mesiaci január do 10.01. 2018, ale spadajú do roku 2018, boli vo výške 6.658,61 €.

Dodržiavanie platobnej disciplíny: Mali sme penále 7,20 € za neuhradenú Fa v mesiaci december za energie , nedobytné pohľadávky, exekúcie, súdne spory nemáme.

V Bratislave 31.01.2019


Mgr. Monika Čihanská
riaditeľka

Spoločnosť s ručením obmedzeným
JANETRONOVA S.R.O.
Začiatok 1994
601 07 BRATISLAVA