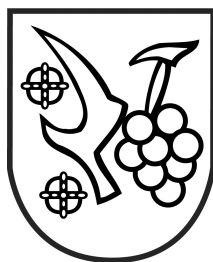


Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava-Vajnory
dňa 20. septembra 2018

K bodu: **6**

Informácia o hospodárení Materskej školy Koniarkova k 30.06.2018

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Uznesenie MR
3. Dôvodová správa
4. Tabuľková časť
5. Výpis z Komisie finančnej...

Predkladateľ:

Andrea Vajdová
riaditeľka školy

Spracovateľ:

Ing. Mária Poráziková
hospodárka školy

Bratislava, september 2018

1. NÁVRH UZNESENIA

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Vajnory po prerokovaní

berie na vedomie

informáciu o hospodárení Materskej školy Koniarkova k 30.06.2018

2. UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

o d p o r ú č a

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať informáciu o hospodárení Materskej školy Koniarkova k 30.06.2018

3. DÔVODOVÁ SPRÁVA

Materská škola, Koniarkova 9, 831 07 Bratislava – mestská časť Vajnory poskytuje celodennú výchovnú starostlivosť deťom vo veku od troch do šesť rokov a deťom s odloženou povinnou školskou dochádzkou. Materská škola Koniarkova je od 01.09.2015 samostatným právnym subjektom.

Materská škola mala k 30.06.2018 v piatich triedach 125 detí vo veku od 3 do 6 rokov. Údaje o zamestnancoch:

Pedagogickí zamestnanci	9
Nepedagogickí zamestnanci	2
Pracovníci zamestnaní na dohodu	3
Výdajňa stravy	1,5
Spolu	15,5

1. Rozpočet originálnych a prenesených kompetencií k 30.06.2018

Uznesením miestneho zastupiteľstva č. 313/2017 zo dňa 13.12.2017 bol schválený rozpočet mestskej časti na rok 2018 a prognózy na roky 2019 a 2020. Súčasťou rozpočtu mestskej časti je aj rozpočet materskej školy.

Rozpočet materskej školy vrátane rozpočtu na elokované pracovisko na Osloboditeľskej ul. 1:

Rozpočet MŠ	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	PLNENIE K 30.06.2018	% PLNENIA
PRÍJMY:	24.310 €	24.310 €	13.779,10 €	56,68 %
Bežné príjmy, zdroj 72	24.310 €	24.310 €	13.779,10 €	56,68 %
VÝDAVKY:	362.795 €	356.490 €	100.075,50 €	28,07 %
Bežné výdavky, zdroj 41, 72	335.295 €	343.295 €	97.853,00 €	28,50 %
Bežné výdavky, zdroj 111	9.500 €	8.195 €	2.222,50 €	27,12 %
Kapitálové výdavky, zdroj 41	18.000 €	5.000 €	0,00 €	

Zdroj 72 – príspevky od rodičov - školné, strava leto

Zdroj 41 – vlastné zdroje - prostriedky zriaďovateľa

Zdroj 111 – prostriedky zo štátneho rozpočtu – príspevok na výchovu a vzdelávanie - predškoláci

K 30.06.2018 bolo vykonaných celkom 10 rozpočtových opatrení, z toho dve zmeny rozpočtu schválené uznesením miestneho zastupiteľstva č. 333/2018 dňa 20.02.2018 a uznesením č. 362/2018 dňa 21.06.2018.

2. Príjmy materskej školy k 30.06.2018

Príjmy materskej školy k 30.06.2018 tvorili:

1. **transfery od zriaďovateľa na originálne kompetencie.** Finančné prostriedky sú škole pridelené mesačne v hodnote 1/12 celkovej schválenej sumy rozpočtu na rok 2018,

2. **transfery zo štátneho rozpočtu** prostredníctvom zriaďovateľa – **príspevok na výchovu a vzdelávanie (predškolská výchova)**,
3. **príjmy od rodičov** – školné a stravné. Od 01.01.2018 je rozpočet na originálnych kompetenciách tvorený okrem príjmu od zriaďovateľa (kód zdroj 41) aj zo samostatných kategórií príjmu, a to príjmu vyzbieraného od rodičov a iných fyzických a právnických osôb. Každý príjem, ktorý škola získa je označený kódom zdroja v závislosti od toho, od koho pochádza.

