



Správa o hospodárení k 31. 12. 2015

Spojená škola, Železničná 5, 987 01 Poltár uplatňovala v roku 2015 dôslednú racionalizačnú činnosť školy s ohľadom na podmienky financovania školstva a s tým súvisiacim objemom finančných prostriedkov. Škola sa skladala z dvoch zložiek a to Stredná odborná škola a Gymnázium.

Výnosy:

V roku 2015 sme uvažovali vytvoriť výnosy v objeme 1 028 344 €. Za toto obdobie sme v skutočnosti dosiahli objem výnosov v sume 1 009 793 €, čo predstavuje plnenie na 98,20%. Z celkového objemu výnosov boli výnosy z dotácií 887 378 €, výnosy z vlastnej činnosti 122 415 €. Výnosy z dotácií boli splnené podľa prijatého rozpočtu na 101,22 %, výnosy z vlastnej činnosti boli splnené na 103,58 %.

Prehľad o výnosoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Ukazovateľ	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014	% pln.rozpočtu	Index rastu 2015/2014
Výnosy celkom	980 590	1 009 794	960 612	102,54	105,12
Výnosy z dotácií	866 636	887 378	804 448	102,39	110,35
Výnosy z vlastnej činnosti	113 954	122 416	156 164	103,58	78,39
Tržby za vlastné výrobky	5 350	5 159	4 637	96,43	111,26
Tržby za služby	96 152	96 246	102 020	100,09	94,34
Tržby za predaný tovar					
Ostatné výnosy	16 687	21 010	49 507	125,91	42,44

Z uvedených údajov je zrejmé, že oproti roku 2014 objem výnosov celkom narástol o 5,12 %. Výnosy z vlastnej činnosti poklesli oproti roku 2014 o 21,61%. Tieto výnosy sú hlavne v položke ostatné, kde sa výnosy účtovali v roku 2014 ako rezervy na dovolenku, a poklesli mimoriadne výnosy.

Výnosy hlavnej činnosti

Ukazovateľ	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014	% pln.rozpočtu
Výnosy celkom	961 670	992 547	939 175	103,21
Výnosy z dotácií	866 636	887 378	804 448	102,39
Výnosy z vlastnej činnosti	95 034	105 169	134 727	110,66
Tržby za vlastné výrobky	5 350	4 575	4 222	85,51
Tržby za služby	72 997	79 584	80 998	109,02
Ostatné výnosy	16 687	21 010	49 507	125,91

Z uvedených údajov v tabuľke vidieť, že výnosy z hlavnej činnosti boli splnené na 103,21%. Výnosy z dotácií boli splnené na 102,39%, kde boli zohľadnené dotácie na dokončenie projektu. Vlastné výnosy boli splnené na 110,66%.

Výnosy podnikateľskej činnosti

Ukazovateľ	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014	% pln.rozpočtu
Výnosy celkom	18 920	17 246	21 437	91,15
Výnosy z dotácií				
Výnosy z vlastnej činnosti	18 920	17 246	21 437	91,15
Tržby za vlastné výrobky		584	415	
Tržby za služby	18 920	16 662	21 022	88,06
Tržby za prečdaný tovar				
Ostatné výnosy				

Môžeme konštatovať, že v podnikateľskej činnosti SŠ tvorbu plánovaných výnosov plnila len na 91,15%, čo predstavuje nižšie výnosy o 1 674 €.

Náklady:

V rozpočte na rok 2015 sme si stanovili čerpanie nákladov v objeme 985 072 €. Škola v roku 2015 bola zapojená do projektu z európskych štrukturálnych fondov pod názvom „Modernejšie v škole úspešnejšie v praxi“. Preto aj výnosy a náklady boli navýšené a prekročené oproti plánovaným nákladom a výnosom. Navýšené náklady oproti predchádzajúcim rokom boli v ukazovateľoch osobných nákladoch, energií, materiálových nákladoch. Z projektov boli zakúpené učebné technické a pracovné pomôcky na zmodernizovanie študijného procesu. Vývoj ukazovateľov je uvedený v nasledovnej tabuľke.

Ukazovateľ	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014	% pln.rozpočtu	Index rastu 2015/2014
Náklady celkom	985 072	1 002 884	928 785	101,81	107,98
Materiál a služby	252 419	258 330	200 813	102,34	128,64
z toho energia	62 100	62 016	62 173	99,86	99,74
z toho el. energia	21 800	23 763	18 193	109,01	130,62
z toho plyn	600	585	4 339	97,5	13,48
z toho teplo	32 900	32 900	34 920	100	94,22
z toho voda	6 800	4 760	4 721	70	100,83
Osobné náklady	660 153	673 144	655 716	101,97	102,66
Odpisy dlhodobého majetku	72 500	71 410	72 256	98,49	98,83

Z údajov uvedených v tabuľke je zrejmé, že index nákladov sa v roku 2015 zvýšil vo všetkých ukazovateľoch v priemere o sedem percent. Osobné náklady sa navýšili v dôsledku navýšenia platových nárokov pre pedagogických pracovníkov a čiastočne aj nepedagogických. Zníženie nákladov na plyn je v dôsledku zrušenia vykurovania a prechod na drevotriekové vykurovanie. Materiálové náklady oproti roku 2014 boli navýšené o 28,64 %, čo bolo spôsobené nákupom učebných prístrojov a pomôcok prostredníctvom projektu z eurofondov.

Prehľad krytia vynaložených nákladov podľa zdrojov

Ukazovateľ	Náklady celkom	krytie nákladov		
		ŠR	BBSK	vlastné a iné
Náklady celkom	1 002 884	774 824	121 202	106 859
Materiál a služby	258 330	199 977	11 477	46 876
z toho energie	62 016	37 118	2 988	21 910
z toho elektrická energia	23 763	14 025	996	8 742
plyn	585		405	180
teplo	32 690	20 690	1 200	10 800
voda	4 978	2 403	387	2 188
Osobné náklady	673 144	559 755	53 889	59 500
Odpisy dlhodobého majetku	71 410	15 092	55 836	483

Hospodársky výsledok:

V roku 2015 škola vytvorila zisk v celkovej výške 2 598,39 €. Z podnikateľskej činnosti vytvorila zisk 209,96 € a spolu 2 808,35 €. Celkom po zdanení 2 485,84 €. Zostatok finančných prostriedkov z hlavnej a podnikateľskej činnosti použije na bežné výdavky v nasledujúcom roku.

Pohľadávky:

Ukazovateľ	celkom	nevymožiteľné
Pohľadávky celkom	67 219,33	62 275,68
Odberatelia	8 540,84	
Poskytnuté preddavky	162,80	
Iné pohľadávky	155,00	
Ostatné pohľadávky	58 360,69	

Závázky:

Celkový objem k 31.12.2015 predstavuje sumu 8 533,30 €. Z toho sú dlhodobé záväzky 4 686,58 € a krátkodobé 3 846,72 €.

Fondy:

Škola vytvára povinný sociálny fond z celkových vyplatených mzdových prostriedkov vo výške 1% hrubých miezd. Rezervný fond nevytvára. Prehľad o stave a pohybe sociálneho fondu za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 je uvedený v nasledovnej tabuľke v €.

Fond	Stav k 1.1.2015	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2015
Sociálny fond	5 809,04	3 537,51	4 659,97	4 686,58
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00

Finančné krytie sociálneho fondu je na účte sociálneho fondu, vedenom v štátnej pokladnici.

Bankové účty:

Prehľad o stave a pohybe bankových účtov za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 je uvedený v nasledovnej tabuľke v €.

Účet	Číslo účtu	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
Dotačný účet	7000431718	0,00	0,00
Hlavná činnosť – vl.prostr.	7000431697	21 802,96	8 960,39
Podnikateľská činnosť	7000431742	5 410,40	7 479,07
Účet sociálneho fondu	7000431726	5 809,04	4 686,58
Účet prostriedkov EU	7000431734	0,00	39 665,31

Na účtoch sú prostriedky, ktoré budú potrebné na úhradu faktúr za 12/2015 a ročné zúčtovanie plynu a elektrickej energie, prípadne vodného a stočného.