

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU, NA VRŠKU 24, 942 01 ŠURANY

Mestské zastupiteľstvo
ŠURANY

Materiál: č. C/10/12/2023

Návrh na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany
na rok 2023.

Predkladá:

Mgr. Ingrid Duláková
riaditeľka CVČ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Návrh na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023, stanovisko Komisie finančnej, Komisie školstva, kultúry, mládeže a športu Mestského zastupiteľstva Šurany a tento

Spracoval:

Mgr. Ingrid Duláková
riaditeľka CVČ

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. Ingrid Duláková, v.r.
riaditeľka CVČ

Predložené mestskému zastupiteľstvu 14.12.2023.

D ô v o d o v á s p r á v a

k Návrhu na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 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 napojené 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 Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 pozostáva z dvoch kapitol:

I. kapitola – obsahuje návrh na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 zostavený podľa ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

-  Tabuľková časť príjmov rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 na rok 2023.
-  Tabuľková časť výdavkov rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 na rok 2023.

II. kapitola – obsahuje textovú časť k návrhu na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023, ktorá odôvodňuje návrh úpravy jednotlivých položiek, v ktorých nastala zmena.

Návrh na úpravu rozpočtu na rok 2023 Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany bude predložený na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 14.12.2023 pod č. C/10/12/2023.

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

Mgr. Ingrid Duláková, v.r.
riaditeľka CVČ

**Textová časť k návrhu na úpravu rozpočtu Centra voľného času,
Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023**

1. BEŽNÉ PRÍJMY v EUR

300 - Granty a transfery

312 Transfery v rámci verejnej správy

Prenesené kompetencie

Druh príjmu: dotácia zo ŠR	Rozpočet na rok 2023 v EUR	Úprava na rok 2023 v EUR
Nonormatívne finančné prostriedky z toho:	2 138,00	2 502,00
- vzdelávacie poukazy	2 138,00	2 502,00

Originálne kompetencie

Druh príjmu: dotácia z rozpočtu mesta	Rozpočet na rok 2023 v EUR	Úprava na rok 2023 v EUR
riadna dotácia	95 846,00	107 359,00

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

Od 01.01.2023 boli navýšené mzdy pedagogických zamestnancov o 10 % a mzdy nepedagogických zamestnancov o 7 % oproti roku 2022, nakoľko to bola povinnosť vyplývajúca zo zákona.

Od 01.09.2023 boli navýšené mzdy pedagogických zamestnancov o 12 % a mzdy nepedagogických zamestnancov o 10 % nakoľko to bola povinnosť vyplývajúca zo zákona.

612 – Príplatky

Nakoľko výška príplatkov sa odvíja od tarifných platov, tak aj príplatky boli adekvátne navýšené.

614 – Odmeny

Odmenu udelila riaditeľka CVČ zamestnancom, ktorí robili prácu nad rámec svojich pracovných povinností v mesiaci január, júl, október. Jednotlivé odmeny sú rozpísané v priloženej tabuľke.

Odmeny zamestnancom za prácu nadčas a nad rámec svojich pracovných povinností - rok 2023										
			Január		júl		október			
			nábytok-skladanie		letné tábory-nadčas		celoročné ocenenie			
			brutto:	netto:	brutto:	netto:	brutto:	netto:	Spolu pre zamestnanca za rok:	
									brutto:	netto:
profesia:	kurič, údržbár	úväzok 30%	40	28	0	0	70	49,1	110	77,1
profesia:	upratovačka, školníčka	úväzok 90%	40	28	50	35	150	105,22	240	168,22
profesia:	vychovávateľka	úväzok 100%	40	28	100	70,15	150	105,22	290	203,37
profesia:	účtovníčka	úväzok 75%	40	28	50	35	150	105,22	240	168,22
Súčet:			160	112	200	140,15	520	364,76	880	616,91

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne

V roku 2023 boli navýšené mzdy zamestnancov a preto aj odvody do zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne sú adekvátne navýšené.

630 – Tovary a služby

632 – Energie, voda a komunikácie

V roku 2023 nám boli navýšené zálohy za energie oproti roku 2022.

633 – Materiál

V tejto položke sú zahrnuté licencie za počítačové programy, učebné pomôcky, materiál na záujmové útvary, materiál na Týždenné letné aktivity, Jesenné prázdninové aktivity, čistiace prostriedky a kancelárske potreby, vertikálne žalúzie do dvoch miestností a iný spotrebný materiál.

637 – Služby

V tejto položke sú zohľadnené príplatky vedúcim záujmových útvarov (externých zamestnancov, ktorí majú uzatvorené dohody o pracovnej činnosti). Ďalej sú tu všetky služby, revízie a verejné obstarávanie na energie, ktoré je potrebné realizovať v tomto roku, spracovanie miezd externe firmou EKOPAM, ťahanie odpadu, BOZP, poplatky bankám, sociálny fond, daň za vývoz odpadu a ďalšie služby.

640 – Bežné transfery

V tejto položke sú evidované úhrady finančného príspevku na stravovanie zamestnancom.

Sumarizácia:

Úpravou rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 sa zvyšujú bežné príjmy v celkovej sume o 3 945,00 EUR, bežné výdavky sa zvyšujú v celkovej sume o 3 945,00 EUR.