Podrobné čerpanie rozpočtu **príjmov** je uvedené v nasledovnej tabuľke:

POPIS / ROZPOČET NA ROK 2018			SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	Čerpanie k 30.06.2018	% plnenia
Položka	Kód zdroja	Názov položky				
		BEŽNÉ PRÍJMY	24 310	24 310	13 779,10	56,68 %
223002	72g	02 - MŠ - Školné	24 310	24 310	11 629,68	47,84 %
223003	72f	MŠ - za stravné			2 149,42	
200	72	Nedaňové príjmy	24 310	24 310	13 779,10	

3. Výdavky materskej školy k 30.06.2018

Pri originálnych kompetenciách škola hospodárila k 30. júnu 2018 s finančnými prostriedkami vo výške 1/2 schváleného rozpočtu materskej školy bez zvýšenia tried na rok 2018, t.j. 108.792,50 €.

Originálne kompetencie	108.795,50 €
Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	4.098,00 €
Rozpočet spolu:	112.890,50 €

Transfery zriaďovateľa k 30.06.2018 boli poukázané v sume **112.890,50 €**, z toho **108.792,50 €** predstavovali prostriedky zriaďovateľa a **4.098,- €** predstavoval nenormatívny príspevok na výchovu a vzdelávanie – predškolská výchova.

Prehľad čerpania rozpočtu **prenesených kompetencií (príspevok na výchovu a vzdelávanie – predškolská výchova - PV)** – kód zdroja **111** je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

POLOŽKA / ROK		Kód zdroja	SKUTOČNOSŤ K			ROZPOČET 2018			
Položka	FUNKČNÁ KLASIFIKÁCIA		2015	2016	2017	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	ČERPANIE k 30.06. 2018	% plnenia
			MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1		
600	BEŽNÉ VÝDAVKY		8 843,00	8 626,00	8 483,00	9 500	8 195	2 222,50	27,12
614	PV - Odmeny	111			1 600,00	2 000	1 330		0,00
633001	PV - Interiérové vybav.	111					259	259,00	100,00

POLOŽKA / ROK		Kód zdroja	SKUTOČNOSŤ K			ROZPOČET 2018			
Položka	FUNKČNÁ KLASIFIKÁCIA		2015	2016	2017	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	ČERPANIE k 30.06. 2018	% plnenia
			MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1	MŠ 09.1.1.1		
633002	PV - Výpočtová techn.	111	1 890,63	4 730,00	1 606,79	3 000	2 600		0,00
633006	PV - Všeobecný mat.	111	6 952,37	3 395,04	4 203,90	3 625	2 961	1 485,15	50,16
633009	PV - Knihy, časopisy, CD...	111		260,96	314,46	375	545	10,35	1,90
633013	PV - Softvér	111		240,00	587,85		0		
634004	PV - Prepravné	111					468	468,00	100,00
637007	PV - Cestovné náhrady	111			170,00	500	32		
610 + 630	Mzdy + Materiál + Služby		8 843,00	8 626,00	8 483,00	9 500	8 195	2 222,50	27,12

Čerpanie pridelených finančných prostriedkov na originálne kompetencie od zriaďovateľa (kód zdroja 41) podľa druhu rozpočtových položiek bolo nasledovné:

610 MZDY a 620 ODVODY

Čerpanie rozpočtových položiek skupiny 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania predstavuje k 30.06.2018 30,13 %. V čerpaní rozpočtu nie sú započítané mzdy za jún 2018. Od tretieho kvartálu 2018 sa počíta so zvýšeným čerpaním rozpočtu z dôvodu otvorenia nového elokovaného pracoviska materskej školy.

632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE

V rámci rozpočtovej položky 632001 – Energie predstavuje plnenie rozpočtu 33,41 %. Pri porovnaní čerpania rozpočtu k rozpočtu na materskú školu bez rozšírenia tried je plnenie 44,35 %, teda je tu zaznamenaná minimálna úspora. Položka 632002 – Vodné, stočné bola čerpaná na úrovni 24,71 %. V rámci komunikačných položiek – poštové služby, internet, telekomunikačné služby predstavovalo čerpanie rozpočtu 40,69 %.

633 MATERIÁL

Čerpanie rozpočtu k 30.06.2018 na rozpočtových položkách kategórie 633 – Materiál predstavuje 4,47 %. Nízke čerpanie je predovšetkým z dôvodu, že v rámci tejto kategórie sú rozpočtované aj prostriedky na vybavenie novovybudovaného elokovaného pracoviska na Osloboditeľskej ulici či už interiérovým vybavením, technikou, hračkami a didaktickými pomôckami pre deti a pod.. Tieto položku budú predovšetkým čerpané v 3.Q.2018. V prvom polroku boli zakúpené výtvarné a kancelárske potreby, časopisy, návleky na obuv, čistiace prostriedky, zásobníky na skladacie utierky (požiadavka hygieny), tonery, detekčné trubice CO, upratovací vozík, vysávač a pod.

