

MATERSKÁ ŠKOLA, MOSTNÁ 1, ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/15/6/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Materská škola, Mostná 1, Šurany na rok 2023.

Predkladá:

Bc. Oľga Zmateková
riaditeľka MŠ Mostná 1 Šurany

Spracoval:

Viera Mihóková

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo
Návrh na úpravu rozpočtu Materskej školy,
Mostná 1, Šurany na rok 2023, stanovisko
komisie finančnej a komisie školstva, kultúry,
mládeže a športu
Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

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:

Materská škola
Mostná 1
942 01 Šurany
Bc. Oľga Zmateková
riaditeľka MŠ Mostná 1 Šurany

Predložené mestskému zastupiteľstvu 22. júna 2023.

Dôvodová správa

k Návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, 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, Mostná 1, Šurany na rok 2023 pozostáva z dvoch kapitol:

I. kapitola – obsahuje návrh na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, Šurany na rok 2023 zostavený podľa ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

-  Tabuľková časť príjmov rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, Šurany na rok 2023.
-  Tabuľková časť výdavkov rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, Šurany na rok 2023.

II. kapitola – obsahuje textovú časť k návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1 Šurany na rok 2023, ktorá odôvodňuje návrh úpravy jednotlivých položiek, v ktorých nastala zmena.

Návrh na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, Šurany na rok 2023 bude predložený na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 22.06.2023 pod č. C/15/6/2023.

Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva Šurany.

Bc. Oľga Zmateková
riaditeľka MŠ Mostná 1 Šurany


Materská škola
Mostná 1
942 01 Šurany

Textová časť k návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1 Šurany na rok 2023

1. BEŽNÉ PRÍJMY v EUR

300 - Granty a transfery

312 - Transfery v rámci verejnej správy

r. č. 23

Položka 312 Z rozpočtu obce zvýšená o 15 000,-€ jedná sa o navýšenie dotácie na energie.

r. č. 29

Položka 312 Odchodné zvýšená o 3 022,-€ ide o o zvýšenie dotácie na odchodné pre zamestnankyňu pri odchode do starobného dôchodku.

Originálne kompetencie

Druh príjmu: dotácia z rozpočtu mesta	Rozpočet na rok po zmenách 2023 v EUR	2.úprava na rok 2023 v EUR
riadna dotácia	392 720,00	407 720,00
odchodné	0,00	3 022,00

2. BEŽNÉ VÝDAVKY v EUR

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

623- Poistné do ostatných zdravotných poisťovní

r. č. 9 zvýšenie o 224,- € z dôvodu odvodov do zdravotnej poisťovne z odchodného.

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne

r. č. 10 zvýšenie o 558,- €

Položka zvýšená o odvody do sociálnej poisťovne z odchodného.

Podpoložka 625001 Na nemocenské poistenie zvýšenie o 31,- €.

Podpoložka 625002 Na starobné poistenie zvýšenie o 314,- €.

Podpoložka 625003 Na úrazové poistenie zvýšenie o 18,-€.

Podpoložka 625004 Na invalidné poistenie zvýšenie o 67,- €.

Podpoložka 625005 Na poistenie v nezamestnanosti zvýšenie o 22,- €.

Podpoložka 625007 Na poistenie do rezervného fondu zvýšenie o 106,-€.

630 – Tovary a služby

632 – Energie, voda a komunikácie

r.č. 14 zvýšenie o 15 000,-€

Týka sa podpoložky 632001 Energie z dôvodu zvýšenia cien energií, no aj tak rozpočtované finančné prostriedky na energie sú nepostačujúce, rozpočet na uvedenú podpoložku je podhodnotený.

Podpoložka 632002 Vodné, stočné podhodnotená o 1000,-€.

640 – Bežné transfery

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým PO

r. č. 21 zvýšenie o 2 240,-€

Podpoložka 642013 Transfery na odchodné zahŕňa odchodné pre zamestnankyňu pri odchode do starobného dôchodku.

Uvedený rozpočet predkladáme ako vyrovnaný, rozpočtované sú finančné prostriedky na výdavky, len vo výške pridelených dotácií a predpokladaných vlastných príjmov. Finančné prostriedky sú však nepostačujúce. Rozpočet je značne podhodnotený.

Sumarizácia:

Úpravou rozpočtu Materskej školy, Mostná 1, Šurany na rok 2023 sa zvyšujú bežné príjmy v celkovej sume o 18 022,- EUR, bežné výdavky sa zvyšujú v celkovej sume o 18 022,- EUR.

