

Materská škola MDŽ č. 26, Šurany

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/7/8/2023

Správa o hospodárení Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany za I. polrok 2023

Predkladá:

Erika Sekanová
riaditeľka Materskej školy,
MDŽ č.26 Šurany

Spracoval:

Bc. Emília Zemková

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Správu o hospodárení **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** za I. polrok 2023, stanovisko rady školy, stanovisko komisie finančnej, stanovisko komisie školstva, kultúry, mládeže a športu Mestského zastupiteľstva Šurany a túto

s c h v a ľ u j e

- bez pripomienok
- s pripomienkami

Na základe:

Plánu práce MsZ Šurany
na II. polrok 2023
zákona č. 523/2004 Z.z.
zákona č. 583/2004 Z.z.
zákon č. 431/2002 Z.z.
zákona č. 369/1990 Zb.
zákona č. 596/2003 Z.z.

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:

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

Predložené mestskému zastupiteľstvu 14. septembra 2023.

Dôvodová správa
k Správe o hospodárení Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany za I. polrok 2023.

Správa o hospodárení **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** za I. polrok 2023 bola vypracovaná na základe ustanovenia § 5 ods. 7 písm. g) zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa ktorého riaditeľ školy predkladá zriaďovateľovi na schválenie a rade školy na vyjadrenie správu o výsledkoch hospodárenia školy alebo školského zariadenia v súlade s plánom práce Mestského zastupiteľstva Šurany na II. polrok 2023 a v súlade s nasledovnými právnymi predpismi:

- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších dodatkov,
- vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).

Správa o hospodárení **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** za I. polrok 2023 obsahuje nasledovné náležitosti:

1. Postavenie a forma organizácie.
2. Počet detí v školskom roku.
3. Stav a rozdelenie zamestnancov k 30.06.2023.
4. Rozpočet na rok 2023.
5. Príjmy: Plnenie jednotlivých príjmových rozpočtových položiek rozpočtu.
6. Výdavky: Čerpanie jednotlivých výdavkových rozpočtových položiek rozpočtu.
7. Rozdiel rozpočtových príjmov a výdavkov.
8. Komentár k vybraným položkám.
9. Tvorba a stav fondov.
10. Projekty, granty a dary.
11. Celkové zhrnutie činnosti a perspektíva organizácie.

Správa o hospodárení **Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany** za I. polrok 2023 bude predložená na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 14.09.2023 pod č. **C/7/8/2023**.

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

Erika Sekanová, v.r.
riaditeľka MŠ MDŽ 26, Šurany

Správa o hospodárení Materskej školy, MDŽ č. 26, Šurany za I. polrok 2023

1. Postavenie a forma organizácie

Materská škola je rozpočtová organizácia mesta Šurany.

2. Počet detí v školskom roku

Názov	Počet detí	
	k 15.09.2022	k 30.06.2023
Materská škola	144	146
Školská jedáleň	144	146

3. Stav a rozdelenie zamestnancov k 30.06.2023

Názov	Prepočítaný evidenčný počet	Z toho pedagogickí zamestnanci	Z toho nepedagogickí zamestnanci	Fyzické osoby
Materská škola	18,8	14	6	20
Školská jedáleň	4,8	--	4,8	5
SPOLU	23,6	15	10,8	25

4. Rozpočet na rok 2023

Rozpočet na roky 2023 – 2025 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 1/2022-Z, bod XXIII., dňa 15.12.2022.

Prvá zmena rozpočtu na rok 2023 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 4/2023-Z, bod XXV., dňa 05.04.2023.

Druhá zmena rozpočtu na rok 2023 bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva Šurany č. 6/2023-Z, bod XXVII., dňa 22.06.2023.

Zmeny rozpočtu boli vykonávané na základe rozpočtových opatrení.

5. Príjmy

Plnenie jednotlivých príjmových rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Správy o hospodárení za I. polrok 2023.

6. Výdavky

Čerpanie jednotlivých výdavkových rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Správy o hospodárení za I. polrok 2023.

7. Rozdiel rozpočtových príjmov a výdavkov

Príjmy k 30.06.2023 v EUR	Výdavky k 30.06.2023 v EUR	Rozdiel k 30.06.2023 v EUR
292 230,86	274 041,77	18 189,09

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami k 30.06.2023 je v sume 18 189,09 EUR a predstavuje zostatky na bankových účtoch.

8. Komentár k vybraným položkám

Bežné príjmy

Riadok č. 3 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb: plnenie na 71,03%.

Podpoložka 223001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb bolo plnenie na 95,12%.

Podpoložka 223002 – Za školy a školské zariadenia bolo plnenie na 70,25%.

Podpoložka 223003 – Za stravné bolo plnenie na 69,25%.

Riadok č. 5 292 Ostatné príjmy: plnenie na 69,47%

Podpoložka 292012 – Z dobropisov – predstavuje dobropis za teplo z Mestského bytového podniku Šurany, s.r.o. a dobropisy za mesačné vyúčtovanie elektriny, plnenie bolo 78,13%

Podpoložka 292017 – Z vratiek – plnenie je zatiaľ nulové.