635 ÚDRŽBA

V rámci položky 635 – Údržba bolo čerpanie k 30.06.2018 55,43 %. Mierne prekročenie je spôsobené predovšetkým nutnou revíziou a servisom alarmu, servisom vzduchotechniky, kotle, ako aj nevyhnutnými elektroinštalačnými prácami.

637 SLUŽBY

Čerpanie jednotlivých položiek v rámci rozpočtovej kategórie 637 – *Služby* tvorila zákonná revízia hasiacich prístrojov v budove MŠ, revízia detského ihriska, revízia kotolne a vzduchotechniky, odborné prehliadky a skúšky bleskozvodov a elektrických zariadení, výdavky za čistenie odlučovača olejov, poplatok za odvoz komunálneho odpadu, výdavky za ochranu objektu, čistiarenské služby, bankové poplatky, výdavky za zriadenie mailboxu, mesačné poplatky za služby informačného programu CORA GEO, príspevok zamestnávateľa za stravujúcich sa zamestnancov, výdavky na dohody a pod.

K 30.06.2018 predstavovalo čerpanie položiek rozpočtovej kategórie 637 – *Služby* 44,07 %.

640 BEŽNÉ TRANSFERY

Rozpočtové položky kategórie 640 – *Transfery* predstavovali k 30.06.2018 čerpanie na úrovni 57,90 %.

Skutočné čerpanie na jednotlivých položkách rozpočtovej klasifikácie je uvedené v tabuľkovej časti tejto správy.

Účtovné zostatky na účtoch materskej školy k 30.06.2018

Výdavkový účet	5144030535 / 0900	24.236,62 €
Príjmový účet MŠ	5140173942 / 0900	2.202,06 €
Depozitný účet	5140173950 / 0900	0,00 €
Účet Sociálneho fondu	5140173969 / 0900	1.328,57 €

Konštatujeme, že schválený rozpočet uznesením miestneho zastupiteľstva zo dňa 13.12.2017 a následne upravený uzneseniami miestneho zastupiteľstva č. 333/2018 dňa 20.02.2018 a č. 362/2018 dňa 21.06.2018 na originálne kompetencie pre Materskú školu Koniarkova 9, bol k 30.06.2018 dostatočný na zabezpečenie plynulej prevádzky školy.

4. TABUĽKOVÁ ČASŤ

Materská škola Koniarkova 9, Koniarkova 9, 831 07 Bratislava 36

Rozpočet PRÍJMOV na rok 2018

POPIS / ROK			ROZPOČET na rok 2018		Čerpanie k 30.06.2018	% plnenia
Položka	Kód zdroja	Názov položky	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ		
		BEŽNÉ PRÍJMY	24 310	24 310	13 779,10	56,68
223001	72f	MŠ - réžia				
223002	72j	02 - MŠ - Školné	24 310	0		
223002	72g	02 - MŠ - Školné		24 310	11 629,68	47,84
223003	72f	MŠ - za stravné			2 149,42	
200	72	Nedaňové príjmy	24 310	24 310	13 779,10	56,68
312	72	Transfery v rámci verejnej správy	0	0	0,00	

Poznámka:

V rokoch 2015-2017 sa príjmy nerozpočtovali v rámci rozpočtu materskej školy.

Materská škola Koniarkova 9, Koniarkova 9, 831 07 Bratislava
 Rozpočet VÝDAVKOV na rok 2018 - *originálne kompetencie*

Príloha č. 5.4.3.

