

MESTO ŠURANY - MESTSKÝ ÚRAD ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/16/4/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany na rok 2023.

Predkladá:

Erika Sekanová
riaditeľka Materskej školy,
MDŽ č.26 Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Návrh na úpravu rozpočtu Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany na rok 2023, stanovisko komisie finančnej, komisie školstva, kultúry, mládeže a športu, rada školy Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

Spracoval:

Bc. Emília Zemková

s c h v a ľ u j e


- bez pripomienok
- s pripomienkami

Na základe:

zákona č. 523/2004 Z.z.
zákona č. 583/2004 Z.z.
zákona č. 369/1990 Zb.

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:

Erika Sekanová 
riaditeľka Materskej školy,
MDŽ č. 26, Šurany

Predložené mestskému zastupiteľstvu 05. apríla 2023.

Dôvodová správa

k Návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany na rok 2023

Podľa § 22 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov rozpočtová organizácia hospodári s rozpočtovými prostriedkami vrátane prostriedkov prijatých od iných subjektov. Rozpočtová organizácia zostavuje rozpočet príjmov a výdavkov, ktorý zahŕňa všetky prostriedky, s ktorými hospodári vrátane príjmov a výdavkov uvedených v odseku 4 a v § 17 ods. 4. Pritom sa riadi záväznými ukazovateľmi štátneho rozpočtu určenými zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok a zriaďovateľom. Peňažné dary sa použijú v súlade s ich určeným účelom; ak účel nie je určený, rozpočtová organizácia použije peňažné dary na ďalší rozvoj a skvalitnenie svojej činnosti.

Rozpočty rozpočtových organizácií – škôl a školských zariadení sú súčasťou rozpočtu mesta, pričom školy a školské zariadenia sú svojimi príjmami a výdavkami zapojené na rozpočet mesta.

Rozpočtová organizácia má oprávnenie zostaviť svoj rozpočet, pričom východiská rozpočtu sú určené zriaďovateľom, a to z dôvodu, že rozpočet príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie je súčasťou rozpočtu zriaďovateľa. Pri schvaľovaní rozpočtu mesta sa schvaľuje aj rozpočet príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií – škôl a školských zariadení. Oprávneným orgánom, ktorý schvaľuje rozpočet mesta ako celok je mestské zastupiteľstvo.

Školy a školské zariadenia sledujú v priebehu rozpočtového roka vývoj hospodárenia podľa rozpočtu a v prípade potreby navrhujú vykonať zmeny vo svojom rozpočte, s cieľom zabezpečiť vyrovnanosť čerpania rozpočtu ku koncu rozpočtového roka.

Návrh rozpočtu Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany na rok 2023 pozostáva z dvoch kapitol:

I. kapitola – obsahuje návrh na úpravu rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023 zostavený podľa ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

- ✚ Tabuľková časť príjmov rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023.
- ✚ Tabuľková časť výdavkov rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023.

II. kapitola – obsahuje textovú časť k návrhu na úpravu rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023, ktorá odôvodňuje návrh úpravy jednotlivých položiek, v ktorých nastala zmena.

Návrh na úpravu rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023 bude predložený na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 05.04.2023 pod č. C/16/4/2023. Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva Šurany.

Erika Sekanová - riaditeľka
Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany



TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV MATERSKEJ ŠKOLY, MDŽ 26, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	200 Nedaňové príjmy	59 358,00	59 358,00	9 060,56	0,00	59 358,00
2	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	56 800,00	56 800,00	9 026,76	0,00	56 800,00
3	223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	56 800,00	56 800,00	9 026,76	0,00	56 800,00
4	290 Iné nedaňové príjmy	2 558,00	2 558,00	33,80	0,00	2 558,00
5	292 Ostatné príjmy	2 558,00	2 558,00	33,80	0,00	2 558,00
6	300 Granty a transfery	418 214,00	433 201,00	76 491,10	15 000,00	448 201,00
7	312 Transfery v rámci verejnej správy	418 214,00	433 201,00	76 491,10	15 000,00	448 201,00
8	Bežné príjmy spolu	477 572,00	492 559,00	85 551,66	15 000,00	507 559,00

Kapitálové príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
9	230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Príjmové finančné operácie		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
12	400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	510 Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Príjmové finančné operácie spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
17	Bežné príjmy	477 572,00	492 559,00	85 551,66	15 000,00	507 559,00
18	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Rozpočtové príjmy spolu	477 572,00	492 559,00	85 551,66	15 000,00	507 559,00

TABUĽKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU MATERSKEJ ŠKOLY, MDŽ 26, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné výdavky		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	600 Bežné výdavky	477 572,00	492 559,00	78 779,51	15 000,00	507 559,00
2	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	330 267,00	330 267,00	49 499,61	-13 457,00	316 810,00
3	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný plat	297 167,00	297 167,00	45 190,38	-12 767,00	284 400,00
4	612 Príplatky	33 100,00	33 100,00	4 309,23	-690,00	32 410,00
5	620 Poistné a príspevok do poisťovní	121 435,00	121 435,00	17 692,53	-9 696,00	111 739,00
6	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	16 500,00	16 500,00	2 085,36	-5 270,00	11 230,00
7	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	16 814,00	16 814,00	2 991,85	3 927,00	20 741,00
8	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	83 121,00	83 121,00	12 615,32	-3 353,00	79 768,00
9	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	5 000,00	5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00
10	630 Tovary a služby	21 390,00	36 377,00	10 133,46	39 559,00	75 936,00
11	632 Energie, voda a komunikácie	917,00	15 904,00	2 340,28	17 953,00	33 857,00
12	633 Materiál	10 307,00	10 307,00	5 503,73	18 596,00	28 903,00
13	635 Rutinná a štandardná údržba	2 957,00	2 957,00	167,04	0,00	2 957,00
14	637 Služby	7 209,00	7 209,00	2 122,41	3 010,00	10 219,00
15	640 Bežné transfery	4 480,00	4 480,00	1 453,91	-1 406,00	3 074,00
16	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	4 480,00	4 480,00	1 453,91	-1 406,00	3 074,00
17	Bežné výdavky spolu	477 572,00	492 559,00	78 779,51	15 000,00	507 559,00
Kapitálové výdavky						
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schwálený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
18	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	710 Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie						
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schwálený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
21	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
23	Bežné príjmy	477 572,00	492 559,00	85 551,66	0,00	507 559,00
24	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Rozpočtové príjmy spolu	477 572,00	492 559,00	85 551,66	0,00	507 559,00
27	Bežné výdavky	477 572,00	492 559,00	78 779,51	15 000,00	507 559,00
28	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozpočtové výdavky spolu	477 572,00	492 559,00	78 779,51	15 000,00	507 559,00
31	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	6 772,15	-15 000,00	0,00

Erika Sekanová, v.r.
riaditeľka - MŠ MDŽ Šurany

**Textová časť k návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy,
MDŽ č. 26, Šurany na rok 2023**

1. BEŽNÉ PRÍJMY v EUR

200 - Nedaňové príjmy

- 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
- 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb
- 290 Iné nedaňové príjmy
- 292 Ostatné príjmy

Vlastné príjmy sme v 1.úprave 2023 neupravovali.

300 - Granty a transfery

312 - Transfery v rámci verejnej správy

Originálne kompetencie sa v 1. úprave 2023 navyšujú o 15 000,00 EUR z dôvodu dofinancovania zvýšených nákladov na prevádzku. V roku 2023 boli zo zákona navýšené mzdy a zvýšené sú aj náklady na energie.

Prenesené kompetencie

Druh príjmu: dotácia zo ŠR	Rozpočet na rok 2023 v EUR	1.úpravana rok 2023 v EUR
Nenormatívne finančné prostriedky z toho:		
- školné pre predškolákov	27 533,00	27 533,00
- stravovanie	2 388,00	2 388,00

Originálne kompetencie

Druh príjmu: dotácia z rozpočtu mesta	Rozpočet na rok 2023 v EUR	1.úprava na rok 2023 v EUR
riadna dotácia	403 280,00	418 280,00

2. BEŽNÉ VÝDAVKY v EUR

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

611 – Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat, vrátane ich náhrad

Položka 611 je znížená o -12 767,00 EUR z dôvodu očakávaného odchodu zamestnankyne na materskú dovolenku a odchodu ďalšej zamestnankyne do starobného dôchodku. Mzdy boli prepočítané na očakávanú skutočnosť.

612 – Príplatky

Príplatky boli prepočítané na očakávanú skutočnosť a dochádza k zníženiu o -690,00 EUR.

614 – Odmeny

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne

Odvody do Všeobecnej zdravotnej poisťovne boli prepočítané na očakávanú skutočnosť a dochádza k zníženiu o -5 270,00 EUR.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní

Poistné do ostatných zdravotných poisťovní bolo prepočítané na očakávanú skutočnosť a dochádza k zvýšeniu o 3 927,00 EUR.

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne

Podpoložky 625001 – 625007 - Poistné do Sociálnej poisťovne boli prepočítané na očakávanú skutočnosť a dochádza k zníženiu o -3 353,00 EUR.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní

Príspevky do doplnkových dôchodkových poisťovní sú v 1.úprave 2023 znížené o -5 000,00 EUR z dôvodu dočasného pozastavenia sporenia do DSS zo šetriacich dôvodov.

630 – Tovary a služby

632 – Energie, voda a komunikácie

Energie sú v 1.úprave 2023 navýšené o 17 953,00 EUR z dôvodu očakávanej skutočnosti.

633 – Materiál

Podpoložka 633011 – Potraviny sa zvyšuje o 18 596,00 EUR z dôvodu očakávanej skutočnosti.

635 – Rutinná a štandardná údržba

637 – Služby

Podpoložka 637006 – Náhrady sa zvyšuje z pôvodných 20,00 o 10,00 EUR z dôvodu preplatenia zdravotného preukazu zamestnankyni.

Podpoložka 637014 – Stravovanie sa zvyšuje o 3 000,00 EUR z dôvodu očakávanej skutočnosti.

640 – Bežné transfery

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým PO

Podpoložka 642013 – Na odchodné dochádza k zníženiu o -1 606,00 EUR.

Podpoložka 642015 – Na nemocenské dávky sa zvyšuje o 200,00 EUR z dôvodu očakávanej skutočnosti.

Sumarizácia:

Úpravou rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023 sa zvyšujú bežné príjmy v celkovej sume o 15 000,00 EUR, bežné výdavky sa zvyšujú v celkovej sume o 15 000,00 EUR.

Za správnosť údajov uvedených v návrhu na úpravu rozpočtu **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** na rok 2023 zodpovedá: Bc. Emília Zemková

V Šuranoch dňa 16.3.2023

Materská škola
UI.MDŽ č.26
Šurany
Sekanová

Erika Sekanová - riaditeľka
Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany