

**Mesto Dubnica nad Váhom**

## **Na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 7.6. 2018**

---

**Názov materiálu:** Súhrnná správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom za kalendárny rok 2017

**Materiál obsahuje:** Návrh na uznesenie  
Súhrnná správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom za kalendárny rok 2017

**Spracoval:** Mgr.Ivana Berc Majorošová, ved.odd.školstva MsÚ

**Predkladá:** Mgr.Ivana Berc Majorošová, ved.odd.školstva MsÚ

podpis .....

## **N á v r h   n a   u z n e s e n i e**

**Mestské zastupiteľstvo v Dubnici nad Váhom**

*berie na vedomie:*

**Súhrnnú správu o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom za kalendárny rok 2017**

**Súhrnná správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej  
pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom za kalendárny rok 2017.**

**A)** V roku 2017 bolo v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta 6 škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou:

- 1) Základná škola s materskou školou Centrum I 32,** ktorej súčasťou sú: základná škola, školská jedáleň, školský klub detí a ako elokované pracovisko materská škola a výdajná školská jedáleň materskej školy.

Počet žiakov sa v posledných rokoch stabilizoval. V roku 2017 plnilo povinnú školskú dochádzku v základnej škole 620 žiakov. Stav detí v materskej škole bol 80 a v školskom klube bolo 190 žiakov. Škola mala vynikajúce podmienky a možnosti využívať najmodernejšie didaktické prostriedky a interaktívnu techniku. V septembri 2017 po prvý krát začalo vyučovanie matematiky Hejného metódou a na druhom stupni vyučovanie predmetu environmentálna výchova v piatom ročníku. Aj vďaka nej sa výchovno-vzdelávací proces stal pre žiakov zaujímavejším a atraktívnejším. Škola sa aj naďalej zameriavala na výučbu cudzích jazykov a ponúkala žiakom možnosť učiť sa ho už od prvého ročníka. Mala vytvorené podmienky na rozvíjanie schopností žiakov v oblasti čitateľskej a počítačovej gramotnosti, práce s informačnými komunikačnými technológiami vo výchovno-vzdelávacom procese aj v mimoškolskej činnosti. Žiaci aj rodičia mohli využívať služby školského špeciálneho pedagóga, sociálneho pedagóga a výchovnej poradkyne. V škole pôsobili koordinátori protidrogovej prevencie, environmentálnej výchovy a výchovy k manželstvu a rodičovstvu.

- 2) Základná škola s materskou školou Pavla Demitru Centrum II 87.** Súčasťou tohto právneho subjektu sú: základná škola, školská jedáleň, školský klub detí a časť materskej školy v priestoroch ZŠ a ako elokované pracovisko druhá časť materskej školy a výdajná školská jedáleň materskej školy. V roku 2017 plnilo povinnú školskú dochádzku v základnej škole 335 žiakov. Stav detí v materskej škole bol 186 a v školskom klube bolo 128 žiakov. Škola bola školským vzdelávacím programom zameraná na športovú prípravu žiakov v ľadovom hokeji, futbale a tenise. Zároveň v rámci projektu EU „Rozvoj prírodovedných predmetov v modernej škole“ boli na škole vytvorené podmienky aj na rozšírené vyučovanie prírodovedných predmetov. Učebne s interaktívnymi tabuľami, výpočtovou technikou, jazykové laboratória, odborné učebne chémie a fyziky, z vlastných zdrojov bola vybudovaná učebňa technickej výchovy, dve telocvične boli rekonštruované z prostriedkov mesta a MŠ SR a dve multifunkčné ihriská prispeli k skvalitneniu výchovno-vzdelávacieho procesu.

- 3) Základná škola s materskou školou Pod hájom 967,** ktorej súčasťou sú: základná škola, školská jedáleň, školský klub detí a elokované pracovisko materská škola a školská jedáleň materskej školy. V roku 2017 plnilo povinnú školskú dochádzku v základnej škole 584 žiakov, stav detí v materskej škole bol 131 a v školskom klube bolo 197 žiakov. Škola bola zameraná na všestranný rozvoj tvorivej osobnosti, na vyučovanie cudzích jazykov. V škole sa vyučuje anglický a nemecký jazyk. Dôraz sa kladol aj na prácu s informačnými technológiami, výtvarnú výchovu a rozvoj telesnej kultúry.

- 4) Základná umelecká škola, Obrancov mieru č. 356.**

Svoje nadanie v roku 2017 v tomto zariadení rozvíjalo 475 žiakov (189 v individuálnej forme a 256 v skupinovej forme štúdia).

Základným poslaním školy bolo a zostáva, aby vplývala na rozvoj talentu žiakov po línii tvorivosti a emocionálnosti s maximálnym individuálnym prístupom. Umelecké vystupovanie žiakov bolo neoddeliteľnou súčasťou najrôznejších kultúrnych a spoločenských akcií mesta, okolia i zahraničia. Škola organizovala niekoľko významných tematických koncertov. Úspechy zaznamenala i v súťažiach v hudobnom,

výtvarnom i tanečnom odbore od najnižších až po medzinárodné. Neoddeliteľnou súčasťou školy bol detský folklórny súbor Prvosienka.

**5) Materská škola Centrum II 72,** je rozpočtová organizácia mesta s právnou subjektivitou. Poskytuje predprimárne vzdelávanie deťom vo veku od 3 do 6 rokov. Súčasťou materskej školy je elokované pracovisko Centrum I 29. Materská škola má 12 tried, z toho 4 triedy sú na elokovanom pracovisku. V roku 2017 ju navštevovalo spolu 245 detí. Výchovno-vzdelávací proces sa uskutočňuje podľa Štátneho vzdelávacieho programu a školského vzdelávacieho programu. Materská škola vytvára prostredie širšej ponuky výchovno-vzdelávacích príležitostí, so zameraním na rozvoj literárnej gramotnosti detí. Zameranie sa odráža v celom edukačnom procese, v rôznych literárnych aktivitách, s cieľom podporovať pozitívny vzťah detí ku knihám ako zdroju informácií a poznania. Podporuje tiež rozvoj počítačovej gramotnosti detí. Škola sa prezentuje na kultúrnych a spoločenských podujatiach mesta, úspechy dosahuje vo výtvarných i športových súťažiach.

**6) Centrum voľného času, Pod hájom 1356.**

V roku 2017 navštevovalo toto zariadenie takmer v 50 pravidelných záujmových útvaroch 634 detí. Najväčší záujem sa koncentroval do záujmového krúžku TWEETY, AJ, cvičenie s deťmi.

Deti sa zapájali vo veľkej miere do prázdninovej činnosti, prevažne účasťou na táboroch, ale aj jednoduchých podujatiach. Je potešujúce, že toto zariadenie navštevovali aj deti, ktoré neboli zapísané v niektorom záujmovom útvare. Hrali sa spoločenské hry, navštevovali počítačovú učebňu a spolu s rodičmi chodili do našej mini ZOO. Bola to spontánna činnosť najmä počas jednotlivých prázdnin. Venovala sa im vychovávateľka, ktorá mala v daný deň dozor. Denne sa počet takýchto detí pohyboval okolo čísla 35 - 50.

Výchovno-vzdelávaciu činnosť škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta zabezpečovalo v roku 2017 208 pedagogických zamestnancov (z toho 96 na ZŠ, 3 odborní zamestnanci, 107 zamestnancov na originálnych kompetenciách a dvaja asistenti na ZŠ).

Základné školy boli **financované** z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR v zmysle normatívneho financovania regionálneho školstva. Predmetné dotácie štátu tvorili tzv. normatívne príspevky na osobné náklady a prevádzku. Dopĺňované boli nenormatívnymi finančnými prostriedkami ako sú vzdelávacie poukazy, príspevky na asistentov učiteľov, príspevky za mimoriadne výsledky žiakov, príspevky na učebnice, príspevky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, príspevok pre deti v MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky, rozvojové projekty a podobne.

Finančnými prostriedkami z podielových daní mesta (tzv. originálne kompetencie samosprávy) boli dotované všetky materské školy (4), školské kluby detí (3), školské stravovanie v ZŠ (3), prevádzka multifunkčných ihrísk (ZŠsMŠ P.Demitru), CVČ, ZUŠ a neštátne školy - ZŠsMŠsv.D.Savia (ŠKD, MŠ a školské stravovanie) a neštátne zariadenie CVČ Laura.

Mestské CVČ mohlo využívať aj finančné prostriedky zo vzdelávacích poukazov a dotáciu ÚPSVaR, materské školy dostávali štátny príspevok na výchovu a vzdelávanie predškôľakov. Do rozpočtu škôl boli zapojené poplatky rodičov, nájmy škôl a dotácie ÚPSVaR pre žiakov rodičov v hmotnej núdzi.