Riadok č. 7 312 Transfery v rámci verejnej správy: plnenie na 52,95%.

Podpoložka 312001 – Zo ŠR okrem prenesených kompetencií (stravovanie predškolačů, hmotná núdza) plnenie na 99,99% - jedná sa o podporu výchovy k stravovacím návykom. Podpoložka 312007 – Z rozpočtu obce, plnenie na 52,17 %, uvádza poskytnuté finančné prostriedky od zriaďovateľa za obdobie január-jún 2023.

Podpoložka 312011 – Od ostatných subjektov verejnej správy – prenesené kompetencie – normatívne (školné pre predškolačů, energodotácia, dotácia Ukrajina), plnenie na 53,10%.

Bežné výdavky

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania a odvody: predstavujú výplatu miezd a úhradu odvodov za mesiace december 2022 – máj 2023. Plnenie na 48,35%.

Riadok č. 11 632 Energie, voda a komunikácie: čerpanie na 47,40%.

Podpoložka 632001 – Energie, čerpanie na 45,69% - jedná sa o elektrickú a tepelnú energiu.

Podpoložka 632002 – Vodné, stočné čerpanie na 83,61%.

Podpoložka 632005 – Telekomunikačné služby čerpanie na 44,44%.

Riadok č. 12 633 Materiál: čerpanie na 90,10%.

Podpoložka 633006 – Všeobecný materiál, čerpanie predstavuje 58,57 %.

Podpoložka 633011 – Potraviny čerpanie, čerpanie na 130,59 %, predstavuje nákup potravín z dôvodu zabezpečenia stravovania v školskej jedálni. V nasledujúcej úprave rozpočtu bude návrh na úpravu pri tejto podpoložke navýšený.

Riadok č. 13 635 Rutinná a štandardná údržba: čerpanie na 31,32%.

Podpoložka 635004 – Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení techniky a náradia čerpanie na 12,18% predstavuje opravu a údržbu kuchynských spotrebičův školskej jedálne. V nasledujúcej úprave rozpočtu bude návrh na úpravu pri tejto podpoložke znížený.

Podpoložka 635009 – Softvéru čerpanie na 208,77 % predstavuje poplatky za aktualizácie softvérových programov. Keďže došlo k navýšeniu týchto služieb, čerpanie je vysoké. V nasledujúcej úprave rozpočtu túto podpoložku v návrhu na úpravu navýšime.

Riadok č. 14 637 Služby: čerpanie na 100,87 %.

Podpoložka 637004 – Všeobecné služby čerpanie na 44,31% predstavuje úhrady služieb za ochranu osobných údajov, školenie PO a BOZP, poplatku za zneškodnenie kuchynského odpadu.

Podpoložka 637014 – Stravovanie čerpanie na 222,09% predstavuje čerpanie režijných nákladov za stravovanie zamestnancov. Od 1.3.2023 došlo k navýšeniu príspevku zamestnávateľa na 1 obed zamestnanca, čím sa navýšila aj tvorba režijných nákladov na obed. V nasledujúcej úprave bude očakávaná skutočnosť navýšená.

Podpoložka 637016 – Sociálny fond čerpanie na 101,10% predstavuje čerpanie sociálneho fondu.

Riadok č. 16 642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO: čerpanie na 54,51%.

Podpoložka 642013 – Na odchodné čerpanie 99,96% predstavuje vyplatenie odchodného pri odchode do starobného dôchodku zamestnankyni.

Podpoložka 642015 – Na nemocenské dávky čerpanie na 22,34% z dôvodu pracovnej neschopnosti zamestnancov.

9. Tvorba a stav fondov

Sociálny fond	Suma v EUR
Stav k 01.01.2023	1 891,17
Prírastky-povinný príděl	2 021,99
Úbytky	
z toho: - závodné stravovanie	986,00
- vianočné posedenie	192,00
- deň učiteľov	190,00
Stav k 30.06.2023	2 545,16

10. Projekty, granty a dary

Materská škola žiadala o finančné prostriedky Ministerstvo hospodárstva SR a získala tzv. „Energodotáciu“ v sume 366,30 EUR. Dotácia bola poskytnutá štátom z dôvodu zvýšenia cien energií.

Ďalej bol materskej škole poskytnutý príspevok na špecifika „Podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny v materských, základných a stredných školách“. Finančné prostriedky sú určené na pokrytie nákladov súvisiacich s umiestnením detí z Ukrajiny do našej MŠ. K 30.6.2023 evidujeme výšku tejto dotácie v sume 1456,00 EUR.