ORIGINALNE KOMPETENCIE / ROK		SKUTOČNOSŤ K			MŠ - ROZPOČET NA ROK 2018 (Funkčná klasifikácia 09.1.1.1)										ČERPANIE k 30.06.2018	Poznámka	
		2015	2016	2017	SCHVÁLENÝ				UPRAVENÝ				KZ 41				KZ 72j
KÓDY ZDROJOV (KZ)		KZ 41	KZ 41	KZ 41	KZ 41		KZ 72j - školné		SPOLU	KZ 41		KZ 72g - školné		SPOLU	KZ 41	KZ 72j	SPOLU
Po-ložka	Názov položky	SKUTOČ- NOSŤ	SKUTOČ- NOSŤ	SKUTOČ- NOSŤ	1.1.-31.12.- SÚČASNÝ STAV	od 01.09. 2018	do 31.08. 2018	od 01.09. 2018	KZ 41+72j	1.1.-31.12.- SÚČASNÝ STAV	od 01.09.2018	do 31.08. 2018	od 01.09. 2018	KZ 41+72g	1.1.-31.12.- SÚČASNÝ STAV	01.01. - 31.08. 2018	SPOLU KZ 41+72j
Celkový počet zamestn.		14	14	15	14,5	23,5				14,5	23,5						
Dohodári		3	2	1	1	1				3	1						
600	BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU podľa zdrojov	173 837,40	196 900,00	226 520,31	310 985,00		24 310,00		335 295	318 985,00		24 310		343 295,00	97 853,00	0,00	97 853,00
600	BEŽNÉ VÝDAVKY	173 837,40	196 900,00	226 520,31	217 485	93 500	10 940	13 370	335 295	225 485,00	93 500,00	10 940	13 370	343 295,00	97 853,00	0,00	97 853,00
611	Plat vrátane náhrad	110 436,12	120 255,04	140 080,53	133 190	33 000	10 940	13 370	190 500	130 190,00	33 000,00	10 940	13 370	187 500,00	56 490,03	0,00	56 490,03
621	Poistné do VŠZP				10 550	3 100			13 650	11 015,00	3 100,00			14 115,00	4 232,40		4 232,40
623	Poistné do ostatných ZP				3 550	1 000			4 550	3 550,00	1 000,00			4 550,00	1 702,87		1 702,87
625	Poistné do Sociálnej poisť.				42 010	7 450			49 460	43 625,00	7 450,00			51 075,00	15 518,37		15 518,37
620	Odvody do poisťovní	39 371,41	42 460,56	50 283,10	56 110	11 550	0	0	67 660	58 190,00	11 550,00	0	0	69 740,00	21 453,64	0,00	21 453,64
631001	Cestovné tuzemské	2,00		30,00	50	50			100	6,71	50,00			56,71	0,00	0,00	0,00
632001	Energie	5 181,85	11 554,16	11 393,22	11 300	3 700			15 000	11 300,00	3 700,00			15 000,00	5 012,08		5 012,08
632002	Vodné stočné	1 446,61	1 484,46	1 415,35	1 400	350			1 750	1 400,00	350,00			1 750,00	432,40		432,40
632003	Poštové služby	940,02	892,41	117,28	80	70			150	180,00	70,00			250,00	134,78		134,78
632004	Komunik. infraštruktúra			385,08	300	300			600	250,00	300,00			550,00	108,00		108,00
632005	Telekomunikačné služby			290,84	200	200			400	250,00	200,00			450,00	265,85		265,85
632	Energie, voda a kom.	7 568,48	13 931,03	13 601,77	13 280	4 620	0	0	17 900	13 380,00	4 620,00	0	0	18 000,00	5 953,11	0,00	5 953,11
633001	18 - Interiérové vybav.	372,90	1 579,45			38 500			38 500		26 000,00			26 000,00			0,00
633002	Výpočtová technika	880,69	702,92	148,70		500			500		500,00			448,00	10,80		10,80
633004	Prev. stroje, prístroje...									290,00				290,00	289,81		289,81
633005	Špeciálne zar., náradie									17,00				17,00	16,68		16,68
633006	Všeobecný materiál	1 390,37	2 049,84	2 538,83	1 115	1 585			2 700	1 315,00	1 585,00			2 900,00	1 520,36		1 520,36
633006	18 - Všeobecný materiál								0		12 500,00			12 500,00			0,00
633009	Knihy, časopisy, nov.		94,71	36,90		75			75		75,00			75,00	21,00		21,00
633010	Pracovné odevy, obuv ...		197,85	72,78	350	200			550	300,00	200,00			500,00			0,00
633013	Softvér		58,00	52,00					0	0,00				52,00	52,00		52,00
633	Materiál	2 643,96	4 682,77	2 849,21	1 465	40 860	0	0	42 325	1 922,00	40 860,00	0	0	42 782,00	1 910,65	0,00	1 910,65
635001	Údržba Interiérového vyb.	882,31		54,30					0					0,00			0,00
635004	Prev. strojov, prístroj., nár.		892,08	608,49	250	400			650	64,00	400,00			464,00	72,33		72,33
635005	Špeciálnych zariadení									96,00				96,00	96,00		96,00
635006	Budov, objektov			3 667,56	350	200			550	950,00	200,00			1 150,00	915,91		915,91

Materská škola Koniarkova 9, Koniarkova 9, 831 07 Bratislava
 Rozpoč VÝDAVKOV na rok 2018 - *originálne kompetencie*

Príloha č. 5.4.3.