Všetky školy a školské zariadenia sú umiestnené v objektoch patriacich mestu.

**B) Zdroje financovania škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta boli nasledovné:**

<b>PK CELKOM</b>	<b>2 732 843,00</b>
------------------	---------------------

PK normatív	2 472 665,00
PK normatív - DK vzdelávanie cudzincov	0,00

<b>NORMATÍVNE CELKOM:</b>	<b>2 472 665,00</b>
---------------------------	---------------------

asistenti	18 448,00
škola v prírode	18 000,00
lyžiarsky kurz	23 100,00
odchodné	10 275,00
vzdelávacie poukazy	47 482,00
predškolači	33 443,00
príspevok na učebnice	619,00
príspevok pre SZP	1 733,00
mimoriadne výsledky	1 000,00

<b>NENORMATÍVNE CELKOM:</b>	<b>154 100,00</b>
-----------------------------	-------------------

<b>ŠKOLSKÝ ÚRAD</b>	<b>14 469,00</b>
---------------------	------------------

<b>Súťaže - OÚ TN (MŠVVaŠ) - CVČ</b>	<b>3 330,00</b>
--------------------------------------	-----------------

<b>Súťaže - OÚ TN (MŠVVaŠ) - ZŠsMŠ C I 32</b>	<b>700,00</b>
---	---------------

<b>Akreditovaný program- ZŠ s MŠ CI</b>	<b>4 790,00</b>
---	-----------------

<b>Grant z TSK – ZŠ s MŠ C I</b>	<b>2 200,00</b>
----------------------------------	-----------------

<b>Kapitálové výdaje ZŠ C II</b>	<b>59 000,00</b>
----------------------------------	------------------

<b>PRENOSY z 2016 - do 2017:</b>	<b>21 589,00</b>
----------------------------------	------------------

v tom :

PK normatív 630 do r.2017	14 507,00
PK nenormatívne - vzdelávacie poukazy do r. 2017	6 504,00
PK nenormatívne - mimoriadne výsledky žiakov	578,00

<b>Pracovné miesto - ÚPSVaR</b>	<b>1 458,00</b>
---------------------------------	-----------------

<b>Chránená dielňa - ÚPSVaR</b>	<b>2 949,00</b>
---------------------------------	-----------------

<b>Hmotná núdza - ÚPSVaR (len naše školy)</b>	<b>7 140,00</b>
---	-----------------

<b>OK - príjmy škôl z poplatkov, vstupné a podobne</b>	<b>294 908,00</b>
--	-------------------

za MŠ	92 192,00
za ŠKD	49 286,00

*Správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej  
pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom*

za ŠJ vl.zam.	41 678,00
za ŠJ cudzí	30 929,00
za MFI	549,00
za učebne	150,00
telocvične	6 723,00
bytové	764,00
nebytové	2 345,00
dobropisy	3 735,00
Iné (vratky ZP)	22 973,00
CVČ krúžky	12 179,00
CVČ vstupné	0,00
CVČ tábory	0,00
ZUŠ skupinová	7 260,00
ZUŠ individ.	9 605,00
úroky	227,00
ŠJ / obed / 0,05 eura	14 313,00
ÚPSV	4 407,00
Poistná udalosť	6 237,00
Učebnice-poškod.	304,00

<b>SPOLU CELKOM</b>	<b>294 908,00</b>
---------------------	-------------------

Mesto bežné	2 376 273,00
Mesto havárie	21 433,00
Mesto kapitálky	26 892,00
PK celkovo:	2 732 843,00
ÚPSVAR	11 547,00
Vlastné príjmy	294 908,00

<b>PRÍJMY SPOLU:</b>	<b>5 463 896,00</b>
----------------------	---------------------

OK výdaj	2 731 053,00
PK výdaj	2 718 374,00
ŠÚ	14 469,00
<b>Výdaje celkom školy + ŠÚ</b>	<b>5 463 896,00</b>

## ZÁKLADNÉ ŠKOLY

### **C) ZÁKLADNÉ ŠKOLY** (len financovanie povinnej školskej dochádzky):

Základné školy boli plnoorganizované s počtom **1 516** žiakov v mesiacoch január až august 2017 (C I - 644, C II - 320, PH - 571), v novom školskom roku s počtom **1 547** žiakov – mesiace september až december 2017 (C I - 628, C II - 333520, PH - 584). Toto špecifikum školstva sa do rozpočtu na kalendárny rok premieta tak, že 2/3 ročného rozpočtu tvorí normatív na 1 516 žiakov a 1/3 ročného rozpočtu normatív na 1 547 žiakov. Výsledky Eduzberu a následná úprava rozpočtu na kalendárny rok je známa až v polovici novembra. Preto je nutné pri

financovaní pracovať s odhadom dopadov na celkový rozpočet minimálne od polovice kalendárneho roka.

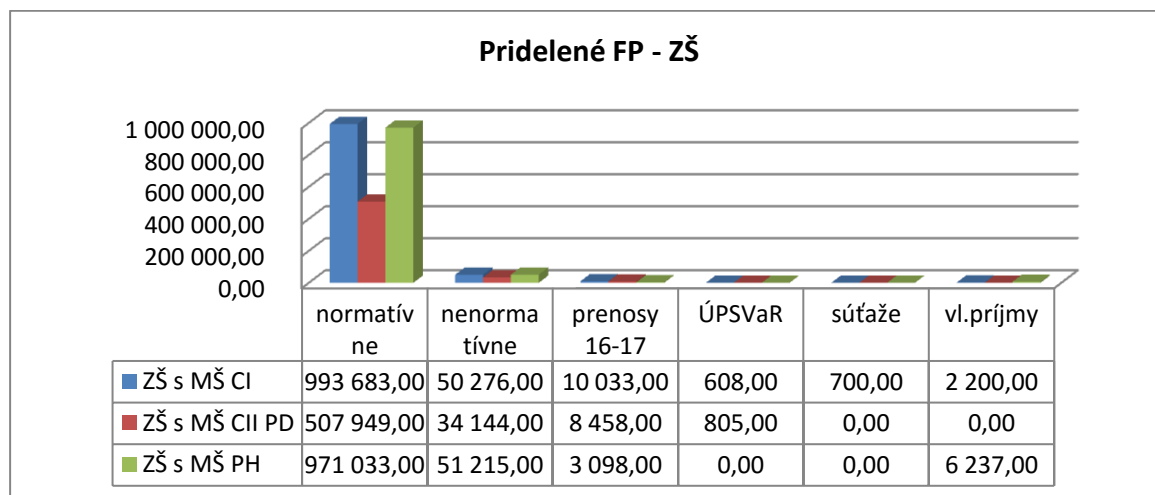
Výsledky hospodárenia za rok 2017 - zriaďovateľ na financovanie povinnej školskej dochádzky v základných školách dostal prostredníctvom OÚ z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR finančné zdroje vo výške **2 685 765 €**, a to v nasledujúcom členení ( a + b + d ) :

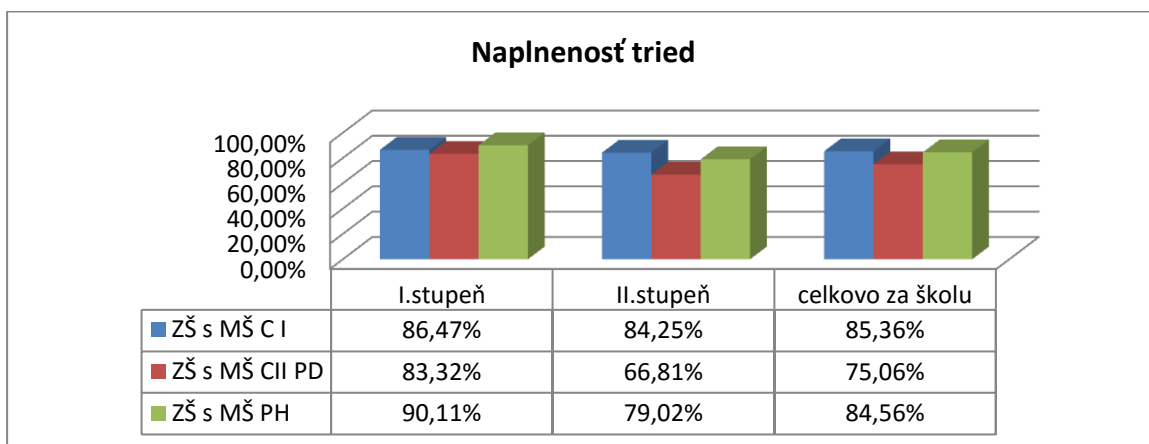
a) normatívne finančné prostriedky	<b>2 472 665 €</b>
b) nenormatívne finančné prostriedky	<b>154 100 €</b>
z toho vzdelávacie poukazy	47 482 €
asistenti	18 448 €
odchodné	10 275 €
za mimoriadne výsledky žiakov	1 000 €
príspevok na učebnice	619 €
príspevok pre žiakov zo soc.znevýhod.prostredia	1 733 €
príspevok na lyžiarsky kurz .....	23 100 €
príspevok na školu v prírode.....	18 000 €
príspevok na výchovu a vzdel.pre MŠ.....	33 443 €
c) prenosi z roku 2016 - tvorili	<b>21 589 €</b>
z toho prevádzkový normatív	21 589 €
<b>d) kapitálové výdaje (ZŠ CII-telocvične).....</b>	<b>59 000 €</b>

