***Spojená škola internátna, Fatranská 3321/22, Žilina***

**Súhrnná správa o hospodárení za rok 2023**

 **Spracované: 3/2024**

**Rozbor k súhrnnej správe o hospodárení za rok 2023**

Spojená škola internátna („ďalej len SŠI“) je príspevkovou organizáciou s právnou subjektivitou. V roku 2023 zabezpečovala odborné vyučovanie pre 117 žiakov.

(Zdroj: Eduzber 2023)

**Počty prijatých žiakov v školskom roku 2023/2024**

**Na úrovni SOŠ ŽTP to boli učebné odbory pre 21 žiakov v týchto učebných odboroch:**

* fotograf: 15 žiakov,
* aranžér:  11 žiakov.

**Na úrovni OU to boli učebné odbory pre 67 žiakov v týchto učebných odboroch:**

* cukrárska výroba:  24 žiakov,
* opatrovateľská starostlivosť v zariadeniach sociálnej starostlivosti: 14 žiakov,
* obchodná prevádzka –príprava, skladovanie a predaj tovaru:  6  žiakov,
* inštalatér – vodovodné zariadenia:  10  žiakov,
* textilná výroba – ľudovoumelecká tvorba:  8 žiakov,
* poľnohospodárska výroba – záhradníctvo – kvetinár, zelinár, sadovník: 5 žiakov.

**Na úrovni PŠ to bol učebný odbor pre 24 žiakov.** Oproti minulému roku 2022 sme zaznamenali nárast o 7 žiakov.

**Graf č. 1 – Grafické znázornenie počtu žiakov v jednotlivých zložkách školy:**

Súčasťou školy je školský internát a elokované pracovisko – Jarná 34, Žilina. Začiatkom septembra 2023 bolo poskytované ubytovanie 15-tim žiakom našej školy.

**Zamestnanci školy**

Počet aktívnych zamestnancov bez RD predstavoval k 31.12.2023 celkom 37 fyzických osôb (prepoč. p. 35,3). Jedna zamestnankyňa je evidovaná na RD. Pedagogických zamestnancov bolo v evidencii 29, (prepoč. 28,2), z toho 1 pedagogický asistent k 31.12.2023.

**Graf č. 2: Grafické znázornenie pedagogických zamestnancov podľa pracovnej pozície**

**Graf č. 3: Grafické znázornenie nepedagogických zamestnancov podľa pracovnej pozície**

**Graf č. 4: Grafické znázornenie vekovej štruktúry zamestnancov školy**

***Priemerný vek v organizácií je k 31.12.2023: 51 rokov.***

|  |
| --- |
| **Poskytnuté finančné prostriedky od RÚŠS v sídle kraja**  |
| **Číslo oznámenia** |  **Dátum zaevid.RO**  |  **Finančná čiastka v €** |  **Účel** |
| **Prostriedky zo ŠR** |  |  **1 032 968,00 €** |  **(zdroje 111 + 11 UA)** |
| **Bežné výdavky spolu:** |  **1 032 968,00 €** |   |
| **Normatívne:** |  **1 000 296,00 €** |  |
| **Rozpočet k 1.1.2023:** |  790 734,00 € |  Bežné výdavky 600 |
|   | 21.01.2023 |  77 431,00 € |  Úprava rozpočtu bežných výdavkov V-1 |
|   | 16.05.2023 |  17 000, 00 €  |  Úprava rozpočtu – kat. 630 |
|   | 14.06.2023 |  11 963,00 € |  Úprava rozpočtu – kat. 600 |
|  | 18.08.2023 |  533,00 € |  Úprava rozpočtu – V\_12 |
|  | 04.12.2023 |  81 000,00 € |  Úprava rozpočtu kat. 600 |
|  | 12.12.2023  |  21 635,00 € |  Úprava rozpočtu kat. 600 |
| **Nenormatívne:** |  **32 672,00 €** |  |
|   | 30.01.2023 |  6 300,00 € |  LK – lyžiarsky kurz L |
|   | 07.02.2023 |  1 440,00 € |  VP 1-12/2023 Z |
|   | 07.02.2023 |  14 376,00 € |  Pedagogický asistent A |
|  | 12.04.2023 |  5 210,00 € |  Odchodné O |
|  | 18.04.2023 |  464,00 € |  Špecifiká S |
|  | 01.06.2023 |  1 219,00 € |  Učebnice U |
|  | 02.06.2023 |  464,00 € |  Špecifiká S |
|  | 19.07.2023  |  2 279,00 € |  Učebnice U |
|  | 19.07.2023 |  232,00 € |  Špecifiká S |
|  | 18.08.2023 |  232,00 € |  Špecifiká S |
|  | 27.09.2023 |  232,00 € |  Špecifiká S |
|  | 25.10.2023 |  232,00 € |  Špecifiká S |
|  | 27.10.2023 |  -2 279,00 € |  Vratka – učebnice U |
|  | 15.11.2023  |  -384,00 € |  Vratka – VP Z |
|  | 28.11.2023  |  2 655,00 € |  Odchodné O |
| **Presun KV do roku 2024:** 7 288,00 €**z toho:** 7 188,00 € (Zdroj: 131L, EKO 716) 100,00 € (Zdroj: 131L, EKO 714 001)  |

