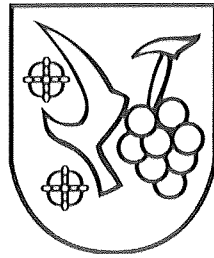


## Mestská časť Bratislava-Vajnory



**Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva**  
Mestskej časti Bratislava-Vajnory  
Dňa 16. decembra 2015

**K bodu: 3**

### **Správa o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej a Správa o hospodárení Materskej školy Koniarkova 9 k 30.09.2015**

**Predkladateľ:**

Ing. Ján Mrva  
starosta

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Mrva', written over the printed name and title.

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh uznesenia MZ
2. Uznesenie MR
3. Dôvodová správa

**Zodpovedný:**

PaedDr. Jozef Bratina  
poverený vedením základnej školy

Alena Srnová  
poverená vedením materskej školy

**Spracovateľ:**

Ing. Lenka Žišková  
hospodárka školy

Bratislava, december 2015

## NÁVRH UZNESENIA MIESTNEHO ZASTUPITEĽSTVA

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní

### **berie na vedomie**

Správu o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej a Správa o hospodárení Materskej školy Koniarkova 9 k 30.09.2015

### **Uznesenie Miestnej rady**

Miestna rada po prerokovaní

### **o d p o r ú č a**

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať a zobrať na vedomie Správu o hospodárení Základnej školy Kataríny Brúderovej a Správa o hospodárení Materskej školy Koniarkova 9 k 30.09.2015



Základná škola Kataríny Brúderovej,  
Osloboditeľská 1, 831 07 Bratislava

Materiál na rokovanie MZ  
MČ Bratislava – Vajnory  
dňa 16.12.2015

K bodu:

## **SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ**

### **k 30.09.2015**

Návrh uznesenia  
Dôvodová správa

**Materiál obsahuje:**  
1. Materiál  
2. Tabuľkovú prílohu

**Predkladateľ:**

PaedDr. Jozef Bratina,  
poverený vedením školy

**Spracovateľ:**

Ing. Lenka Žišková,  
hospodárka školy

Bratislava, december 2015

## ÚVOD

Základná škola Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, mala k 30. septembru 2015 v 14 triedach 285 žiakov 1. stupňa a 2. stupňa ZŠ a školský klub detí navštevovalo 143 detí. Údaje o zamestnancoch:

Základná škola	Učítelia	Nepedagog. zamestnanci	Zamestnanci na dohodu	Materská dovolenka	Spolu
PK	20	5	5	2	32
Školský klub detí	Vychovávateľky		Zamestnanci na dohodu		Spolu
OK	5*		-		5
Školská jedáleň	Vedúca ŠJ	Hlavná kuchárka	Pomocné kuchárky		Spolu
			ZŠ		
OK	1	1	4		6
Škola spolu PK	32 zamestnancov, z toho 5 OON				
Škola spolu OK	11 zamestnancov, z toho 0 OON				
Škola spolu PK+OK	43 zamestnancov, z toho 5 OON				

\* 3 vychovávateľky na skrátený úväzok

Príjmy školy k 30.09.2015 tvorili transfery na prenesené kompetencie poukázané zriaďovateľom (financované zo štátneho rozpočtu) a transfery na originálne kompetencie (financované z rozpočtu zriaďovateľa). Tieto finančné prostriedky sú škole pridelené mesačne v hodnote 1/4 celkovej schválenej sumy rozpočtu na štvormesačné rozpočtové obdobie roku 2015.

Na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 89/2015 z dňa 27.08.2015 bol schválený nový rozpočet Mestskej časti Bratislava - Vajnory a rozpočet na úseku školstva na prenesených kompetenciách, a to na rozpočtové obdobie od 01.09.2015 do 31.12.2015. Dôvodom bol zánik rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1 a vznik nového samostatného právneho subjektu Základná škola Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1.

V rozpočtovom roku 2015 sa zmenil spôsob klasifikácie výdavkov a v súčasnosti sa riadi podľa novej Vyhlášky č. 257/2014 Z. z. upravujúcej doterajšiu štatistickú klasifikáciu výdavkov verejnej správy (označenie SK COFOG), ktorá nadobudla účinnosť od 01. januára 2015.

Podrobné čerpanie rozpočtu na PK i OK na základe novej štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti materiálu, ktorá tvorí prílohu tejto správy.