Celkové zdroje financovania ZŠ v oblasti prenesených kompetencií dosiahli v roku 2016 finančnú čiastku (a) + b) + c) + d)) **2 707 354 €**

Koncoročný rozpočet základných škôl, v ktorom MŠVVaŠ SR zohľadnilo výsledky Eduzberu 9/2017 , zriaďovateľ nebol nútený upravovať školám rozpočet. Všetkým školám stačili finančné prostriedky na prevádzku škôl z kapitoly MŠVVaŠ SR.

Pridelené finančné prostriedky na prenesené kompetencie po úprave zriaďovateľom pre jednotlivé školy :





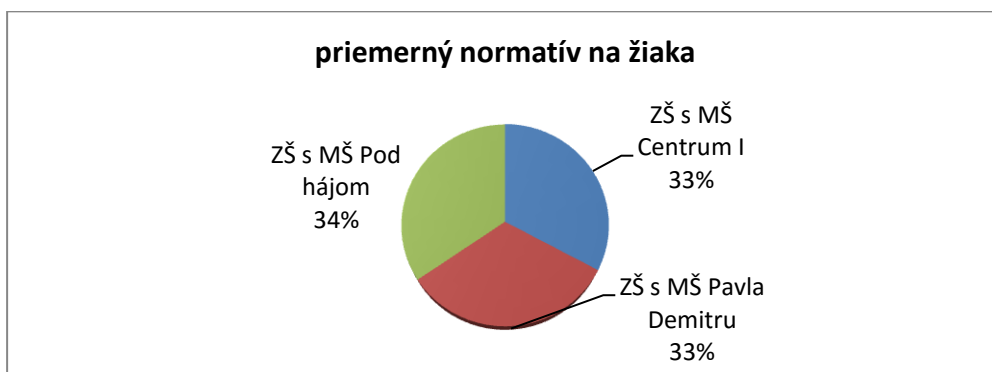
Výsledný priemerný ročný normatív na jedného žiaka v r.2017 dosiahol výšku:

Mesto Dubnica nad Váhom: 1 612,74 €

ZŠsMŠ Centrum I 32 1 587,40 €

ZŠsMŠ P.Demitru Centrum II 87 1 580,40 €

ZŠsMŠ Pod hájom 967 1 670,42 €



Na výšku normatívu dubnických základných škôl mali zásadným spôsobom vplyv najmä tieto faktory:

- 1) veková štruktúra pedagogických zamestnancov - vekovo mladší kolektív je na ZŠs MŠ Centrum I 32,
- 2) naplnenosť tried - najvyššia na Centrum I 32, najnižšia na ZŠ s MŠ C II P.Demitru,
- 3) úväzky a počty zamestnancov, kvalifikačná štruktúra pedagogických zamestnancov (napríklad najviac druhých atestácií u pedagogických zamestnancov je na ZŠ s MŠ Pod hájom),
- 4) úspora v oblasti vykurovania, najmä na ZŠ s Š Centrum I 32

**Prenosy do roku 2018 -**

**35 171 €**

z toho:

normatívne - prevádzkový normatív (630) tvoril čiastku

33 600 €

nenormatívne - predškólači

1 149 €

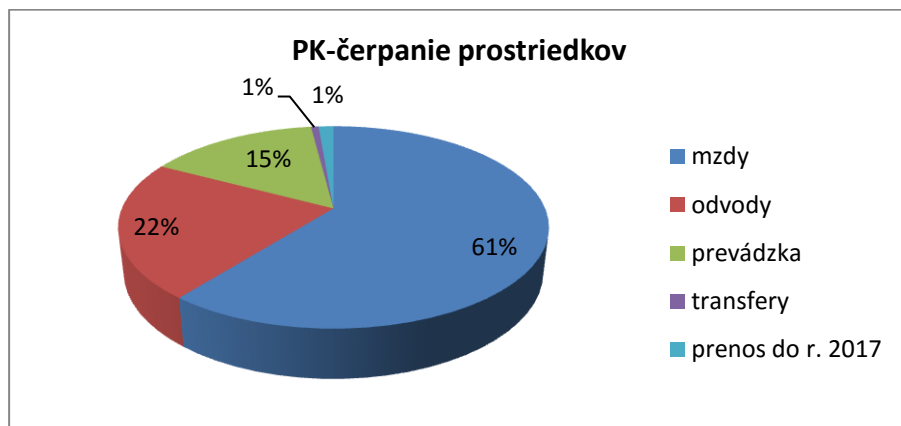
nenormatívne - vzdelávacie poukazy

422 €

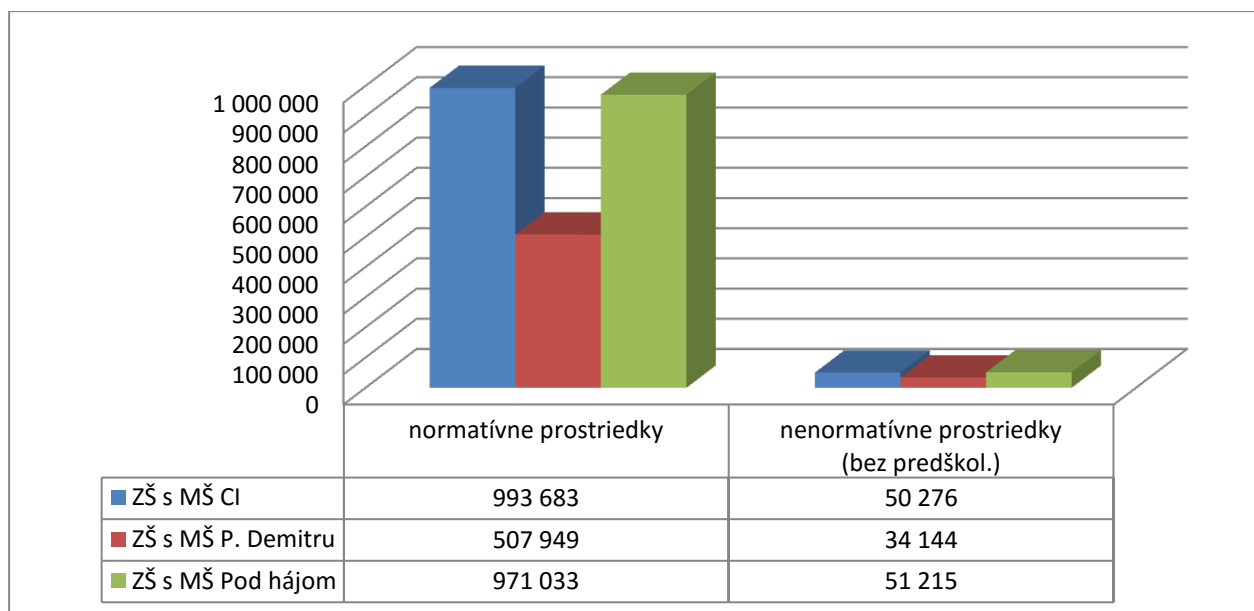
**Správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom**

V celkovom čerpaní normatívnych i nenormatívnych finančných prostriedkov za rok 2017 (bez dotácie na hmotnú núdzu) tvorili:

	r.2016	r.2017
610 (mzdy)	60,51%	<b>61,09 %</b>
620 (odvody)	22,10%	<b>22,18 %</b>
630 (prevádzka)	16,50%	<b>15,35 %</b>
640 (transfery)	0,15%	<b>0,68 %</b>
prenosy do r. 2017	0,74%	<b>1,35 %</b>



