

MESTO ŠURANY - MESTSKÝ ÚRAD ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/2/10/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023.

Predkladá:

Mgr. Monika Keméňová
riaditeľka ZŠ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Návrh na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023, stanovisko komisie finančnej a komisie školstva, kultúry, mládeže a športu Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

Spracoval:

Viera Mihóková

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:

Mgr. Monika Keméňová
riaditeľka ZŠ, SNP 5, Šurany

Predložené mestskému zastupiteľstvu 25. októbra.2023.

D ô v o d o v á s p r á v a

k Návrhu na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, 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 Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023 pozostáva z dvoch kapitol:

I. kapitola – obsahuje návrh na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023 zostavený podľa ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

- ✚ Tabuľková časť príjmov rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023.
- ✚ Tabuľková časť výdavkov rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023.

II. kapitola – obsahuje textovú časť k návrhu na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023, ktorá odôvodňuje návrh úpravy jednotlivých položiek, v ktorých nastala zmena.

Návrh na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023 bude predložený na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 25. októbra.2023 pod č. C/2/10/2023.

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

Mgr. Monika Keméňová
riaditeľka ZŠ, SNP 5, Šurany

Textová časť k návrhu na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023

1. BEŽNÉ PRÍJMY v EUR

200 - Nedaňové príjmy

223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

r. č. 14 za poškodené učebnice nárast o 42,-€

292 Ostatné príjmy

r. č. 19 Dobropisy za tepelnú energiu za kalendárny rok 2022 nárast o 621,-€

311 Granty

r.č. 22 Príspevok MC Donald Cup na okresné kolo v minifutbale nárast o 200,-€

312 Transfery v rámci verejnej správy

r.č.23 Pre odídencov z Ukrajiny nárast o 1 090,-€

Z rozpočtu obce nárast o 10 000,-€

Od ostatných subjektov verejnej správy, prenesené kompetencie nenormatívne

Zvýšenie finančných prostriedkov na školu v prírode o 1 100,-€

312 - Transfery v rámci verejnej správy

Druh príjmu: dotácia zo ŠR	Rozpočet na rok 2023 v EUR	Rozpočet po zmenách na rok 2023 v EUR	Úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť v EUR
Zo ŠR okrem prenesených kompetencií:			
- ZO ŠR okrem prenesených kompet./stravovanie,HN/	1 854,00	65 093,00	65 093,00
- Pre odídencov z Ukrajiny	0,00	6 758,00	7 848,00
Normatívne finančné prostriedky z toho:			
- Prenesené kompetencie	821 978,00	974 649,00	974 649,00
Nenormatívne finančné prostriedky			
- stravovanie	1 854,00	65 093,00	65 093,00
- vzdelávacie poukazy	10 899,00	10 880,00	10 880,00
- lyžiarsky kurz	0,00	8100	8 100,00
- škola v prírode	3 500,00	5 300,00	6 400,00
- zdravotnícky pracovník	5 948,00	18 468,00	18 468,00
- asistent učiteľa	3 713,00	4 313,00	4 313,00
- žiakov so SZP	900,00	300,00	300,00
- príspevok na učebnice	0	9 559,00	9 559,00

Originálne kompetencie

Druh príjmu: dotácia z rozpočtu mesta	Rozpočet na rok 2023 v EUR	Rozpočet po zmenách na rok 2023 v EUR	Úprava rozpočtu na rok 2023/očakávaná skutočnosť v EUR
Riadna dotácia	141 345,00	157 229,00	167 229,00

2. BEŽNÉ VÝDAVKY v EUR

Úpravou rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023 sa zvyšujú bežné príjmy v celkovej sume o 13 053,-EUR, bežné výdavky sa zvyšujú v celkovej sume o 13 053,- EUR v nasledovných položkách:

r.č. 3-11 610-620 Mzdy a odvody	+ 10 000,-€ /o originálne kompetencie/
r.č. 14 632 Energie, voda a komunikácie	+ 621,-€ /o sumu dobropisu tepelnej energ.za kalendárny rok 2022/
r.č. 15 633 Materiál	+ 1 132,- € /o sumu za/poškodené učebnice, pre odídencov z Ukrajiny/
r.č. 19 637 Služby	+ 1 300,-€. /o príspevok na školu v prírode a príspevok Mc Donald' Cup/

Sumarizácia:

Úpravu rozpočtu organizácia uskutočnila na základe pridelených finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na zvýšenie miezd a odvodov na strediskách školský klub detí a školskej jedálne zo zákona /financované sú z originálnych kompetencií/. Ostatné úpravy sa uskutočnili z dôvodu zvýšenia príjmových položiek a presunu medzi položkami na základe čerpania rozpočtu v rámci rozpočtu.

Úprava rozpočtu sa uskutočnila len čiastočne nakoľko organizácii neboli známe informácie v čase zostavovania úpravy rozpočtu o pridelení finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Po zverejnení pridelených finančných prostriedkov z prenesených kompetencií sa uskutoční ďalšia úprava rozpočtu.