### **1. Prenesené kompetencie k 30.09.2015**

Na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 89/2015 z dňa 27.08.2015 bol schválený rozpočet na úseku školstva na prenesených kompetenciách vo výške **133.360 €**. Túto sumu škola predložila ako **predpokladanú potrebu** finančných prostriedkov na rozpočtové obdobie od 01.09.2015 do 31.12.2015, pričom bol zohľadnený normatív na žiaka, valorizácia plátov pedagogických zamestnancov, rast cien energií a potreby školy na zakúpenie potrebného materiálu, didaktickej techniky a učebných pomôcok. Rozpis normatívnych a účelových (nenormatívnych) finančných prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva bol nasledovný:

Normatívny príspevok	130.228 €
Vzdelávacie poukazy	3.132 €
Výchovu a vzdelávanie pre MŠ	8.952 €
<b>Rozpočet spolu:</b>	<b>133.360 €</b>

Transfery na prenesené kompetencie na školstvo zo štátneho rozpočtu k 30. septembru 2015 predstavovali prostriedky na normatívny príspevok 32.557 €.

Čerpanie rozpočtu na prenesených kompetenciách k 30.09.2015 predstavovalo sumu v celkovej výške 2.131,98 €, t.j. 1,60 %-tné plnenie schváleného rozpočtu.

Medzi mimorozpočtové položky na prenesených kompetenciách je zahrnutý príjem a odvod nájomného za prenájom nebytových priestorov školy a multifunkčného ihriska.

Podrobnejšie rozdelenie čerpaných finančných prostriedkov a nerozpočtových operácií na základe štatistickej klasifikácie SK COFOG je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

## **2. PK - čerpanie na jednotlivých položkách k 30.09.2015**

Po zaniknutom subjekte ZŠ s MŠ Kataríny Brúderovej, ktorého bola ZŠ súčasťou, prevzala na seba záväzky vo výške 145,38 € vo forme neuhradených faktúr za telefón, komunálny odpad, virtuálnu knižnicu a ochranu objektu týkajúce sa základnej školy, a to z dôvodu vystavenia spomínaných faktúr pozadu (t.j. v mesiaci september 2015, kedy subjekt už neexistoval a nemohol si svoje záväzky vysporiadať sám).

### **610 Mzdy a 620 Odvody**

Zo štatistického hľadiska pri započítaní septembrových miezd a odvodov do čerpania rozpočtu za mesiac september 2015 by došlo k jeho 25,45 %-tnému plneniu, čo vypovedá o miernom prekročení pridelených finančných prostriedkov v rámci rozpočtových kategórii 610 a 620.

### **632 Energie, voda a komunikácie**

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* sa ukázalo mierne prekročenie plnenia rozpočtu o 8,04 %, čo spôsobil fakt, že stanovená čiastka na pokrytie výdavkov na energie zahŕňa zálohové platby za 3 mesiace z dôvodu januárového vyúčtovania spotreby plynu a elektriny za mesiac december 2015.

### **633 Materiál a 637 Služby**

Škola v mesiaci september 2015 realizovala zákonnú revíziu elektroinštalácie a zakúpila hygienické potreby, príklepovú vrtačku a výpočtové príslušenstvo. V rámci tejto kategórie sa evidujú aj výdavky pod rozpočtovou položkou 637012 *Poplatky a odvody*, kde sa zahŕňajú bankové poplatky.

V rámci rekapitulácie môžeme zhodnotiť, že nedošlo k prekročeniu pri jednotlivých súhrnných rozpočtových kategóriách, ktoré by naznačovalo nedostatok finančných prostriedkov v schválenom rozpočte na prenesených kompetenciách ani v prípade započítania septembrových miezd a odvodov, kedy by súhrnné percentuálne plnenie bolo na úrovni 24,10 %.

### **3. Originálne kompetencie k 30.09.2015**

Pri originálnych kompetenciách škola hospodárila k 30.09.2015 s finančnými prostriedkami vo výške 1/4 schváleného rozpočtu na rozpočtové obdobie september až december 2015, tzn. rovnako ako v prípade prenesených kompetencií. Dňa 27.08.2015 na základe uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 89/2015 bol schválený nový rozpočet pre Mestskú časť Bratislava - Vajnory pre oblasť originálnych kompetencií vo výške 45.500 €, s ktorým bude škola hospodáriť počas posledných 4 mesiacov roku 2015.

**Transfery zriaďovateľa na originálne kompetencie k 30. septembru 2015 predstavovali sumu 11.375 €.**

Skutočné čerpanie na jednotlivých položkách rozpočtovej klasifikácie a rozdelenie výdavkov podľa novej štatistickej klasifikácie SK COFOG je zaznamenané v tabuľkovej časti tejto správy.

Okrem bežných výdavkov škola mala k 30.09.2015 aj výdavky zaradené pod kategóriu nerozpočtové finančné operácie, ktoré zahŕňajú výdavky ŠJ na nákup potravín a uhrádzali sa zo zaplateného príjmu (stravného) od stravníkov. Výška zaplateného stravného za mesiac september 2015 bola v sume 8.142,64 €. Okrem stravného stravníci uhrádzajú aj réžiu. Jej hodnota, ktorá sa v priebehu mesiaca september 2015 vyzbierala, predstavovala sumu 2.648,00 €.

Podrobnejšie delenie na príjmové a výdavkové mimorozpočtové položky (ako sú hodnoty za nákup potravín, odvedenú réžiu, prevádzkové náklady preplácané ZŠ s MŠ sv. J. P. II a pod.) je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

#### **OK - čerpanie na jednotlivých položkách k 30.09.2015**

Strediská ŠKD a ŠJ prebrali na seba, po zaniknutej rozpočtovej organizácii ZŠ s MŠ Kataríny Brúderovej, záväzky v hodnote 113,79 € (ŠKD – 9,95 € a ŠJ – 103,84 €). Tieto záväzky predstavovali neuhradené faktúry k 31.08.2015 a týkali sa platieb za komunálny odpad a telefónne služby.

Čerpanie pridelených finančných prostriedkov na jednotlivých strediskách a podľa druhu rozpočtových položiek bolo nasledovné:

#### **610 MZDY a 620 ODVODY**

V prípade započítanie mzdových a odvodových výdavkov za mesiac september 2015 by sa ukázalo čerpanie rozpočtu na 20,98 % za originálne kompetencie ako celok. Pri rozdelení si jednotlivých stredísk by percentuálne čerpanie taktiež neprekročilo 25%-tné plnenie schváleného rozpočtu (pri stredisku ŠJ – 19,00 %, pri stredisku ŠKD - 23,36 %).

#### **632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE**

##### **632001 Energie**

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* bolo prekročené 25%-tné plnenie rozpočtu na oboch strediskách ŠKD aj ŠJ. Stalo tak z dôvodu naplánovanej čiastky určenej na pokrytie energetických nákladov počas 4 kalendárnych mesiacov na konci roka 2015 na základe 3

stanovených zálohových platieb, keďže za mesiac december 2015 bude vyhotovená vyúčtovacia faktúra za elektrinu a plyn v mesiaci január 2016.

### 633 MATERIÁL

Počas mesiaca september 2015 sa pre jednotlivé nákladové strediská ŠJ a ŠKD nakúpili poštové poukazy pre rodičov na úhradu školného a stravného, čipy pre stravníkov a nová drvička odpadov. Výdavky na obstaranie drvičky odpadov sú zahrnuté pod rozpočtovou položkou 633004 – *Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie*, kde možno vidieť 100%-tné plnenie rozpočtu z dôvodu jednorazovej platby.

### 635 RUTINNÁ A ŠTANDARDNÁ ÚDRŽBA

V rámci tejto kategórie sa realizovala oprava pôvodnej drvičky odpadov a výmena filtra do nápojového automatu v školskej jedálni.

### 637 SLUŽBY

Čerpanie v tejto kategórii tvorila zákonná revízia elektroinštalácie, ktorá predstavovala vyšší jednorazový výdavok v mesiaci september 2015 a tým spôsobila prečerpanie rozpočtovej položky 637004 – *Všeobecné služby*. Pod rozpočtovou položkou 637012 – *Poplatky a odvody* sú zahrnuté bankové poplatky súvisiace s potravinovým účtom.

Na základe rekapitulácie jednotlivých stredísk v rámci OK ako celku, resp. každého strediska zvlášť vieme skonštatovať, že nedošlo k presiahnutiu schváleného rozpočtu k 30.09.2015. Pri zhodnotení jednotlivých stredísk (ŠKD a ŠJ) osobitne môžeme toto konštatovanie potvrdiť aj v prípade započítania mzdových a odvodových výdavkov za mesiac september 2015 do čerpania rozpočtu, kde percentuálne plnenie rozpočtu za jednotlivé strediská by dosahovalo hodnoty 22,34 % pri ŠKD a 21,71 % pri ŠJ.

#### 1. Účtovné zostatky na účtoch školy k 30.09.2015

Výdavkový účet ...2653	39.051,02 €
Príjmový účet ZŠ + ŠKD ...7459	3.353,21 €
Depozitný účet ...9859	0,00 €
Účet SF ...4454	222,41 €
Účet ŠJ ...3353	17.271,86 €

### ZÁVER

Konštatujeme, že schválený rozpočet uznesením miestneho zastupiteľstva z dňa 27.08.2015 na OK a rozpočet na PK pre ZŠ Kataríny Brúderovej, Osloboditeľská 1, bol dostatočný k 30.09.2015 na zabezpečenie plynulej prevádzky školy ako aj jej ďalších stredísk financovaných z prostriedkov v oblasti originálnych kompetencií.

# TABULKOVÁ ČASŤ





Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov v roku 2015 - ZŠ K. Brúderovej, Osloboditeľská 1 k 30.09.2015 - prenesené kompetencie

Ekon. klasif.	Názov položky	Prenesené kompetencie - PK (zdroj 111) - rozpočet a čerpanie v roku 2015																
		PK 2015 Čerpanie PK k 31.08.2015	Schválený rozpočet od 01.09.2015 do 31.12.2015				Spolu	Čerpanie k 30.09.2015					Plnenie rozpočtu v % *				S P O L U	
			09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.5.0		09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.5.0	S P O L U	09.1.2.1	09.2.1.1	08.1.0	09.5.0		
			I. stupeň	II. stupeň	Služby - šport	Dopravné a VP		I. stupeň	II. stupeň	Služby - šport	Dopravné a VP		I. stupeň	II. stupeň	Služby - šport	Dopravné a VP		
<b>633</b>	<b>S p o l u</b>	<b>4 238,67</b>	<b>1 917,56</b>	<b>1 736,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 654,33</b>	<b>242,02</b>	<b>219,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>461,35</b>	<b>12,62</b>	<b>12,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12,62</b>	
635002	Výpočtová technika	588,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635004	Prev. strojov, prístrojov, nár.	448,21	288,59	263,20	0,00	0,00	551,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635006	Údržba budov, objektov	284,21	277,70	268,09	0,00	0,00	545,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635009	Údržba softwaru	0,00	52,00	48,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>635</b>	<b>S p o l u</b>	<b>1 320,44</b>	<b>618,29</b>	<b>579,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 197,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
636002	Nájom strojov, prístrojov a zariad.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>636</b>	<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
637001	Školenie, semináre	53,00	14,71	14,29	0,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637003	Propagácia, reklama, inz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637004	Všeobecné služby	1 509,19	1 862,03	1 628,78	0,00	0,00	3 490,81	400,88	350,68	0,00	0,00	751,56	21,53	21,53	0,00	0,00	0,00	21,53
637005	Špeciálne služby	318,64	83,36	76,00	0,00	0,00	159,36	20,83	19,00	0,00	0,00	39,83	24,99	25,00	0,00	0,00	0,00	24,99
637011	Štúdie, expertízy, posudky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637012	Poplatky, odvody	1 396,74	134,33	109,60	0,00	0,00	243,93	7,84	7,46	0,00	0,00	15,30	5,84	6,81	0,00	0,00	0,00	6,27
637014	Stravovanie (55 %)	2 086,24	681,05	732,71	0,00	0,00	1 413,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637015	Poistné	0,00	330,00	300,00	0,00	0,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637016	Prídela do SF	1 657,90	396,03	938,33	0,00	0,00	1 334,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637027	Ostatné osobné náklady	4 310,99	1 334,67	914,36	539,98	0,00	2 789,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37027/10/	Dohody - VP	540,60	0,00	0,00	0,00	417,00	417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637031	Pokuty a penále	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637035	Dane a komunálny odpad	451,26	150,99	137,75	0,00	0,00	288,74	29,50	26,91	0,00	0,00	56,41	19,54	19,54	0,00	0,00	0,00	19,54
<b>637</b>	<b>S p o l u</b>	<b>12 325,52</b>	<b>4 987,17</b>	<b>4 851,82</b>	<b>539,98</b>	<b>417,00</b>	<b>10 795,97</b>	<b>459,05</b>	<b>404,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>863,10</b>	<b>9,20</b>	<b>8,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,99</b>
642006	Na členské príspevky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642013	Na odchodné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642014	Transfer jednotlivcom - dopravné	2 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642015	Na nemocenské dávky (PN)	729,07	166,77	138,30	0,00	0,00	305,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>640</b>	<b>S p o l u</b>	<b>3 047,07</b>	<b>166,77</b>	<b>138,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozpočet celkom</b>		<b>262 051,49</b>	<b>41 472,62</b>	<b>88 058,04</b>	<b>697,34</b>	<b>3 132,00</b>	<b>133 360,00</b>	<b>1 123,25</b>	<b>1 008,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 131,98</b>	<b>2,71</b>	<b>1,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,60</b>

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov od 01.09.2015 do 31.12.2015 - ZŠ K. Brúderovej, Osloboditeľská 1 k 30.09.2015 - originálne kompetencie