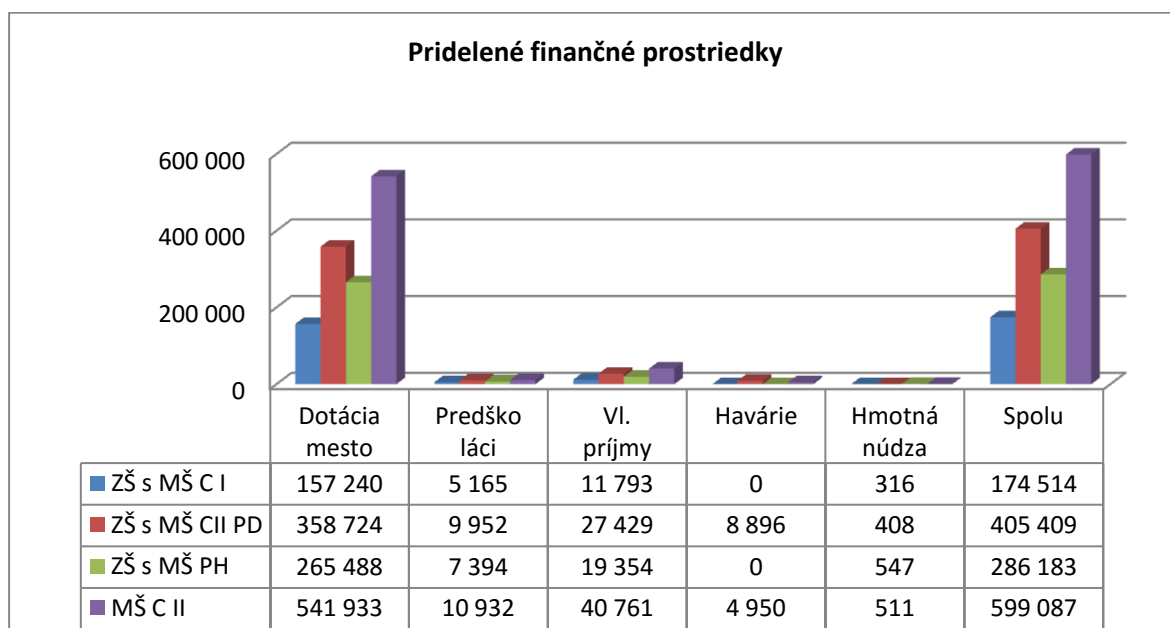
Na výšku miezd mala nemalý vplyv veková a kvalifikačná štruktúra pedagogických zamestnancov na jednotlivých školách.





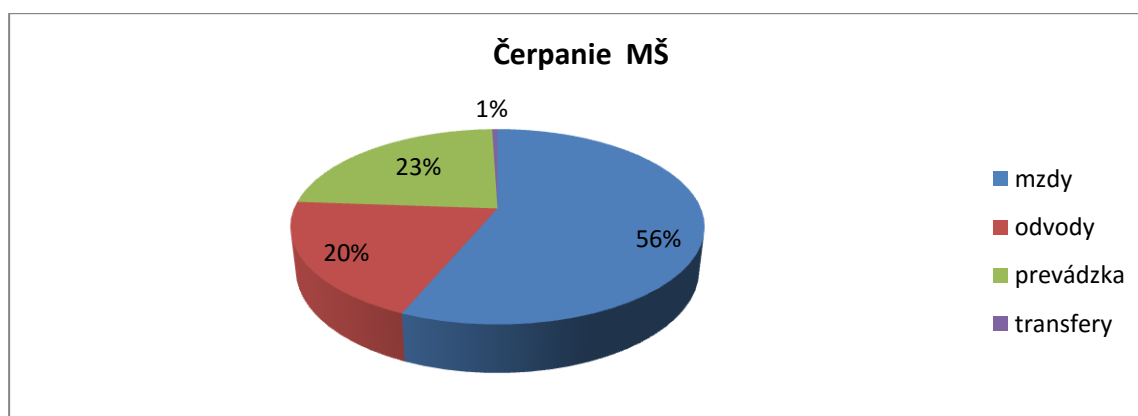
## MATERSKÉ ŠKOLY

**D) MATERSKÉ ŠKOLY :** Kapacita materských škôl (3 ako súčasť základných škôl + jedna samostatná s elokovaným pracoviskom na C I 29) sa pohybovala na úrovni **644** detí. Financované boli jednak z poplatkov zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu výdavkov materskej školy a následne cez zriaďovateľa sa zapájali do dotácie OK. Druhý zdroj sú nenormatívne - štátna dotácia na predškolákov z kapitoly MŠVVaŠ SR v objeme **2,28 %** (2,64% v r.2016) a napokon OK z podielových daní mesta **90,32 %** (90,65% v r.2016) Celkový objem týchto zdrojov tvoril v roku 2017 čiastku **1 465 193 €** (1 375 160 € v r.2016).



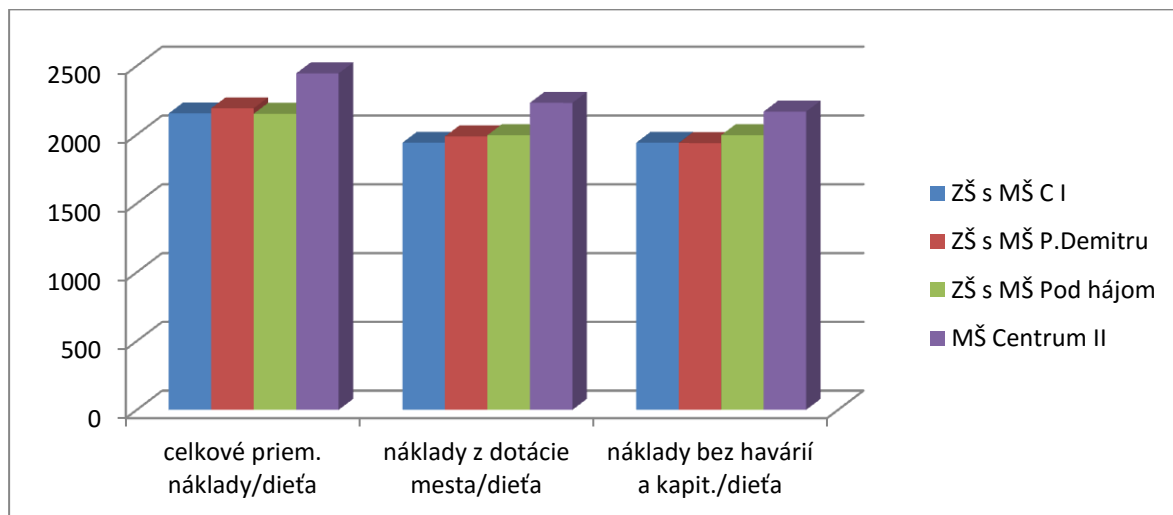
Z toho tvorili náklady na :

	r.2016	r.2017
610 (mzdy)	59,83 %	<b>59,21%</b>
620 (odvody)	21,24 %	<b>20,78%</b>
630 (prevádzka)	18,34 %	<b>24,55%</b>
640 (transfery)	0,59 %	<b>0,52%</b>

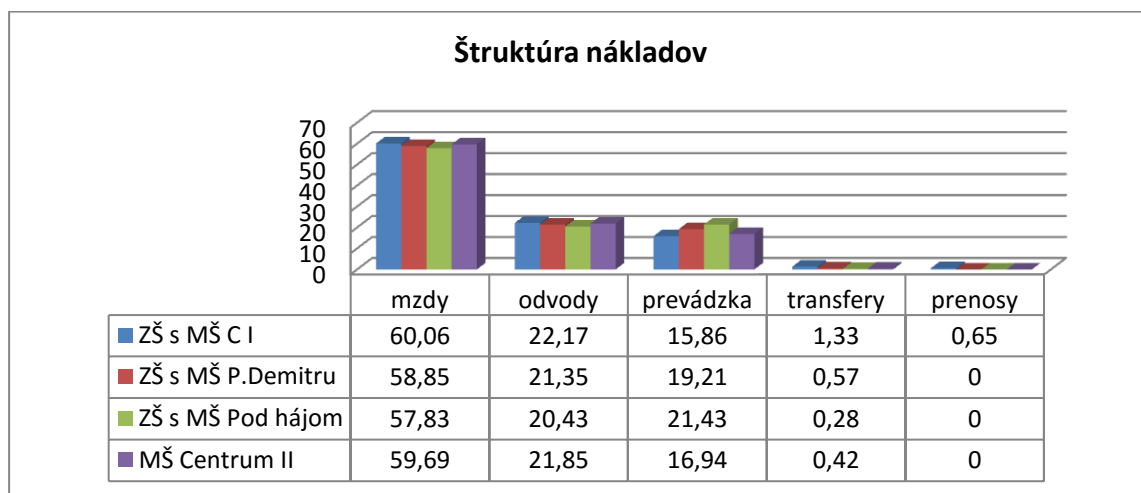


**Správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom**

počet detí v MŠ	81 <b>C I 32</b>	185 <b>C II PD87</b>	133 <b>PH 967</b>	245 <b>C II 72</b>
celk.priem.náklady na 1 dieťa	2 154,49	2 191,40	2 151,75	2 445,25
z toho dotácia mesta	1 941,23	1 987,13	1 996,15	2 231,17
bez havárií a kapitál.výdajov	1 941,23	1 939,04	1 996,15	2 167,52