**Prehľad o poskytnutých finančných prostriedkoch zo štátneho rozpočtu za kalendárny rok 2023**

**Čerpanie výdavkov (zdroj 111)**

Celkové výdavky na tarifné platy, príplatky a ostatné **(610)** boli vyčerpané zo štátneho rozpočtu vo výške **635 576 €**. Celkové poistné **(620)** bolo odvedené vo výške **221 533 €. Výdavky spojené s úhradou za tovary a služby (630)** boli vo výške 155 677 €, najväčšiu vyčerpanú položku tvorili energie a to vo výške: 72891 € (tepelná energia, voda, elektrická energia). Na špecifiká (**zdroj 11UA (630)** bolo vyčerpaných celkovo 1856 €, z toho použité na učebné pomôcky 473 € a na energie 1383 €. Na bežné transfery **(640)** bolo vynaložených celkovo **18 326 €** ( na odchodné: 7865 € (3 pedagogickí zamestnanci), odstupné: 7845 € (1 pedagogický zamestnanec), na nemocenské 2616 €.

**Graf č. 4 – Grafické znázornenie čerpania FP (610, 620) – zdroj 111:**

**Tabuľka č. 1 – Prehľad čerpania 610,620**

|  |
| --- |
| **Čerpanie výdavkov - Mzdy, platy, poistné** |
| **Názov položky** | **Tarifný plat** | **Príplatky** | **Odmeny** | **Poistné** |
| **Rok 2023** | 535973,00 | 88229,00 | 11374,00 | 221533,00 |

**Graf č. 5 - Grafické znázornenie čerpania FP (630) – zdroj 111+11UA:**

*Celkovo čerpanie podľa kateg.: mzdy a poistné vrátane bežných transferov (nemocenské, odchodné, odstupné) 85 %, tovary a služby 15%.*

**Tabuľka č. 2 – Prehľad čerpania 630**

|  |
| --- |
| **Čerpanie výdavkov - tovary a služby (zdroj 111, 11 UA)** |
| **Názov položky** | **Energie** | **Materiál** | **Dopravné** | **Údržba** | **Služby** |
| **Rok 2023** | 74885,00 | 27424,00 | 755,00 | 422,00 | 54046,00 |

Organizácií boli pridelené prostriedky z minulých rokov (kapitálové) vo výške 97 880 €, ktoré boli použité na zakúpenie služobného motorového vozidla vo výške 25 900 € a na projektovú dokumentáciu vo výške 64 692 € v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nevyčerpané prostriedky vo výške 7 288 € zostali na zdroji 131 L a boli presunuté do roku 2024.

**Náklady a výnosy, výsledok hospodárenia**

1. **Rozbor výnosov organizácie**

Výnosy z hlavnej činnosti SŠI boli **vo výške 97 348,39 €, z toho:**

* tržby za predaný tovar v predajni **35 895 €,**
* tržby za vlastné výrobky **27 652 €**,
* tržby za služby **33 801 €.**

Ostatné výnosy predstavovali sumu **4 306 €.** Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov **1 051 308 €.**

1. **Rozbor nákladov organizácie**

Celkové náklady SŠI za spotrebu energií boli vo výške **90 629 €.** Spotreba materiálu bola vo výške **36 517 €**. Náklady na predaný tovar boli **28 858 €.** Náklady na služby boli **44 386 €,**  z toho: náklady na opravy a údržbu boli vo výške **825 €,**  náklady na cestovné **930 €** a ostatné služby boli **42 631 €.** Osobné náklady vo výške **911 738 €.** Dane a poplatky boli **3 272 €**, finančné náklady (bankové poplatky) boli **52 €.** Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť boli vo výške **3854 €.** *Zákonné rezervy neboli v roku 2023 vytvorené***.** *Odpisy majetku za rok* ***2023***  *predstavujú čiastku* ***17 768 €.***

Celkové výnosy za rok 2023: **1 152 963 €** Celkové náklady za rok 2023: **1 137 073 €**

**Výsledkom hospodárenia po zdanení bol v roku 2023 zisk vo výške 15 602 €.**

*K 31.12.2023 dosiahla príspevková organizácia zisk vo výške 15 602 €. Organizácií sa podarilo zabezpečiť si zisk aj napriek nepriaznivej ekonomickej situácií vďaka hospodárnym a efektívnym opatreniam v poslednom štvrťroku 2023, napr. odpredajom neupotrebiteľného majetku štátu, primeraným zvýšením poplatku za ubytovacie služby v školskom internáte v priebehu roku 2023. V závere uvádzame, že bez dofinancovania zriaďovateľa (RUŠS v Žiline) by nebolo možné pokryť zvýšené náklady na energie vlastnou činnosťou, ktoré so sebou prinieslo enormné zvýšenie cien energií v roku 2023.*

**(Zdroj: Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01)**

Spracovala: Ing. Lieskovanová, za ek. úsek

*Schválila: Ing. Mária Valjašková, riaditeľka*