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	OK 2015	Originálne kompetencie - OK (zdroj 41) - rozpočet a čerpanie v roku 2015															Plnenie rozpočtu podľa stredísk v %		Plnenie rozpočtu OK v %				
			Čerpanie na OK k 31.08.2015	Schválený rozpočet od 01.09.2015 do 31.12.2015	z toho:						Upravený rozpočet k 30.09.2015	z toho:						Čerpanie rozpočtu k 30.09.2015 podľa stredísk			Čerpanie spolu OK k 30.09.2015	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x	
					ŠJ - rozdelenie			ŠJ - rozdelenie				ŠJ - rozdelenie			ŠJ - rozdelenie									
					ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x	09.6.0.1	09.6.0.2	09.6.0.3	ŠKD 09.5.0		ŠJ spolu 09.6.0.x	09.6.0.1	09.6.0.2	09.6.0.3	ŠKD 09.5.0	ŠJ spolu 09.6.0.x	09.6.0.1	09.6.0.2					09.6.0.3
MŠ	I. stupeň	II. stupeň	MŠ	I. stupeň	II. stupeň	MŠ	I. stupeň	II. stupeň	MŠ	I. stupeň	II. stupeň	MŠ	I. stupeň	II. stupeň										
<b>A. Bežné výdavky</b>		<b>89 586,58</b>	<b>45 500,00</b>	<b>18 560,00</b>	<b>26 940,00</b>	<b>9 850,13</b>	<b>10 476,47</b>	<b>6 613,40</b>	<b>45 500,00</b>	<b>18 560,00</b>	<b>26 940,00</b>	<b>9 850,13</b>	<b>10 476,47</b>	<b>6 613,40</b>	<b>216,65</b>	<b>2 016,28</b>	<b>585,46</b>	<b>902,16</b>	<b>528,66</b>	<b>2 232,93</b>	<b>1,17</b>	<b>7,48</b>	<b>4,91</b>	
611	Tarifný plat	45 538,70	23 268,44	11 688,44	11 580,00	5 364,00	3 691,00	2 525,00	23 268,44	11 688,44	11 580,00	5 364,00	3 691,00	2 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
612001	Osobný príplatok	5 200,24	3 029,83	452,00	2 577,83	747,58	1 134,25	696,00	3 029,83	452,00	2 577,83	747,58	1 134,25	696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
612002	Ostatné príplatky	1 111,20	878,28	238,28	640,00	185,60	281,60	172,80	878,28	238,28	640,00	185,60	281,60	172,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
614	Mimoriadne odmeny	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>610</b>	<b>S p o l u</b>	<b>54 850,14</b>	<b>27 176,55</b>	<b>12 378,72</b>	<b>14 797,83</b>	<b>6 297,18</b>	<b>5 106,85</b>	<b>3 393,80</b>	<b>27 176,55</b>	<b>12 378,72</b>	<b>14 797,83</b>	<b>6 297,18</b>	<b>5 106,85</b>	<b>3 393,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
621	Polstné do VŠZP	2 868,24	1 843,51	654,75	1 188,76	348,88	513,20	326,68	1 843,51	654,75	1 188,76	348,88	513,20	326,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
623	Polstné do ostatných ZP	1 647,23	862,31	571,29	291,02	80,26	137,90	72,86	862,31	571,29	291,02	80,26	137,90	72,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625001	Na nemocenské poistenie	777,36	378,82	171,65	207,17	60,08	91,15	55,94	378,82	171,65	207,17	60,08	91,15	55,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625002	Na starobné poistenie	7 778,25	3 788,16	1 716,46	2 071,70	600,79	911,55	559,36	3 788,16	1 716,46	2 071,70	600,79	911,55	559,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625002/2	Odvody z dohôd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625003	Na úrazové poistenie	443,99	216,46	98,08	118,38	34,33	52,09	31,96	216,46	98,08	118,38	34,33	52,09	31,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625004	Na invalidné poistenie	1 474,37	811,74	367,81	443,93	128,74	195,33	119,86	811,74	367,81	443,93	128,74	195,33	119,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	486,92	270,58	122,60	147,98	42,92	65,11	39,95	270,58	122,60	147,98	42,92	65,11	39,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625007	Na poistenie do rezerv. fondu	2 638,64	1 285,27	582,37	702,90	203,85	309,27	189,78	1 285,27	582,37	702,90	203,85	309,27	189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>620</b>	<b>S p o l u</b>	<b>18 115,00</b>	<b>9 456,85</b>	<b>4 285,01</b>	<b>5 171,84</b>	<b>1 499,85</b>	<b>2 275,60</b>	<b>1 396,39</b>	<b>9 456,85</b>	<b>4 285,01</b>	<b>5 171,84</b>	<b>1 499,85</b>	<b>2 275,60</b>	<b>1 396,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
632001	Energie	7 939,53	2 534,10	566,10	1 968,00	571,70	880,88	515,42	2 534,10	566,10	1 968,00	571,70	880,88	515,42	188,70	646,91	187,93	289,56	169,42	835,61	33,33	32,87	32,97	
632002	Vodné, stočné	1 536,68	757,18	140,88	616,30	179,22	274,99	162,09	757,18	140,88	616,30	179,22	274,99	162,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
632003	Poštovné, telekom.	435,14	223,00	48,00	175,00	50,80	77,70	46,50	223,00	48,00	175,00	50,80	77,70	46,50	0,00	42,23	12,25	18,72	11,26	42,23	0,00	24,13	18,94	
<b>632</b>	<b>S p o l u</b>	<b>9 911,35</b>	<b>3 514,28</b>	<b>754,98</b>	<b>2 759,30</b>	<b>801,72</b>	<b>1 233,57</b>	<b>724,01</b>	<b>3 514,28</b>	<b>754,98</b>	<b>2 759,30</b>	<b>801,72</b>	<b>1 233,57</b>	<b>724,01</b>	<b>188,70</b>	<b>689,14</b>	<b>200,18</b>	<b>308,28</b>	<b>180,68</b>	<b>877,84</b>	<b>24,99</b>	<b>24,98</b>	<b>24,98</b>	
633001	Vybavenie interiérov	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633002	Výpočt. technika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633004	Prevádzkové zariad.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766,00	0,00	766,00	222,29	342,79	200,92	0,00	766,00	222,29	342,79	200,92	766,00	0,00	100,00	100,00	
633006	Všeobecný materiál	1 069,88	1 505,00	50,00	1 455,00	422,39	651,40	381,21	739,00	50,00	689,00	200,10	308,61	180,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633009	Knihy, časopisy, nov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633010	Pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633013	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633015	Palivá ako zdroj ener.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>633</b>	<b>S p o l u</b>	<b>1 069,88</b>	<b>1 625,00</b>	<b>170,00</b>	<b>1 455,00</b>	<b>422,39</b>	<b>651,40</b>	<b>381,21</b>	<b>1 625,00</b>	<b>170,00</b>	<b>1 455,00</b>	<b>422,39</b>	<b>651,40</b>	<b>381,21</b>	<b>0,00</b>	<b>766,00</b>	<b>222,29</b>	<b>342,79</b>	<b>200,92</b>	<b>766,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52,65</b>	<b>47,14</b>	
635001	Údržba interier. vyb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
635002	Výpočtová technika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
635004	Prev. strojov, prístrojov	293,16	500,00	0,00	500,00	145,00	223,75	131,25	500,00	0,00	500,00	145,00	223,75	131,25	0,00	122,28	35,47	54,72	32,09	122,28	0,00	24,46	24,46	
635006	Budov, objektov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
635009	Údržba softvéru	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>635</b>	<b>S p o l u</b>	<b>493,16</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>145,00</b>	<b>223,75</b>	<b>131,25</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>145,00</b>	<b>223,75</b>	<b>131,25</b>	<b>0,00</b>	<b>122,28</b>	<b>35,47</b>	<b>54,72</b>	<b>32,09</b>	<b>122,28</b>	<b>0,00</b>	<b>24,46</b>	<b>24,46</b>	
636002	Nájomné pr. strojov	432,00	216,00	0,00	216,00	62,68	96,66	56,66	216,00	0,00	216,00	62,68	96,66	56,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>636</b>	<b>S p o l u</b>	<b>432,00</b>	<b>216,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216,00</b>	<b>62,68</b>	<b>96,66</b>	<b>56,66</b>	<b>216,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216,00</b>	<b>62,68</b>	<b>96,66</b>	<b>56,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
637001	Školenie, semináre	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637003	Propagácia, reklama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637004	Všeobecné služby	1 198,45	974,00	174,00	800,00																			





