

# 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  
od 01 2018 do 12 2018

IČO

51278154

Názov účtovnej jednotky

ZSI pre žiakov s NKS

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Vlastenecke nam. 1

PSČ

85101

Názov obce

Bratislava

Telefónne číslo

02 / 62 52 0486

Faxové číslo

02 / 624 117 23

E-mailová adresa

zsinternatna@stonline.sk

Zostavená dňa:

*Vlastenecká*

26 13 2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Spojená škola internátna

Vlastenecké nám. 1  
851 01 Bratislava 5

*Praviansky*

# Poznámky

## 1. Úvod

Spojená škola internátna pre žiakov s narušenou komunikačnou schopnosťou je plnoorganizovaná ZŠ s ročníkmi prípravný až deviaty. Zriadená je od 1. Januára 2018.

V školskom roku 2017/2018 v 21 triedach zabezpečovala výchovno-vzdelávací proces 194 žiakov.

Na I. stupni v 16-tich triedach sa učilo 141 žiakov, na II. stupni v 5 triedach 53 žiakov.

11 žiakov s bydliskom mimo Bratislavy bolo poskytnuté internátne ubytovanie.

Školský klub je pre žiakov prípravného – 4. ročníka. Od septembra máme 16 záujmových krúžkov ktoré navštevuje 147 záujemcov.

Deti majú možnosť sa stravovať v školskej jedálni.

V jednej triede špeciálnej materskej školy pre deti od 5 rokov máme 12 detí.

O vzdelávanie a výchovu sa stará 44 PZ, 1 OZ, 20 NZ.

## 2. Príjmy

### a) Príjmy štátneho rozpočtu

Schválený rozpočet na príjmoch so zdrojom 111 bol s 0-vou hodnotou.

Konečná úprava príjmov na zdroji 111 za vratky dosiahla sumu 3.299,00 €.

### b) Príjmy vymedzené v ustanovení § 17 ods.4 zákona č. 523/2004Z.z.:

**Zdroj 72c** - z darov a grantov je schválený rozpočet 2.000,- €.

**Zdroj 72c – za stravné** bola čerpaná za bežné výdavky suma vo výške 84.918,47 € na energie vo výške 702,- €, potraviny v sume 70.715,11 €, opravy a údržbu strojov a zariadení, prevádzku, pracovné odevy, čistiace potreby a iný spotrebný tovar boli vo výške 13.501,47 € (najviac na opravy a údržbu strojov a zariadení vo výške 5 061,24 €, materiálové vybavenie 4.262,78 €, odevy zamestnancov 570,87 €).

**Kapitálové výdavky** boli vo výške 6.379,82 € boli použité na nákup umývačky riadu a elektrickej trojtrúbovej pece.

**Zdroj 72g – za ŠKD a INTERNÁT** sumou 8.908,- € boli pokryté výdavky na: interiérové vybavenie ŠKD a internátu sumou 4 228,41 €, televízora v sume 763,40 €, na pomôcky vyučovacieho procesu, knihy, hry, udržiavanie internátu a ŠKD, bezpečnostné osvetlenie, energie, čistiace prostriedky a iný drobný tovar.

Zo zdroja 72g za Réžiu stravníkov ktorú nám uhrádza BSK sme vyčerpali na 100%. v hodnote 11.623,-€. Z dôvodu rozlíšenia čerpania sme na mzdové náklady pre pracovníkov v ŠJ použili zdroj 72g a ekonomickú klasifikáciu 263001.

### 3. Výdavky:

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

Schválený rozpočet		Upravený rozpočet		Čerpanie konečné		Nevyčerp
Celkový	981 000,00	1 143 634,00		1 143 626,80		7,20
610 Mzdy	665 269,00	717 146,00		717 146,00		0
620 Fondy	232 512,00	249 209,00		249 208,81		0,19
630 Tovary a služby	83 219,00	165 940,00		165 934,50		5,50
Transfery	0,00	11 339,00		11 337,49		1,51

Finančné prostriedky na mzdy 610 vyčerpané na 100 %.

Na fondoch v kategórii 620 zostatok 0,19EUR.

Tovary a služby v kategórii 630 zostatok 5,50 €.

Kategória 640 transfery na dopravnom nevyčerpaná suma 1,51 €.

Tieto rozdiely vznikli koncoročnými presunmi a čiastočným zaokrúhľovaním rozpočtu. Na účte zostáva suma 7,20 €.