ORIGINÁLNE KOMPETENCIE / ROK		SKUTOČNOSŤ K			MŠ - ROZPOČET NA ROK 2018 (Funkčná klasifikácia 09.1.1.1)										ČERPANIE k 30.06.2018			Poznámka
KÓDY ZDROJOV (KZ)		2015	2016	2017	SCHVÁLENÝ					UPRAVENÝ					ČERPANIE k 30.06.2018			
Po-ložka	Názov položky	KZ 41	KZ 41	KZ 41	KZ 41		KZ 72j - školné		SPOLU	KZ 41		KZ 72g - školné		SPOLU	KZ 41	KZ 72j	SPOLU	
		SKUTOČ- NOSŤ	SKUTOČ- NOSŤ	SKUTOČ- NOSŤ	1.1.-31.12. - SÚČASNÝ STAV	od 01.09. 2018	do 31.08. 2018	od 01.09. 2018	KZ 41+72j	1.1.-31.12. - SÚČASNÝ STAV	od 01.09.2018	do 31.08. 2018	od 01.09. 2018	KZ 41+72g	1.1.-31.12. - SÚČASNÝ STAV	01.01. - 31.08. 2018	KZ 41+72j	
635006/11	Terénne úpravy	0,00	264,24						0					0,00			0,00	
635009	Údržba softvéru	0,00	462,00	786,00	625	0			625	625,00	0,00			625,00	210,00		210,00	
635	Údržba	882,31	1 618,32	5 116,35	1 225	600	0	0	1 825	1 735,00	600,00	0	0	2 335,00	1 294,24	0,00	1 294,24	
636002	Nájomné prev. strojov, prístro...			66,00	140				140	90,00				90,00			0,00	
636	Nájomné za nájom	0,00	0,00	66,00	140	0	0	0	140	90,00	0,00	0	0	90,00	0,00	0,00	0,00	
637001	Školenie, semináre		50,00	559,00	400	100			500	342,00	100,00			442,00	247,00		247,00	
637004	Všeobecné služby	3 814,17	3 202,34	2 748,86	2 200	800			3 000	2 216,47	800,00			3 016,47	2 048,63		2 048,63	
637005	Špeciálne služby	634,80	590,40	590,40	590	80			670	750,00	80,00			830,00	295,20		295,20	
637006	Náhrady								0	115,97				115,97	115,97		115,97	
637012	Poplatky a odvody	592,95	473,03	501,49	330	170			500	304,68	170,00			474,68	378,54		378,54	
637012	Poplatky a odvody - nevyč.		4,30						0	25,53				25,53	25,53		25,53	
637014	Stravné - príspev. zamestn.	1 943,46	2 152,32	2 245,41	2 750	850			3 600	2 500,00	850,00			3 350,00	515,66		515,66	
637016	Prídela do sociálneho fondu	1 165,88	1 239,09	1 401,78	1 575	400			1 975	1 575,00	400,00			1 975,00	598,00		598,00	
637018	Vrátenie príjmov z min. rokov									48,64				48,64	48,64		48,64	
637027	OON	3 782,77	5 104,80	4 931,85	3 000				3 000	6 000,00				6 000,00	2 719,20		2 719,20	
637031	Pokuty a penále		24,21	0,71					0					0,00			0,00	
637035	Dane a komunálny odpad	812,91	862,68	796,32	880	220			1 100	880,00	220,00			1 100,00	497,70		497,70	
637040	Služby v oblasti IKT									303,00				303,00	302,40		302,40	
637	Služby	12 746,94	13 703,17	13 775,82	11 725	2 620	0	0	14 345	15 061,29	2 620,00	0	0	17 681,29	7 792,47	0,00	7 792,47	
642012	Na odstupné								0	2 765,00				2 765,00	2 764,50		2 764,50	
642013	Na odchodné								0	1 845,00				1 845,00			0,00	
642015	Na nemocenské dávky	186,18	249,11	717,53	300	200			500	300,00	200,00			500,00	194,36		194,36	
640	Bežné transfery	186,18	249,11	717,53	300	200	0	0	500	4 910,00	200,00	0	0	5 110,00	2 958,86	0,00	2 958,86	
700	KAPITÁLOVÝ VÝDAVKY																	
713006	20-Vybudovanie závlahy			4 696,27					0					0,00			0,00	
713004	21-Nákup preliezok			8 000,00					0					0,00			0,00	
713	Nákup zariadení - nové triedy MŠ				18 000				18 000		5 000,00			5 000,00			0,00	
710	Kapitálové transfery	0,00	0,00	12 696,27	0	18 000	0	0	18 000	0,00	5 000,00	0	0	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
SPOLU	KAPITÁLOVÉ A BEŽNÉ VÝDAVKY	173 837,40	196 900,00	239 216,58	217 485	111 500	10 940	13 370	353 295	225 485,00	98 500,00	10 940	13 370	348 295,00	97 853,00	0,00	97 853,00	