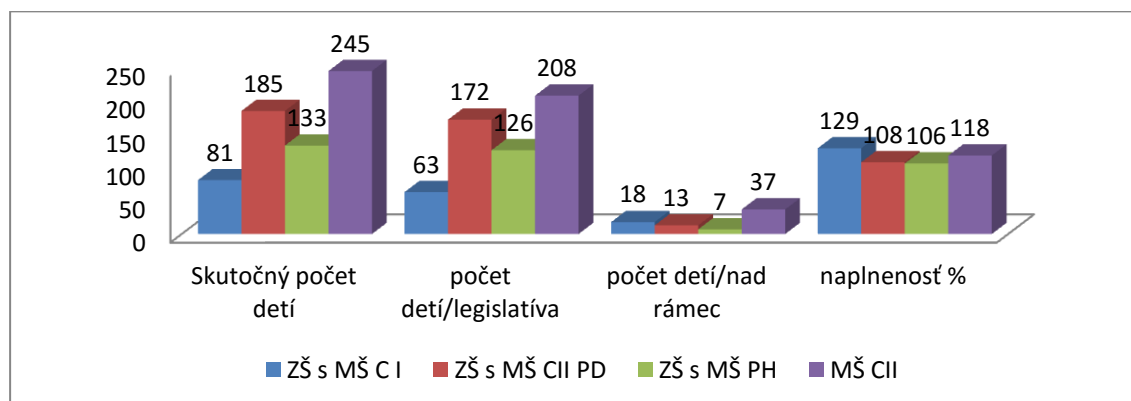
Štruktúra nákladov :	<b>C I 32</b>	<b>C II PD87</b>	<b>PH 967</b>	<b>C II 72</b>
610 (mzdy)	60,06%	58,85%	57,83%	59,69%
620 (odvody)	22,17%	21,35%	20,43%	21,85%
630 (prevádzka)	15,86%	19,21%	21,43%	16,94%
640 (transfery)	1,33%	0,57%	0,28%	0,42%
Prenosy	0,65%	0,00%	0,00%	0,00%



Rozdiely v nákladoch na jedno dieťa na jednotlivých materských školách spôsobujú najmä rôznorodá veková štruktúra pedagogických zamestnancov, najvzdialenejšie elokované pracovisko na Centrum I 29 a stav zateplenia jednotlivých pavilónov. **Z hľadiska ekonomiky prevádzky – najlepší výsledok je na ZŠ s MŠ Pavla Demitru.**

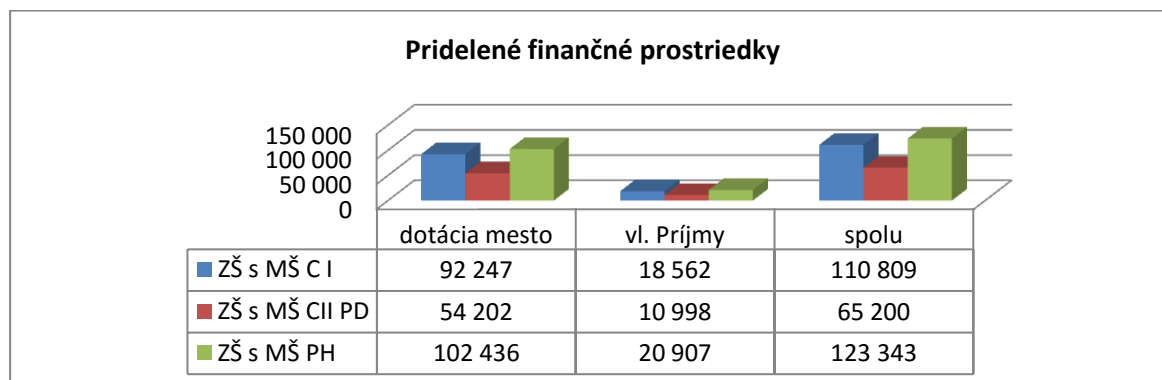
### Naplnenosť materských škôl

	ZŠ s MŠ C I 32	ZŠ s MŠ C II PD	ZŠ s MŠ PH	MŠ C II	Spolu
Skutočný počet detí	81	185	133	245	644
Počet detí podľa legislatívy	63	172	126	208	569
Počet detí nad rámec legis.	18	13	7	37	75
<b>Naplnenosť %</b>	<b>129%</b>	<b>108%</b>	<b>106%</b>	<b>118%</b>	<b>113%</b>



## ŠKOLSKÉ KLUBY DETÍ

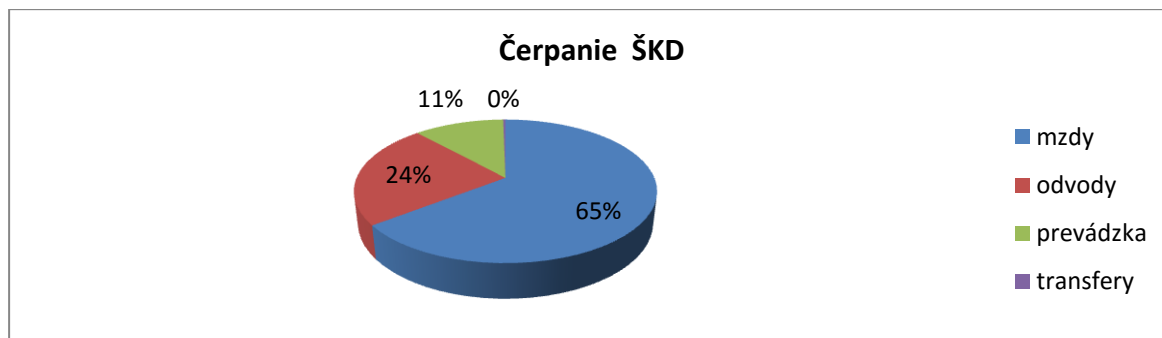
- E) ŠKOLSKÉ KLUBY DETÍ :** Školské kluby detí sa nachádzajú pri každej ZŠ s MŠ. Ich počet sa pohyboval na úrovni **518** žiakov (C I - 190, C II - 131, PH - 197) Školské kluby detí sú financované z poplatkov zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu výdavkov ŠKD a následne cez zriaďovateľa sa zapájajú do dotácie OK. Ich výška dosahuje **16,85 %** (19,09% rok 2016) podiel na celkovom financovaní. OK z podielových daní mesta **83,14 %**. Celkový objem použitých finančných prostriedkov tvoril v roku 2017 sumu **299 352 €**.



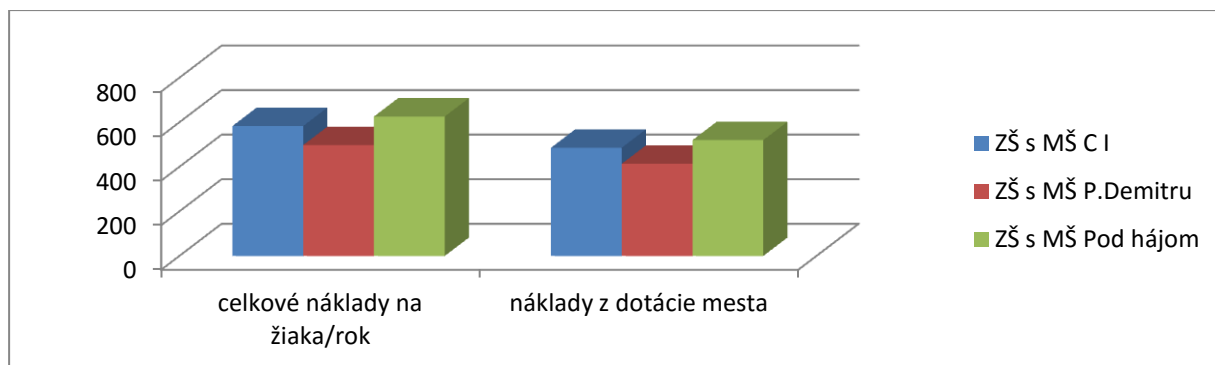
**Správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Dubnica nad Váhom**