### Zhodnotenie čerpania

#### **Kategória 610:**

Mzdové prostriedky sme čerpali vo výške 717.146,- € na uhradenie tarifných platov, kreditových príplatkov, príplatkov za uvádzanie PZ a OZ, príplatkov za riadenie, osobných príplatkov pre riadiacich pracovníkov a nepedagogických zamestnancov, príplatkov za zmenu, za špecializovanú činnosť (triednictvo). Príplatky za nadčasovú prácu (pedagogickí zamestnanci), príplatky za nočnú prácu (pomocní vychovávateľa). V decembri boli vyplácané zamestnancom odmeny.

Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov k 31.12.2018 na 100%.

#### **Kategória 620:**

Poistné a príspevky do poisťovni uhradené v zmysle platnej legislatívy. Presun zostatkovej sumy vo výške 1.434,- € na kategóriu 630 riešený písomnou žiadosťou OÚ BA. Na kategórii 630 suma 1.434,-€ bola vyčerpaná.

#### **Kategória 630:**

Pridelené finančné prostriedky použité na zabezpečenie prevádzky školy (úhrada faktúr za teplo, vodu, elektrinu, internet, telefón, OLO, dopravné 634, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, hygienické potreby, učebnice, učebné pomôcky), plánované revízie. Úhrada faktúry na vykonanie III. Etapy výmeny okien v trakte A1 Internát - izby, chodba, WC, medziposchodie. B3 riaditeľstvo (kancelárie).

#### **Náklady na energie:**

Porovnanie nákladov	Rok 2017	Rok 2018	Nárast / Pokles
Teplo	49 157,19	44 455,12	-4 702,07
Vodné, stočné	28 120,29	28 642,81	522,52

Nárast vodné, stočné zapríčinené zvyšujúcim sa počtom havárií na vodovodnom potrubí v objekte školy, ktoré si odstraňujeme vo vlastnej réžii. Upratovaním po výmene okien. Únik vody BVS, a s kontrolou nezistila.

**Kategória 640:**

Odchodné - bolo vyplatené PaedDr. Anne Blaškovej pri odchode do dôchodku v sume 2.732,- €.

Dopravné žiakom – rozpočet bol na 5.327,- € a skutočné čerpanie v sume 5.326,30 €. Zostatok 0,70 € zostal nevyčerpaný.

Nemocenské dávky - vyplatené vo výške 3.279,19 €. Nevyčerpaný zostatok 0,81 €.

**Neuhradená zálohová platba za december 2017 - penále:**

Veolia Energia Slovensko, a. s.							
Č. dokladu	Penaliz. suma v €	Splatná	Penále od	Penále do	% na deň	Počet dní	Penále v €
511101282	6 683,71	15.12.2017	1.1.2018	15.1.2018	0,03	15.1.1900	30,08

Zálohová platba za teplo splatná 15.12.2017, vo výške 6.683,71€ nebola zaplatená v celej výške a termíne splatnosti z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov v rozpočte na závere roka 2017. Vyčíslený rozdiel 1.785,12 € za obdobie 01.12. - 31.12.2017 splatný 24.1.2018 uhradený 12.01.2018. Penále vo výške 30,08 € uhradené zo štátneho rozpočtu dňa 16.04.2018.

**Faktúry za dodanie služby/tovaru 12/2018 uhradené v januári 2019**

Tovar/Služba	Dodávateľ	Suma v €
Teplo	Veolia Energia Slovensko, a.s.	6 253,61
Elektrina	ZSE, a.s.	1 303,58
Telefón	Orange Slovensko, a.s.	53,76
Hlasové sl./Internet	Slovak Telekom	120,52
Kopírovanie/Scenovanie	Konica Minolta	72,11
Príspevok na stravovanie	ŠJ SŠI	758,67
<b>SPOLU</b>		<b>8 562,25</b>

**Dohody o prácach vykonávaných mimo PP v r. 2018:**

DRUH PRÁCE	HODINOVÁ MZDA	CELKOVÁ VYPLATENÁ SUMA / OBDOBIE	IDE O KMEŇOVÉHO ZAMESTNANCA
bezpečnostný, požiarny technik a technik PZS	5,00	60 x 6 = 360 €/ 1. polr.	nie
	7,00	70 x 6 = 420 €/ II. polr.	nie

**b) Nenormatívne výdavky**

**Program 0D5**

**Podprogram 0D501**

- Príspevok pre 5-ročné deti MŠ vo výške 1 985,- € vyčerpaný na 100% na nákup učebných, kompenzačných pomôcok a na prevádzku ŠMŠ.