Za správnosť údajov uvedených v návrhu na úpravu rozpočtu Materskej školy, Mostná 1 Šurany na rok 2023 zodpovedá:

V Šuranoch dňa 29. mája 2023

Materská škola
Mostná 1
942 01 Šurany
Bc. Olga Zmateková
riaditeľka MŠ Mostná 1 Šurany

TABULKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV MATERSKÁ ŠKOLA, MOSTNÁ 1, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.3.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
Č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	100 Daňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	110 Dane z príjmov a kapitálového majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	111 Daň z príjmov fyzickej osoby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	120 Dane z majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	121 Daň z nehnuteľností	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	130 Dane za tovar a služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	133 Dane za špecičné služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	200 Nedaňové príjmy	46 437,00	49 228,00	18 462,80	0,00	49 228,00
9	210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	212 Príjmy z vlastníctva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	46 437,00	49 228,00	17 976,69	0,00	49 228,00
12	221 Administratívne poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	222 Pokuty, penále a iné sankcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	223 Poplatky a platby z nehmuteľného a národného predaja a služieb	46 437,00	49 228,00	17 976,69	0,00	49 228,00
15	229 Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	242 Z vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	486,11	0,00	0,00
19	292 Ostatné príjmy	0,00	0,00	486,11	0,00	0,00
20	300 Granty a transfery	405 664,00	419 359,00	116 750,60	18 022,00	437 381,00
21	310 Tuzemské bežné granty a transfery	405 664,00	419 359,00	116 750,60	18 022,00	437 381,00
22	311 Granty - od obcí Spoločný obecný úrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	312 Transfery v rámci verejnej správy	405 664,00	419 359,00	116 750,60	18 022,00	437 381,00
24	Bežné príjmy spolu	452 101,00	468 587,00	135 213,40	18 022,00	486 609,00
Kapitálové príjmy						
Č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
25	230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

26	231	Príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Príjmové finančné operácie					
Ď.T.		Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Súčasnité plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
30	400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	450	Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov mesto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov RO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	500	Príjaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	510	Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	513	Bankové úvery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	514	Ostatné úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39		Príjmové finančné operácie spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ď.T.		Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Súčasnité plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
40		Bežné príjmy	452 101,00	468 587,00	135 213,40	18 022,00	486 609,00
41		Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43		Rozpočtové príjmy spolu	452 101,00	468 587,00	135 213,40	18 022,00	486 609,00

TABULKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU MATERSKÁ ŠKOLA, MOSTNÁ 1, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné výdavky		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.3.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očíslovaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	600 Bežné výdavky	452 101,00	468 587,00	120 178,39	18 022,00	486 609,00
3	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	278 785,00	301 923,00	62 991,39	0,00	301 923,00
4	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný plat	246 240,00	265 926,00	55 673,71	0,00	265 926,00
5	612 Príplatky	32 545,00	35 309,00	6 629,18	0,00	35 309,00
6	614 Odmeny	0,00	688,00	688,50	0,00	688,00
7	620 Poistné a príspevok do poisťovní	97 436,00	73 273,00	23 659,45	782,00	74 055,00
8	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	12 408,00	13 444,00	2 313,84	0,00	13 444,00
9	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	15 471,00	16 748,00	4 004,26	224,00	16 972,00
10	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	69 556,00	43 081,00	17 341,35	558,00	43 639,00
11	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	630 Tovary a služby	75 681,00	92 891,00	33 048,55	15 000,00	107 891,00
13	631 Cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	632 Energie, voda a komunikácie	13 149,00	34 496,00	19 915,11	15 000,00	49 496,00
15	633 Materiál	56 042,00	49 559,00	10 222,79	0,00	49 559,00
16	634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	635 Rutinná a štandardná údržba	500,00	670,00	166,46	0,00	670,00
18	636 Nájomné za nájom	670,00	670,00	325,52	0,00	670,00
19	637 Služby	5 220,00	7 496,00	2 418,67	0,00	7 496,00
20	640 Bežné transfery	300,00	500,00	479,00	2 240,00	2 740,00
21	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	300,00	500,00	479,00	2 240,00	2 740,00
	650 Spätné úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou a NFV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	651 Splácanie úrokov v tuzemsku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	653 Ostatné platby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Bežné výdavky spolu	452 101,00	468 587,00	120 178,39	18 022,00	486 609,00
Kapitálové výdavky						
č.r. Ekonomická klasifikácia						
26	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	710 Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

28	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie						
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 28.02.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
29	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Výdavkové 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
31	Bežné príjmy	452 101,00	468 587,00	135 213,40	18 022,00	486 609,00
32	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Rozpočtové príjmy spolu	452 101,00	468 587,00	135 213,40	18 022,00	486 609,00
35	Bežné výdavky	452 101,00	468 587,00	120 178,39	18 022,00	486 609,00
36	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Rozpočtové výdavky spolu	452 101,00	468 587,00	120 178,39	18 022,00	486 609,00
39	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	15 035,01	0,00	0,00

Rozdiel príjmov a výdavkov v skutočnom plnení rozpočtu k 31.3.2023 zodpovedá stavu na účtoch organizácie.

Bc. Olga Zmateková
riaditeľka MŠ Mostná 1 Šurany

Materska škola
Mostná
942 01 Surany

