



BANSKOBYSSTRICKÝ  
SAMOSPRAVNÝ KRAJ



Spojená škola  
Železničná 5, 987 01 Poltár

---

# Správa o hospodárení k 31.12.2011

V Poltári, 27.1.2012  
Spracoval: Ing. Miloš Lukáč

Mgr. Dušan Zdechovan  
riaditeľ SŠ:

Stredná odborná škola Poltár v roku 2011 sa zmenila v priebehu roka na Spojenú školu, Železničná 5, 987 01 Poltár od 1.9.2011. Z tohto dôvodu sú výsledky hospodárenia uvádzané len za Spojenú školu k 31.12.2011. Škola musela uplatňovať dôslednú racionalizáciu činnosti školy s ohľadom na podmienky financovania školstva a s tým súvisiacim objemom finančných prostriedkov.

## Výnosy:

V roku 2011 od 1.9.2011 sme v pláne uvažovali vytvoriť výnosy v objeme 349 273 €. Za toto obdobie sme v skutočnosti dosiahli objem výnosov v sume 357 506 €, čo predstavuje plnenie na 102,36 %.

Z celkového objemu výnosov boli výnosy z dotácií 292 498 €, výnosy z vlastnej činnosti 56 775 €. Výnosy z dotácií boli splnené podľa prijatého rozpočtu na 100 %, výnosy z vlastnej činnosti boli splnené na 114,50 %.

Prehľad o výnosoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Ukazovateľ	Rozpočet 2011	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2010	% pln.rozpočtu	Index rastu 2011/2010
<b>Výnosy celkom</b>	<b>349 273</b>	<b>357 506</b>	<b>806 778</b>	<b>102,36</b>	<b>44,31</b>
Výnosy z dotácií	292 498	292 498	671 298	100,00	43,57
Výnosy z vlastnej činnosti	56 775	65 008	135 480	114,50	47,98
Tržby za vlastné výrobky	4 375	1 870	6 170	42,74	30,31
Tržby za služby	34 400	37 989	111 836	110,43	33,97
Tržby za predaný tovar	0	0	0	0,00	
Ostatné výnosy	18 000	25 149	17 474	139,72	143,92

Vývoj ukazovateľov oproti roku 2010 sa nedá vyhodnotiť, nakoľko došlo k organizačnej zmene školy od 1.9.2011

## Výnosy hlavnej činnosti:

Ukazovateľ	Rozpočet 2011	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2010	% pln.rozpočtu
<b>Výnosy celkom</b>	<b>325 273</b>	<b>342 023</b>	<b>786 565</b>	<b>105,1</b>
Výnosy z dotácií	292 498	292 498	671 298	100,0
Výnosy z vlastnej činnosti	32 775	49 525	105 267	151,1
Tržby za vlastné výrobky	4 375	1 870	5 732	42,7
Tržby za služby	10 400	22 506	82 061	216,4
Ostatné výnosy	18 000	25 149	17 474	139,7

Z uvedených údajov uvedených v tabuľke vidieť, že výnosy z hlavnej činnosti boli splnené na 105,1 %. Výnosy z dotácií boli splnené na 100,0 % a vlastné výnosy boli splnené na 151,1 %.

#### Výnosy podnikateľskej činnosti:

Ukazovateľ	Rozpočet 2011	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2010	% pln.rozpočtu
<b>Výnosy celkom</b>	<b>24 000</b>	<b>24 376</b>	<b>27 300</b>	<b>101,6</b>
Výnosy z dotácií		0		0,0
Výnosy z vlastnej činnosti	24 000	24 376	27 300	101,6
Tržby za vlastné výrobky		0	2 000	
Tržby za služby	24 000	24 376	25 300	101,6
Tržby za predaný tovar		0		
Ostatné tvýnosy		0		0,0

Môžeme konštatovať, že v podnikateľskej činnosti SŠ splnila tvorbu plánovaných výnosov na 101,6 %, čo predstavuje prekročenie o sumu 376 €.

#### Náklady:

V rozpočte na rok 2011 od 1.9.2011 sme si stanovili čerpanie nákladov v objeme 349 273 €. V skutočnosti v roku 2011 škola vynaložila náklady vrátane odpisov v objeme 399 452 €, čím sme prekročili náklady v objeme 50 179 €. Vývoj ukazovateľov oproti roku 2010 sa nedá vyhodnotiť, nakoľko došlo k organizačnej zmene školy od 1.9.2011

Ukazovateľ	Rozpočet 2011	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2010	% pln.rozpočtu	Index rastu 2011/2010
<b>Náklady celkom</b>	<b>349 273</b>	<b>399 452</b>	<b>693 711</b>	<b>114,4</b>	<b>57,6</b>
Materiál a služby	70 273	94 242	224 203	134,1	42,0
z toho energia	25 100	31 885	40 500	127,0	78,7
z toho el.energia	6 300	11 176	2 000	177,4	558,8
plyn	200	257	24 000	128,5	1,1
voda	1 500	4 987	12 000	332,5	41,6
Osobné náklady	210 000	221 526	418 990	105,5	52,9
Odpisy dlhodobého majetku	69 000	83 684	135 238	121,3	61,9

Z uvedených údajov v tabuľke je zrejmé, že sa neustále náklady zvyšujú aj keď sme urobili racionalizačné opatrenia v najdôležitejších oblastiach čerpania nákladov.

## Prehľad krytia vynaložených nákladov podľa zdrojov:

Ukazovateľ	Náklady celkom	krytie nákladov		
		ŠR	BBSK	vlastné a iné
Náklady celkom	<b>399 452</b>	224 826	18 137	156 489
Materiál a služby	94 242	49 377	1 230	43 635
z toho energie	31 885	21 050	195	10 640
z toho elektrická energia	11 176	3 230	195	7 751
plyn	257	257		0
voda	4 987	2 760		2 227
Osobné náklady	221 526	166 300	11 760	43 466
Odpisy dlhodobého majetku	83 684	3 149	5 147	75 388

## Hospodársky výsledok:

V roku 2011 škola vytvorila zisk 1 102,26 €

## Pohľadávky:

Celkový objem k 31.12.2011 dosiahol sumu 66 322,41 €, z toho nevyžiteľné pohľadávky dosahujú objem 61 873,00 €. Jedná sa o pohľadávky premlčané z pred roku 1998 a nárast nastal z dôvodu delimitácie ZSSS Poltár.

Prehľad o štruktúre pohľadávok je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Ukazovateľ	celkom	nevyžiteľné
Pohľadávky celkom	66 322,41	61 873,00
Odberatelia	7 543,00	
Poskytnuté preddavky	811,48	
Iné pohľadávky	1 047,52	
Ostatné pohľadávky	56 920,00	

Poskytnuté preddavky sú za Benzinol.

## Závazky:

Celkový objem k 31.12.2011 predstavuje sumu 26 470,29 €. Z toho sú dlhodobé záväzky 900,18 € a krátkodobé záväzky 25 570 €.

## Fondy:

Prehľad o stave a pohybe fondov za obdobie od 1.9.2011 do 31.12.2011 je uvedený v nasledovnej tabuľke v €

Fond	Stav k 1.9.2011	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2011
Sociálny fond	136,86	700,81	254,54	900,18
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00

Finančné krytie sociálneho fondu je na účte sociálneho fondu.

## Bankové účty:

Prehľad o stave a pohybe bankových účtov za obdobie od 1.9.2011 do 31.12.2011 je uvedený v nasledovnej tabuľke v €

Účet	Číslo účtu	Stav k 1.9.2011	Stav k 31.12.2011
Dotačný účet	7000431718	0,00	0,00
Hlavná činnosť - vl. prostr.	7000431697	0,00	25789,73
Podnikateľská činnosť	7000431742	0,00	894,81
Účet sociál. fondu	7000431726	0,00	1997,74
Účet prostriedkov EU	7000431734	0,00	266,09

Na účtoch sú prostriedky, ktoré bude potrebné použiť na úhrady faktúr za 12/2011 a ročné zúčtovanie plynu a elektrickej energie.