- Na vzdelávacie poukazy nám bolo pridelených spolu 5 926,- €, použité na nákup slúchadiel, kníh, CD, učebných pomôcok, tovaru pre jednotlivé krúžky.
- Dopravné žiakom – rozpočet bol na 5.327,- € a skutočné čerpanie v sume 5.326,30 €. Zostatok 0,70€ zostal nevyčerpaný.
- Z prostriedkov za mimoriadne výsledky žiakov v sume 400,- € sme vyčerпали na 100% za učebné pomôcky.
- Na učebnice Prvouky nám bol pridelený rozpočet vo výške 132 - €. Celá suma vyčerpaná na 100% na CD Prvouky pre druhákov.
- Dopravné žiakom – rozpočet bol na 5.327,- € a skutočné čerpanie v sume 5.326,30 €. Zostatok 0,70 € zostal nevyčerpaný.

**d) Kapitálové výdavky** - v roku 2018 so zdroja 111 nám neboli pridelené. Za réžiu stravníkov so zdrojom 72c boli čerpané na: - umývačku riadu v sume 2.892,02  
- teplovzdušnú rúru v sume 3.487,80

**e) Mimorozpočtové prostriedky**

KÓD ZDROJA	PRÍJMY K 31.12.2018		VÝDAVKY K 31.12.2018	
72c	84 918,47	Stravovanie	320	763,67 € energie a poštovné, 1.118,16 € interiérové vybavenie, 678,-€ prevádzkové stroje, 4.290,14 € drobné kuchynské nástroje, hygienický, čistiaci a dezinfekčný tovar, 570,87 € pracovné odevy, 309,25 € časopis, 70.687,75 € potraviny, deratizáciu
72g	11 623,-	Dotácia z BSK	320	Mzdy zamestnancov školskej jedálne
72g	8 908,-	ŠKD a INTERNÁT	320	4.228,41 interiérové vybavenie, 763,40 € televízor, 3.972,19 hry, kompenzačné učebné pomôcky, čistiaci a hygienický tovar, doplnenie lekárničiek spotrebný tovar údržby.

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

**4. Zhodnotenie zamestnanosti**

Počas roku 2018 nastávali mierne zmeny v prepočítanom počte zamestnancov z dôvodu dlhodobej PN, odchodom/príchodom pomocných kuchárov.

Za celý rok sme zamestnávali prepočítane 65 všetkých zamestnancov z toho 44 pedagogických zamestnancov, 1 odborný zamestnanec, 20 nepedagogických zamestnancov a 1 dohoda (Január – Jún jeden zamestnanec, Júl – December druhý zamestnanec.

**5. Zhodnotenie majetkovej pozície**

Nepoužiteľný a nepotrebný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nemáme. Majetok využívame aktívne. Bola vykonaná fyzická aj účtovná inventarizácia k 30.06. 2017 a na konci roka bola vykonaná len účtovná inventarizácia. Príslušné prírastky a úbytky k jednotlivým účtom boli zohľadnené v účtovníctve.

Stav a vývoj záväzkov – záväzky nám ostali len na samostatných účtoch školy a to:

- Dary a granty vo výške 2.810,- €
- Depozitný účet vo výške 90. 591,91 €
- Sociálny fond so sumou 1366,15 €

Samostatný účet Stravovanie v ŠJ zostatok 6.925,99 €, sklad ŠJ 1.866,40 €.  
FA ktoré prišli do 10.01.2019 a spadajú do roku 12.2018 sú vo výške 8.562,25 €.

Dodržiavanie platobnej disciplíny: jedna zálohová platba nebola uhradená v predpísanej sume inak všetky faktúry uhradili v dobe splatnosti. Nedobytné pohľadávky, exekúcie, súdne spory nemáme.

V Bratislave 31.01.2019

**Spojená škola internátna**  
Vlastenecké nám. 1  
851 01 Bratislava 5

*Pravňanská*  
Mgr. Paula Pravňanská  
riaditeľka školy

Príloha: 1. Tabuľka pohľadávok a záväzkov