Za správnosť údajov uvedených v návrhu na úpravu rozpočtu Základnej školy, SNP 5, Šurany na rok 2023 zodpovedá:

V Šuranoch dňa 5.10.2023

Mgr. Monika Keméňová
riaditeľka ZŠ, SNP, Šurany

TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV ZÁKLADNÁ ŠKOLA, SNP 5, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8.2023	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 tovary a služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	133 Dane za špecifické služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	200 Nedaňové príjmy	62 737,00	71 652,00	41 846,70	663,00	72 315,00
9	210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	3 950,00	3 950,00	3 838,15	0,00	3 950,00
10	212 Príjmy z vlastníctva	3 950,00	3 950,00	3 838,15	0,00	3 950,00
11	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	58 787,00	64 836,00	34 521,23	42,00	64 878,00
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 nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	58 787,00	64 836,00	34 521,23	42,00	64 878,00
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	2 866,00	3 487,32	621,00	3 487,00
19	292 Ostatné príjmy	0,00	2 866,00	3 487,32	621,00	3 487,00
20	300 Granty a transfery	990 137,00	1 260 649,00	814 930,90	12 390,00	1 273 039,00
21	310 Tuzemské bežné granty a transfery	990 137,00	0,00	200,00	200,00	200,00
22	311 Granty - od obcí Spoločný obecný úrad	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
23	312 Transfery v rámci verejnej správy	990 137,00	1 260 649,00	814 730,90	12 190,00	1 272 839,00
24	Bežné príjmy spolu	1 052 874,00	1 332 301,00	856 777,60	13 053,00	1 345 354,00

Kapitálové príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
č.r.	Ekonomická klasifikácia					

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
27	233 Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	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
29	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

č.r.	Príjmové finančné operácie	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
	Ekonomická klasifikácia					
30	400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00
31	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00
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	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00
34	454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	510 Tuzemské úvery, požičky 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	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00

č.r.	Sumarizácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
41	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Príjmové finančné operácie	0,00	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00
43	Rozpočtové príjmy spolu	1 052 874,00	1 334 185,00	858 661,82	13 053,00	1 347 238,00

TABUĽKOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU ZÁKLADNEJ ŠKOLY, SNP 5, ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

č.r.	Bežné výdavky	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8..2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia					
1	600 Bežné výdavky	1 052 874,00	1 334 185,00	703 022,86	13 053,00	1 347 238,00
3	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	656 149,00	774 891,00	412 236,72	10 129,00	785 020,00
4	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný plat	554 268,00	641 743,00	358 837,17	7 410,00	649 153,00
5	612 Príplatky	85 378,00	123 217,00	40 750,55	0,00	123 217,00
6	614 Odmeny	16 503,00	9 931,00	12 649,00	2 719,00	12 650,00
7	620 Poistné a príspevok do poisťovní	229 323,00	270 824,00	143 920,19	2 590,00	273 414,00
8	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	37 379,00	45 306,00	22 357,03	451,00	45 757,00
9	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	28 236,00	32 182,00	17 836,38	290,00	32 472,00
10	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	163 708,00	193 336,00	103 726,78	1 849,00	195 185,00
11	627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	630 Tovary a služby	157 446,00	280 553,00	141 031,50	-221,00	280 332,00
13	631 Cestovné náhrady	250,00	250,00	436,95	265,00	515,00
14	632 Energie, voda a komunikácie	48 344,00	77 018,00	41 747,53	691,00	77 709,00
15	633 Materiál	62 700,00	143 495,00	55 819,09	-3 351,00	140 144,00
16	634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	635 Rutinná a štandardná údržba	11 104,00	9 784,00	4 551,31	0,00	9 784,00
18	636 Nájomné za nájom	0,00	473,00	748,70	277,00	750,00
19	637 Služby	35 048,00	49 533,00	37 727,92	1 897,00	51 430,00
20	640 Bežné transfery	9 956,00	7 917,00	5 834,45	555,00	8 472,00
21	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	9 956,00	7 917,00	5 834,45	555,00	8 472,00
22	650 Splácanie 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	1 052 874,00	1 334 185,00	703 022,86	13 053,00	1 347 238,00
	Kapitálové výdavky					
č.r.	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8..2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
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
----	---------------------------------	------	------	------	------	------

č.r.	Výdavkové finančné operácie	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.8..2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Schválený rozpočet na rok 2023
	Ekonomická klasifikácia					
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 31.8..2023	Návrh na úpravu rozpočtu	1. úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
31	Bežné príjmy	1 052 874,00	1 332 301,00	856 777,60	13 053,00	1 345 354,00
32	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Príjmové finančné operácie	0,00	1 884,00	1 884,22	0,00	1 884,00
34	Rozpočtové príjmy spolu	1 052 874,00	1 334 185,00	858 661,82	13 053,00	1 347 238,00
35	Bežné výdavky	1 052 874,00	1 334 185,00	703 022,86	13 053,00	1 347 238,00
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	1 052 874,00	1 334 185,00	703 022,86	13 053,00	1 347 238,00
39	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	155 638,96	0,00	0,00

Rozdiel príjmov a výdavkov v skutočnom plnení rozpočtu k 31.8.2023 zodpovedá stavu na účtoch a pokladni organizácie.

Mgr. Monika Keměňová
riaditeľka ZŠ SNP 5 Šurany