Z toho tvorili náklady :

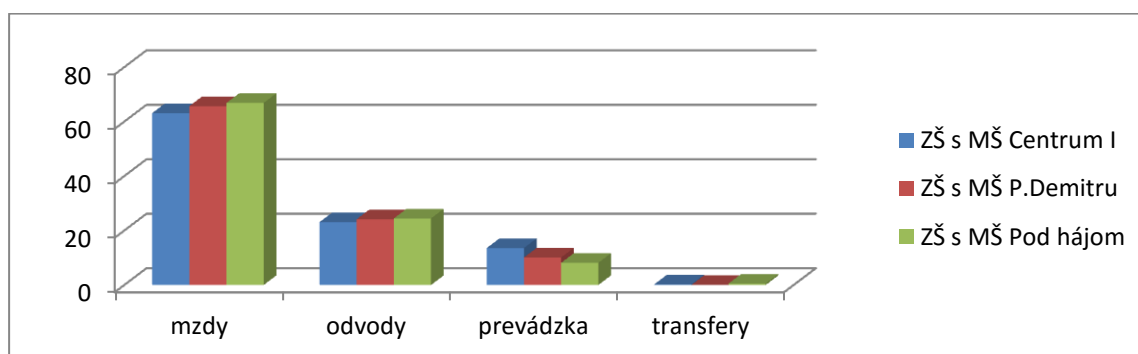
	<b>r.2016</b>	<b>r.2017</b>
610 (mzdy)	<b>62,77% .....</b>	<b>65,22 %</b>
620 (odvody)	<b>23,27% .....</b>	<b>23,88 %</b>
630 (prevádzka)	<b>13,66% .....</b>	<b>11,59 %</b>
640 (transfery)	<b>0,30% .....</b>	<b>0,29 %</b>



<b>Počet žiakov:</b>	<b>190</b>	<b>131</b>	<b>197</b>
jednotlivé ŠKD:	<b><u>C I 32</u></b>	<b><u>C II PD87</u></b>	<b><u>PH 967</u></b>
celk.náklady na žiaka/rok	583,20 €	497,70 €	626,10 €
z toho dotácia mesta	485,51 €	413,75 €	519,97 €



<b>Štruktúra nákladov :</b>	<b><u>C I</u></b>	<b><u>C II PD 87</u></b>	<b><u>PH</u></b>
610 (mzdy)	63,11%	65,69%	66,87%
620 (odvody)	23,07%	24,18%	24,45%
630 (prevádzka)	13,59%	10,12%	8,15%
640 (transfery)	0,21%	0,00%	0,52%

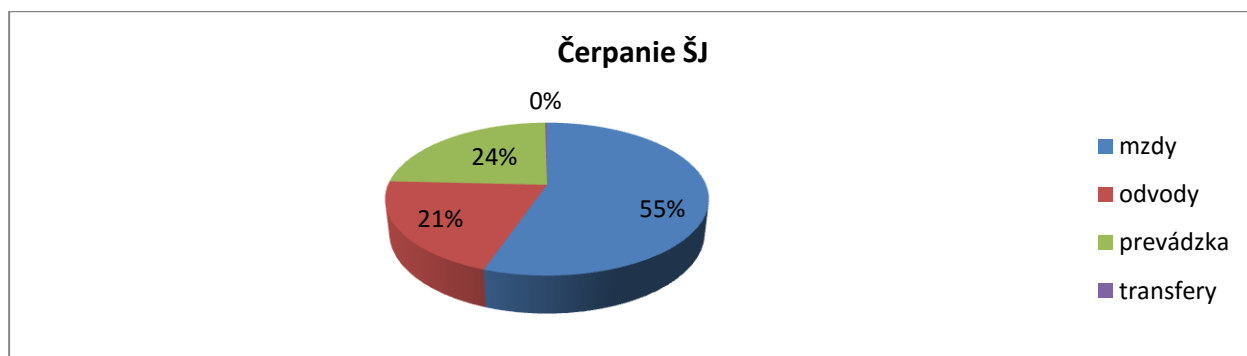


Rozdiely v týchto zariadeniach spočívajú najmä vo vekovej štruktúre zamestnancov, kvalifikačnej štruktúre a v naplnenosti jednotlivých oddelení na školách. **Z hľadiska ekonomiky prevádzky – najlepší výsledok je na ZŠ s MŠ Pavla Demitru.**

## ŠKOLSKÉ STRAVOVANIE

- F) ŠKOLSKÉ STRAVOVANIE :** Máme 4 školské jedálne, z toho 3 pri každej ZŠsMŠ a 3 školské jedálne pri MŠ. Jedna MŠ je výdajná ŠJ. Sú dotované najmä z OK mesta. Materské školy majú finančné prostriedky na školskú jedáleň zahrnuté v rozpočte MŠ. Čiastočná úhrada výdavkov zo strany zákonného zástupcu je symbolická, a to 0,05 € na jedno hlavné jedlo. Cena stravného lístka je v plnej miere použitá len na nákup surovín a tak výroba s kompletnou réžiou je najmä na strane zriaďovateľa. Celkový objem dotácií do školského stravovania na ZŠ tvoril v roku 2017 čiastku **318 360 €**. Z toho zákonný zástupca hradil **4,49 %** (14 313 € - 0,05 eura na jedlo) refundácia réžie od cudzích stravníkov tvorila **9,71 %** (30 929 €), réžia škol.zamestnancov **13,09 %** ( 41 678 €), vratky zo zdravotného poistenia tvorili **1,66 %**, z ÚPSVaR hrazené pracovné miesto **0,18 %** a **70,87 %** hradilo mesto (210 632 € ).

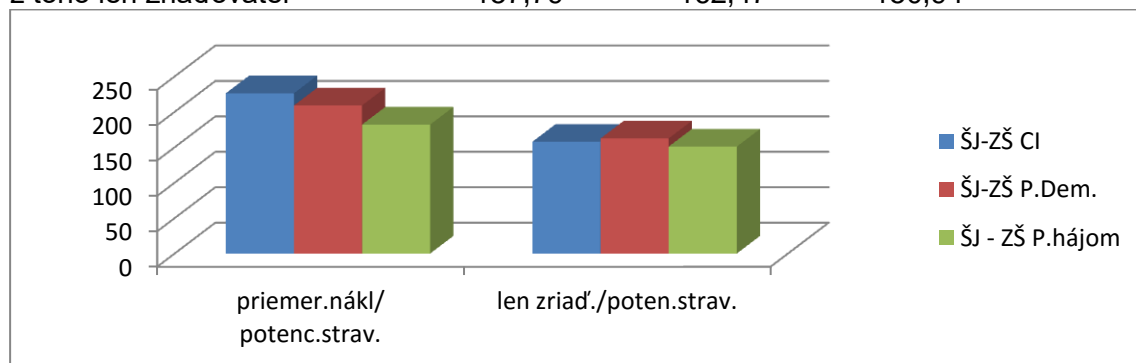
Z toho tvorili náklady na :	r.2016	r.2017
610 (mzdy)	55,62%.....	54,84 %
620 (odvody)	20,15%.....	20,29 %
630 (prevádzka)	23,96%.....	23,80 %
640 (transfery)	0,27%.....	0,23%



Celkové náklady na jedného stravníka a rok je možné prepočítať v zmysle platnej školskej legislatívy a výsledkov Eduzberu, a to na počet takzvaných „*potenciálnych stravníkov ZŠ*“.