Vlastné príjmy boli upravené na predpokladané plnenie do konca roka o sumu 1 907,00 EUR. Tieto príjmy tvoria príjmy od rodičov za poplatky za záujmové útvary a z prázdninovej činnosti. Čerpanie týchto príjmov je účelovo určené na prázdninovú činnosť (stravovanie, pomôcky, vstupné a cestovné, odmeny deťom, odmena pre vychovávateľov, ktorí sú prijatí na dohodu) a záujmovú činnosť počas roka.

Navýšenie z rozpočtu Mesta Šurany na originálne kompetencie a vzdelávacie poukazy je spolu v sume 2 038,00 EUR.

Za správnosť údajov uvedených v návrhu na úpravu rozpočtu Centra voľného času, Na vršku 24, 942 01 Šurany na rok 2023 zodpovedá:

V Šuranoch dňa 16.11.2023

Mgr. Ingrid Duláková, v.r.
riaditeľka CVČ

TABUĽKOVÁ ČASŤ PRÍJMOV CENTRA VOĽNÉHO ČASU, NA VRŠKU 24, 942 01 ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

Bežné príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
1	200 Nedaňové príjmy	7 200,00	8 515,00	9 922,80	1 907,00	10 422,00
2	220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	7 200,00	8 515,00	9 922,80	1 907,00	10 422,00
3	223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	7 200,00	8 515,00	9 922,80	1 907,00	10 422,00
	292 Ostatné príjmy	0,00	93,00	92,65	0,00	93,00
	292 Ostatné príjmy	0,00	93,00	92,65	0,00	93,00
4	300 Granty a transfery	97 984,00	107 823,00	92 949,00	2 038,00	109 861,00
5	310 Tuzemské bežné granty a transfery	97 984,00	107 823,00	92 949,00	2 038,00	109 861,00
6	312 Transfery v rámci verejnej správy	97 984,00	107 823,00	92 949,00	2 038,00	109 861,00
7	Bežné príjmy spolu	105 184,00	116 431,00	102 964,45	3 945,00	120 376,00

Kapitálové príjmy		Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
8	230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
č.r.	Ekonomická klasifikácia					
10	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
13	Bežné príjmy	105 184,00	116 431,00	102 964,45	3 945,00	120 376,00
14	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Príjmové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Rozpočtové príjmy spolu	105 184,00	116 431,00	102 964,45	3 945,00	120 376,00

TABUL'KOVÁ ČASŤ VÝDAVKOV ROZPOČTU CENTRA VOL'NEHO ČASU, NA VRŠKU 24, 942 01 ŠURANY NA ROK 2023 v EUR

č.r.	Bežné výdavky	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia					
1	600 Bežné výdavky	105 184,00	116 431,00	95 051,20	3 945,00	120 376,00
2	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	48 454,00	51 445,00	41 278,72	330,00	51 775,00
3	611 Tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný plat	43 624,00	46 050,00	37 051,64	-142,00	45 908,00
4	612 Príplatky	4 830,00	5 035,00	3 867,08	-48,00	4 987,00
5	614 Odmeny	0,00	360,00	360,00	520,00	880,00
6	620 Poistné a príspevok do poisťovní	20 745,00	22 167,00	17 726,83	295,00	22 462,00
7	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 050,00	1 151,00	959,72	62,00	1 213,00
8	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	4 045,00	4 374,00	3 840,13	514,00	4 888,00
9	625 Poistné do Sociálnej poisťovne	15 650,00	16 642,00	12 926,98	-281,00	16 361,00
10	630 Tovary a služby	33 428,00	40 082,00	33 737,02	3 203,00	43 285,00
11	631 Cestovné náhrady	0,00	21,00	20,80	0,00	21,00
12	632 Energie, voda a komunikácie	6 645,00	10 544,00	9 548,90	84,00	10 628,00
13	633 Materiál	3 756,00	3 756,00	3 256,10	715,00	4 471,00
14	635 Rutinná a štandardná údržba	0,00	69,00	69,00	100,00	169,00
15	637 Služby	23 027,00	25 692,00	20 842,22	2 304,00	27 996,00
16	640 Bežné transfery	2 557,00	2 737,00	2 308,63	117,00	2 854,00
17	642 Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	2 557,00	2 737,00	2 308,63	117,00	2 854,00
18	Bežné výdavky spolu	105 184,00	116 431,00	95 051,20	3 945,00	120 376,00

č.r.	Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet na rok 2023	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia					
19	700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	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 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
	Ekonomická klasifikácia					
21	800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	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 31.10.2023	Návrh na úpravu rozpočtu	Úprava rozpočtu na rok 2023/ očakávaná skutočnosť
23	Bežné príjmy	105 184,00	116 431,00	102 964,45	3 945,00	120 376,00
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	105 184,00	116 431,00	102 964,45	3 945,00	120 376,00
27	Bežné výdavky	105 184,00	116 431,00	95 051,20	3 945,00	120 376,00
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	105 184,00	116 431,00	95 051,20	3 945,00	120 376,00
31	Príjmy - výdavky (rozdiel)	0,00	0,00	7 913,25	0,00	0,00

Mgr. Ingrid Duláková v.r.
riaditeľka CVČ