Materiál na rokovanie MZ  
MČ Bratislava – Vajnory  
dňa 16.12.2015

K bodu:

**SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ  
k 30.09.2015**

Návrh uznesenia  
Dôvodová správa

**Materiál obsahuje:**

1. Materiál
2. Tabuľkovú prílohu

**Predkladateľ:**

Alena Srnová,  
poverená vedením školy

**Spracovateľ:**

Ing. Lenka Žišková,  
hospodárka školy

Bratislava, december 2015



## 2. OK - čerpanie na jednotlivých položkách k 30.09.2015

Po zaniknutom subjekte ZŠ s MŠ Kataríny Brúderovej, ktorého bola MŠ súčasťou, prevzala na seba záväzky vo výške 197,50 € vo forme neuhradených faktúr za telefón, komunálny odpad a ochranu objektu týkajúce sa materskej školy, a to z dôvodu vystavenia spomínaných faktúr pozadu (t.j. v mesiaci september 2015, kedy subjekt už neexistoval a nemohol si svoje záväzky vysporiadať sám).

Čerpanie pridelených finančných prostriedkov na súčasnom stredisku MŠ podľa druhu rozpočtových položiek bolo nasledovné:

### **610 MZDY a 620 ODVODY**

V prípade započítanie mzdových a odvodových výdavkov za mesiac september 2015 by sa ukázalo čerpanie rozpočtu na 24,57 %, ktoré nevykazuje prekročenie 25%-tného plnenia schváleného rozpočtu.