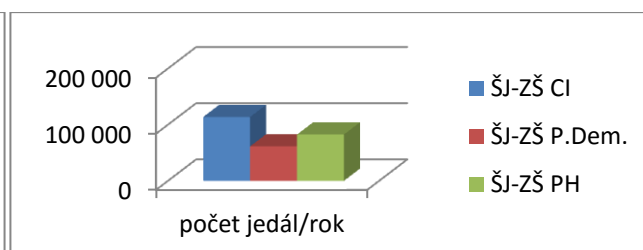
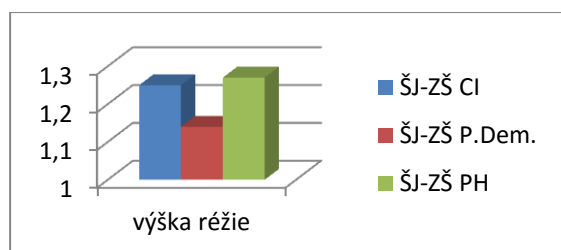
**ŠJ – ZŠ:**

	<u>C I 32</u>	<u>C II PD 87</u>	<u>PH 967</u>
priem.náklady/potenc.stravníka	226,17	209,00	182,02
z toho len zriaďovateľ	157,79	162,47	150,94



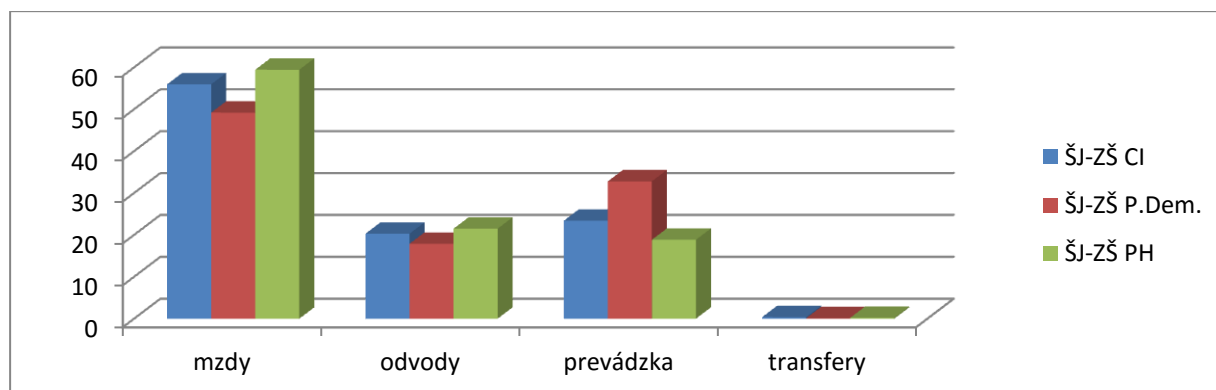
Ak celkové náklady každej ŠJ prepočítame celkovým počtom vydaných hlavných jedál, dostaneme objektívnejší obraz o réžii na jednu porciu, ktorá sa určuje ako záväzná pre nasledovný kalendárny rok (2016):

	<u>C I 32</u>	<u>P.D.C II 87</u>	<u>PH 967</u>
výška réžie / hlavné jedlo	<b>1,25 €</b>	<b>1,14 €</b>	<b>1,27 €</b>
počet hl.jedál za rok bol:	113 635	61 319	82 406



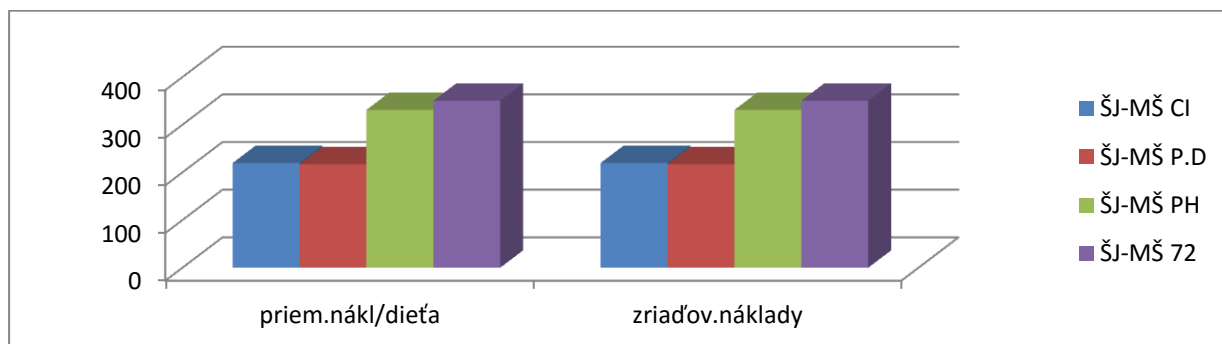
**Štruktúra celkových nákladov na školské stravovanie v ZŠ :**

	<u>C I 32</u>	<u>P.D.C II 87</u>	<u>PH 967</u>
610 (mzdy)	55,95%	49,20%	59,44%
620 (odvody)	20,28%	17,88%	21,49%
630 (prevádzka)	23,38%	32,79%	18,84%
640 (transfery)	0,36%	0,11%	0,21%



**ŠJ – MŠ:**

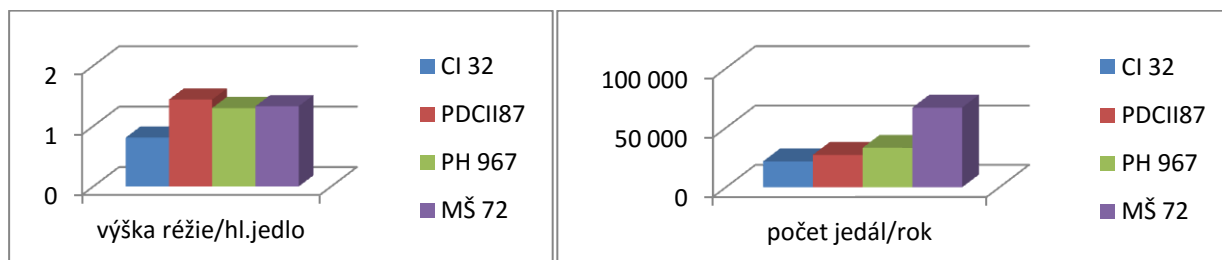
	<u>CI 32</u>	<u>CII PD87</u>	<u>PH 967</u>	<u>MŠ 72</u>
priemerné náklady/dieťa	219,66	217,18	331,09	350,32
z toho zriaďovateľ	219,66	217,18	331,09	350,32



**ŠJ – MŠ**

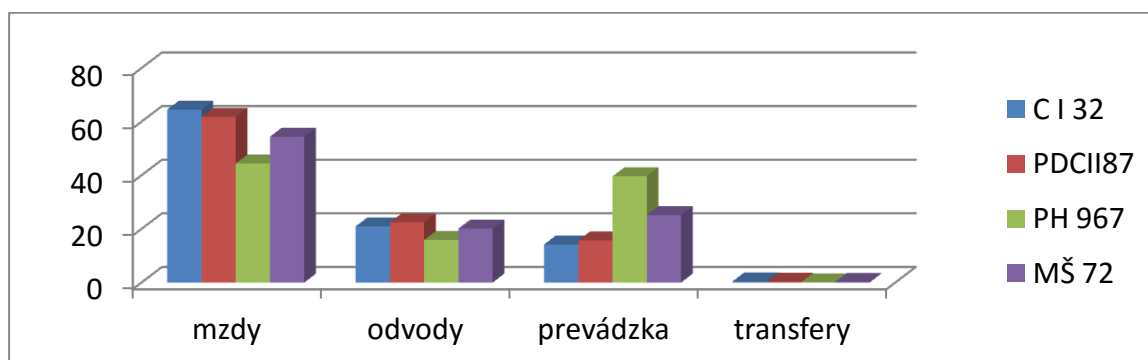
výška réžie/hlavné jedlo  
počet jedál/rok

<u>CI 32</u>	<u>PDCII 87</u>	<u>PH 967</u>	<u>MŠ 72</u>
0,81 €	1,44 €	1,30 €	1,33 €
21 867	27 371	33 284	67 186



**Štruktúra celkových nákladov na školské stravovanie v MŠ:**

	<u>CI 32</u>	<u>PDCII 87</u>	<u>PH 967</u>	<u>MŠ 72</u>
610 (mzdy)	64,49%	61,79%	44,39%	54,39%
620 (odvody)	20,92%	22,42%	15,88%	20,09%
630 (prevádzka)	14,18%	15,69%	39,61%	25,18%
640 (transfery)	0,39	0,31%	0,10%	0,25%



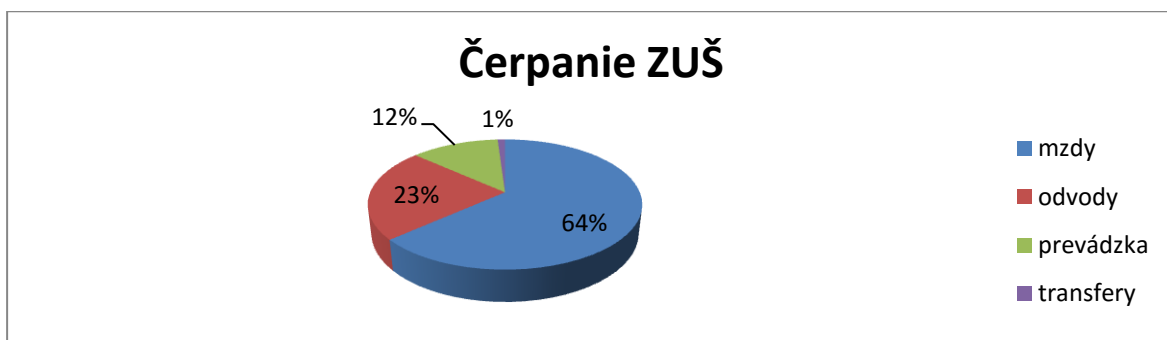
V oblasti školského stravovania sa zatiaľ nedarí nájsť objektívny spôsob financovania. Na ZŠsMŠ P.Demitru sa v ŠJ ZŠ varí aj pre polovicu MŠ, ktorá je v budove ZŠ a samotná MŠ má vlastnú kuchyňu pre druhú polovicu MŠ. V nákladovosti je tento spôsob najmenej efektívny. Na ZŠsMŠ Centrum I 32 je odlišná situácia. Školská kuchyňa varí pre ZŠ, MŠ hlavné jedlá, pre cirkevnú ZŠ, MŠ a SZŠ, ktorá sa stravuje v priestoroch cirkevnej ZŠ.

## ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA

**G) ZUŠ :** Bola financovaná - z poplatkov zákonných zástupcov na čiastočnú úhradu výdavkov ZUŠ a následne cez zriaďovateľa boli tieto poplatky zapojené do dotácie OK. **4,64 %** je percentuálny podiel na celkovom financovaní. Vratky RZZP tvoria **0,42%**. OK z podielových daní mesta tvoria **94,93 % ( 345 031€)**. Celkový objem bežných výdavkov tvoril v roku 2017 čiastku **363 440 €**. V roku 2017 boli čerpané aj kapitálové výdavky v celkovej sume **20 952 €**.

Z toho tvorili náklady na :

	r.2016	r.2017
610 (mzdy)	63,29%.....	63,46 %
620 (odvody)	22,90%.....	23,08 %
630 (prevádzka)	13,29%.....	12,40 %
640 (transfery)	0,50%.....	1,04 %



## CENTRUM VOĽNÉHO ČASU

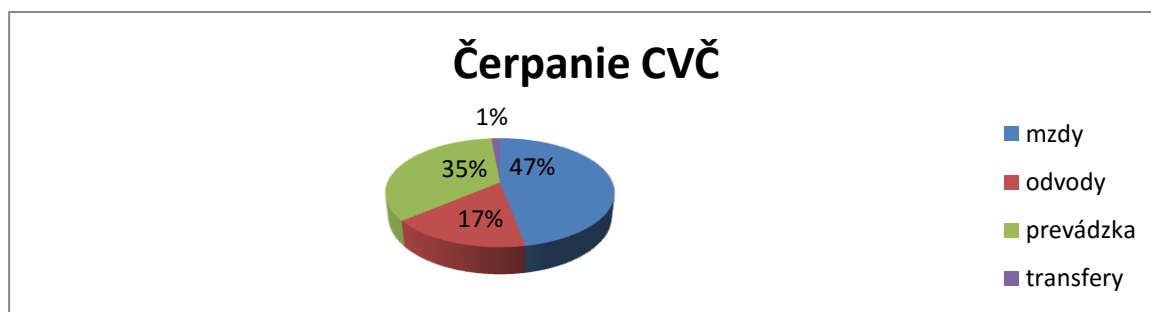
**H) CVČ :** Bolo financované viacerých zdrojov:

- |  |         |
|--|---------|
| ▪ z poplatkov zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu výdavkov CVČ a následne cez zriaďovateľa boli tieto poplatky zapojené do dotácie OK | 5,53 %  |
| ▪ vybrané vstupné  | 0,00 %  |
| ▪ prenájmy   | 1,16 %  |
| ▪ dotácia ÚPSVaR (chránená dielňa)   | 1,34 %  |
| ▪ vzdelávacie poukazy  | 3,42 %  |
| ▪ iné  | 2,84 %  |
| ▪ OK z podielových daní (rozpočtu mesta)   | 86,07 % |



Celkový objem týchto zdrojov tvoril v roku 2017 čiastku **219 925 €**. Čistá dotácia mesta bola **189 304 €**. Z toho tvorili náklady na :

	r.2016	r.2017
610 (mzdy)	49,33%.....	47,03 %
620 (odvody)	16,41%.....	16,84 %
630 (prevádzka)	34,16%.....	34,66 %
640 (transfery)	0,07%.....	1,45 %



Problémom CVČ je celkové investičné zanedbanie a deficit vo všetkých oblastiach prevádzky. V naliehavosti sa dostáva na posledné miesto medzi školskými zariadeniami. Naliehavo je nutné riešiť telocvičňu, najmä okná (sklobetón) a podlahu telocvične.

## NEŠTÁTNE ŠKOLY A ŠKOLSKÉ ZARIADENIA

- I) Neštátne školy a ŠZ :** mesto poskytlo dotáciu nižšie uvedenej škole a školskému zariadeniu v zmysle § 6 odst. 12 zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a VZN č. 8/2015 o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a školských zariadení so sídlom na území mesta Dubnica nad Váhom.

**a) ZŠsMŠsv.D.Savia:** Mesto dotovalo **ŠKD** pri ZŠ v objeme **7 223 €**, **školské stravovanie** vo výške **23 100 €** (škola má výdaj stravy, stravu vydáva aj pre Spojenú školu, varí pre ňu ZŠsMŠ Centrum I 32) a **materskú školu** vo výške **83 424 €**. Celková dotácia v roku 2017 dosiahla **113 747 €**.

**b) CVČ Laura:** Dotácia mesta bola **25 043 €**.

## ŠPORT NA ŠKOLÁCH

<b>J) Šport na školách a školských zariadeniach .....</b>	<b>13 350 €</b>
z toho:	
a) na zabezpečenie prevádzky multifunkčných ihrísk na ZŠsMŠ C II 87	7 000 €
b) dotácia športových tried na ZŠsMŠ C II 87 .....	4 000 €
c) športové súťaže a olympiády .....	900 €
d) plavecký výcvik .....	1 450 €

## OSTATNÉ DOTÁCIE

### **K) Ostatné dotácie na školy a školské zariadenia:**

Sem patria dotácie ÚPSVaR (hmotná núdza), ktorá sa poskytuje základným školám a MŠ na stravovanie a pomôcky – **7 140 €**, dotácia na chránenú dielňu a pracovné miesto (CVČ) – **2 949 €**, dotácia na pracovné miesto z ÚPSVaR – projekt zamestnanosti pre ZŠ s MŠ Centrum I vo výške **421 €** a dotáciu z ÚPSVaR pre ZŠ s MŠ Pavla Demitru vo výške **804 €**.

### **ZÁVER:**

V oblasti základného školstva – **PRENESENÝCH KOMPETENCIÍ** boli zdroje financovania základných škôl v r. 2017 dostačujúce. (*normatívne, nenormatívne, ostatné*). V roku 2017 boli pridelené kapitálové finančné prostriedky na rekonštrukciu telocvične ZŠ s MŠ Pavla Demitru. V súčasnosti je rekonštrukcia tesne pred dokončením.

Problémom zostáva telocvična v ZŠ s MŠ Centrum I, kde sú steny v telocvičniach budované zo sklobetónu, ktoré v zime nedostatočne chránia a v telocvičniach je chladno.

Z pohľadu jednotlivých základných škôl sa dlhodobá situácia nemení. Zatiaľ je možné zriaďovateľom rozpočty korigovať vzájomnými presunmi medzi školami v súlade so školskou legislatívou.

Oblasť **ORIGINÁLNYCH KOMPETENCIÍ** - bola financovaná v rozsahu možností mesta. Finančné prostriedky na osobné výdaje, na energie a údržbu boli zabezpečené. Do ideálneho stavu je nutné v materských školách obnoviť ešte interiérové vybavenie a najmä školské kuchyne vo všetkých zariadeniach. V ZŠ s MŠ Pod hájom by bolo vhodné zatepliť prechodové chodby medzi pavilónmi, nakoľko deti prechádzajú do jedálne MŠ týmito priestormi, kde prudko v zimných mesiacoch klesá teplota. Nutnosť zateplenia je viditeľná aj v prevádzkových nákladoch danej materskej školy, kde je čerpanie na prevádzku nad priemer ostatných materských škôl.

Tak, ako už bolo uvedené, zostáva aj naďalej problém CVČ – telocvična a celkové zanedbanie budovy.

Mgr. Ivana Berec Majorošová  
vedúca oddelenia školstva MsÚ