11. Celkové zhrnutie činnosti a perspektíva organizácie

Materská škola na ulici MDŽ č. 26 je sedemtriedna. Materská škola pracuje podľa „Štátneho vzdelávacieho programu pre predprimárne vzdelávanie v materských školách“. Na jeho základe má vypracovaný vlastný vzdelávací program s názvom „Hravo, zdravo objavujeme svet“ a v dvoch triedach pracujú pani učiteľky podľa metodiky programu „Krok za krokom“. Vo výchovno–vzdelávacom procese pôsobíme na celú osobnosť dieťaťa, na jeho percentuálne – motorický, sociálny, emocionálny a kognitívny rozvoj. Naším hlavným cieľom je vytvoriť pre dieťa optimálne podmienky na rozvíjanie jeho detských schopností a pripraviť ho na vstup do ZŠ a na život v spoločnosti.

V materskej škole majú deti možnosť navštevovať krúžok anglického jazyka. Spolupráca s rodičmi je na dobrej úrovni, na ich podnety reagujeme aktívne.

V dňoch 03. – 04. mája 2023 sme mali zápis do našej MŠ na školský rok 2023/2024. Zapísalo sa 50 detí. Prijali sme 39 detí, 3 deti sa neprijali, z dôvodu že rodičia sa rozhodli pre inú MŠ. Dve zdravotne znevýhodnené deti (priložené vyjadrenie špecialistu) sme nemohli prijať z dôvodu, že špeciálna asistentka MŠ má už naplnenú potrebnú kapacitu detí.

Za správnosť údajov zodpovedá:

Erika Sekanová, v.r.
riaditeľka MŠ MDŽ 26, Šurany

Tabuľková príloha k Správe o hospodárení Materskej školy, MDŽ 26, Šurany za I. polrok 2023

č.r.	Bežné príjmy	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% plnenia rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia bežných príjmov				
1	200 Nedaňové príjmy	59 358,00	61 299,00	43 471,34	70,92
2	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	56 800,00	56 800,00	40 345,99	71,03
3	223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	56 800,00	56 800,00	40 345,99	71,03
4	290 Iné nedaňové príjmy	2 558,00	4 499,00	3 125,35	69,47
5	292 Ostatné príjmy	2 558,00	4 499,00	3 125,35	69,47
6	300 Granty a transfery	418 214,00	469 758,00	248 759,52	52,95
7	312 Transfery v rámci verejnej správy	418 214,00	469 758,00	248 759,52	52,95
8	Bežné príjmy spolu	477 572,00	531 057,00	292 230,86	55,03

č.r.	Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% plnenia rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia kapitálových príjmov				
9	230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	x
10	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	x
11	Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,00	0,00	x

č.r.	Príjmové finančné operácie	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% plnenia rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia				
12	400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	x
13	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	x
14	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov mesto	0,00	0,00	0,00	x
15	Príjmové finančné operácie spolu:	0,00	0,00	0,00	x

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% plnenia rozpočtu
16	Bežné príjmy	477 572,00	531 057,00	292 230,86	55,03
17	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	x
18	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	x
19	Rozpočtové príjmy spolu	477 572,00	531 057,00	292 230,86	55,03

č.r.	Bežné výdavky	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% čerpania rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia bežných výdavkov				
1	600 Bežné výdavky	477 572,00	531 057,00	274 041,77	51,60
2	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	330 267,00	316 810,00	153 184,90	48,35
3	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný plat	297 167,00	284 400,00	138 867,75	48,83
4	612 Príplatky	33 100,00	32 410,00	14 317,15	44,18
5	620 Poistné a príspevok do poisťovní	121 435,00	111 739,00	53 827,07	48,17
6	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	16 500,00	11 230,00	6 625,87	59,00
7	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	16 814,00	20 741,00	8 755,43	42,21
8	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	83 121,00	79 768,00	38 445,77	48,20
9	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	5 000,00	0,00	0,00	x
10	630 Tovary a služby	21 390,00	99 434,00	65 354,17	65,73
11	632 Energie, voda a komunikácie	917,00	55 688,00	26 396,15	47,40
12	633 Materiál	10 307,00	28 903,00	26 042,05	90,10
13	635 Rutinná a štandardná údržba	2 957,00	2 957,00	926,28	31,32
14	637 Služby	7 209,00	11 886,00	11 989,69	100,87
15	640 Bežné transfery	4 480,00	3 074,00	1 675,63	54,51
16	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	4 480,00	3 074,00	1 675,63	54,51
17	Bežné výdavky spolu	477 572,00	531 057,00	274 041,77	51,60

č.r.	Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% čerpania rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia kapitálových výdavkov				
18	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	x
19	710 Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	x
20	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	x

č.r.	Výdavkové finančné operácie	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% čerpania rozpočtu
	Ekonomická klasifikácia				
21	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	x
22	Výdavkové finančné operácie spolu	0,00	0,00	0,00	x

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2023 po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% čerpania rozpočtu
23	Bežné príjmy	477 572,00	531 057,00	292 230,86	55,03
24	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	x
25	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	x

26	Rozpočtové príjmy spolu	477 572,00	531 057,00	292 230,86	55,03
27	Bežné výdavky	477 572,00	531 057,00	274 041,77	51,60
28	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	x
29	Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	x
30	Rozpočtové výdavky spolu	477 572,00	531 057,00	274 041,77	51,60
31	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	18 189,09	x

Za správnosť údajov zodpovedá:

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