### **632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE**

V rámci rozpočtovej položky 632001 – *Energie* sa na stredisku MŠ ukázalo mierne prekročenie plnenia rozpočtu o 8,83 %, čo spôsobil fakt, že stanovená čiastka na pokrytie výdavkov na energie zahŕňa zálohové platby za 3 mesiace z dôvodu januárového vyúčtovania spotreby plynu a elektriny za mesiac december 2015.

Rozpočtová položka 632002 – *Poštovné a telekomunikačné služby* nevykazuje prekročenie ¼ plnenia schváleného rozpočtu.

### **637 SLUŽBY**

Čerpanie v tejto položke tvorila zákonná revízia elektroinštalácie v budove MŠ, odvoz komunálneho odpadu a ochrana objektu MŠ.

V rámci kategórie Služby sa nachádza rozpočtová položka 637012 – *Poplatky a odvody*, pod ktorou sú zaradené mesačné bankové poplatky za vedenie účtov, vyhotovenie výpisov a za realizáciu bankových úkonov.

Na základe rekapitulácie vieme skonštatovať, že nedošlo k presiahnutiu schváleného rozpočtu k 30.09.2015. Túto skutočnosť potvrdzuje aj stav v prípade započítania mzdových a odvodových výdavkov za mesiac september 2015 do čerpania rozpočtu, kde percentuálne plnenie rozpočtu MŠ by dosahovalo hodnotu 23,25 %.

## 3. Účtovné zostatky na účtoch školy k 30.09.2015

Výdavkový účet ...1951	13.729,30 €
Príjmový účet MŠ ...7457	2.607,96 €
Depozitný účet ...0753	0,00 €
Účet SF ...0459	104,45 €

### ZÁVER

Konštatujeme, že schválený rozpočet uznesením miestneho zastupiteľstva z dňa 27.08.2015 na OK pre Materskú školu, Koniarkova 9, bol dostatočný k 30.09.2015 na zabezpečenie plynulej prevádzky školy.

# TABULKOVÁ ČASŤ

**Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov od 01.09.2015 do 31.12.2015**  
**Materská škola, Koniarkova 9 k 30.09.2015 - originálne a prenesené kompetencie**

Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Čerpanie na OK k 31.08.2015	Originálne kompetencie - OK (zdroj 41) - rozpočet a čerpanie od 01.09.2015 do 31.12.2015		Plnenie rozpočtu OK v %
			Schválený rozpočet od 01.09.2015 do 31.12.2015	Čerpanie rozpočtu k 30.09.2015	
			09.1.1.1	09.1.1.1	
<b>A. Bežné výdavky</b>		<b>112 597,40</b>	<b>61 240,00</b>	<b>1 340,88</b>	<b>2,19</b>
611	Tarifný plat	59 600,26	30 486,00	0,00	0,00
612001	Osobný príplatok	3 815,49	2 344,00	0,00	0,00
612002	Ostatné príplatky	4 919,93	4 626,00	0,00	0,00
614	Mimoriadne odmeny	4 500,00	0,00	0,00	0,00
<b>610</b>	<b>S p o l u</b>	<b>72 835,68</b>	<b>37 456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
621	Poistné do VŠZP	6 113,60	3 330,43	0,00	0,00
623	Poistné do ostatných ZP	742,15	390,03	0,00	0,00
625001	Na nemocenské poistenie	1 031,09	524,38	0,00	0,00
625002	Na starobné poistenie	10 314,98	5 243,84	0,00	0,00
625002/2	Odvody z dohôd	549,62	384,45	0,00	0,00
625003	Na úrazové poistenie	589,69	299,65	0,00	0,00
625004	Na invalidné poistenie	2 209,96	1 123,68	0,00	0,00
625005	Na poistenie v nezamestnanosti	736,39	374,56	0,00	0,00
625007	Na poistenie do rezerv. fondu	3 499,37	1 779,16	0,00	0,00
<b>620</b>	<b>S p o l u</b>	<b>25 786,85</b>	<b>13 450,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
632001	Energie	3 905,31	1 832,07	619,78	33,83
632002	Vodné, stočné	780,14	347,72	0,00	0,00
632003	Poštovné a telekomun. služby	609,38	300,00	73,45	24,48
<b>632</b>	<b>S p o l u</b>	<b>5 294,83</b>	<b>2 479,79</b>	<b>693,23</b>	<b>27,96</b>
633001	Vybavenie interiérov	0,00	500,00	0,00	0,00
633002	Výpočt. technika	237,60	0,00	0,00	0,00
633004	Prevádzkové zariadenia	0,00	0,00	0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál	845,07	1 690,00	58,80	3,48
633009	Knihy, časopisy, nov.	0,00	0,00	0,00	0,00
633010	Pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	0,00	0,00
633013	Software	0,00	50,00	0,00	0,00
633015	Palivá ako zdroj ener.	0,00	50,00	0,00	0,00
<b>633</b>	<b>S p o l u</b>	<b>1 082,67</b>	<b>2 290,00</b>	<b>58,80</b>	<b>2,57</b>
635001	Údržba interier. vyb.	0,00	0,00	0,00	0,00
635002	Výpočtová technika	0,00	0,00	0,00	0,00
635004	Prev. strojov, prístrojov	221,52	0,00	0,00	0,00
635006	Budov, objektov	0,00	0,00	0,00	0,00
635009	Údržba softvéru	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>635</b>	<b>S p o l u</b>	<b>221,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
636002	Nájomné pr. strojov	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>636</b>	<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
637001	Školenie, semináre	0,00	0,00	0,00	0,00
637003	Propagácia, reklama	0,00	0,00	0,00	0,00
637004	Všeobecné služby	2 389,32	2 072,00	450,00	21,72
637005	Špeciálne služby	432,00	216,00	54,00	25,00
637006	Náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00
637011	Štúdie, expertízy, posudky	0,00	0,00	0,00	0,00
637012	Poplatky, odvody	478,53	104,00	18,49	17,78
637014	Stravovanie	1 164,66	1 165,00	0,00	0,00



Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Čerpanie na OK k 31.08.2015	Originálne kompetencie - OK (zdroj 41) - rozpočet a čerpanie od 01.09.2015 do 31.12.2015		Plnenie rozpočtu OK v %
			Schválený rozpočet od 01.09.2015 do 31.12.2015	Čerpanie rozpočtu k 30.09.2015	
			09.1.1.1	09.1.1.1	
637016	Prídela do SF	730,59	475,00	0,00	0,00
637027	OON - Dohody	1 573,20	1 100,00	0,00	0,00
637031	Pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00
637035	Dane a kom. odpad	530,88	282,03	66,36	23,53
<b>637</b>	<b>Spolu</b>	<b>7 299,18</b>	<b>5 414,03</b>	<b>588,85</b>	<b>10,88</b>
642006	Na členské príspevky	0,00	0,00	0,00	0,00
642012	Na odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00
642013	Na odchodné	0,00	0,00	0,00	0,00
642015	Na nemoc. dávky (PN)	76,67	150,00	0,00	0,00
<b>640</b>	<b>Spolu</b>	<b>76,67</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozpočet celkom OK</b>		<b>112 597,40</b>	<b>61 240,00</b>	<b>1 340,88</b>	<b>2,19</b>
Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Čerpanie na PK k 31.08.2015	Prenesené kompetencie - PK (zdroj 111) - rozpočet a čerpanie od 01.09.2015 do 31.12.2015		Plnenie rozpočtu OK v %
			Schválený rozpočet od 01.09.2015 do 31.12.2015	Čerpanie rozpočtu k 30.09.2015	
			09.1.1.1	09.1.1.1	
633006	Všeobecný materiál	1 265,35	2 984,00	0,00	0,00
<b>Rozpočet celkom PK</b>		<b>1 265,35</b>	<b>2 984,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozpočet celkom PK + OK</b>		<b>113 862,75</b>	<b>64 224,00</b>	<b>1 340,88</b>	<b>2,09</b>

Mimorozpočtové a nerozpočtové položky k 30.09.2015

Kód zdroja	Funkčná klasif.	Ekonomická klasifikácia	Názov položky	Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtové príjmy
		Položka		Stav k 30.09.2015
<b>A. Príjmy - I. a III. časť výkazu FIN 1-12</b>				<b>2 712,41</b>
41	09111	223002/0/2	Školné MŠ	2 607,96
41		292027	Mylná platba	0,00
		292027	Ostatný príjem (III. časť)	104,45
bez KZ		<b>200</b>	<b>S p o l u</b>	<b>104,45</b>
41		<b>200</b>	<b>S p o l u</b>	<b>2 607,96</b>
<b>B. Výdavky - I. a III. časť výkazu FIN 1-12</b>				<b>0,00</b>
	09111	637012	Vrátenie preplatkov školného MŠ (III. časť)	0,00
bez KZ		<b>637</b>	<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Presuny - III. časť výkazu FIN 1-12</b>				<b>0,00</b>
	09111	641009	Presun školného MŠ	0,00
	09111	641009	Presun 55% príspevku MŠ	0,00
	09111	641009/14	Odvod preplatku na energiách MŠ	0,00
	09111	642014/03	Na regeneráciu pracovnej sily MŠ	0,00
bez KZ		<b>641</b>	<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>
bez KZ		<b>642</b>	<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>