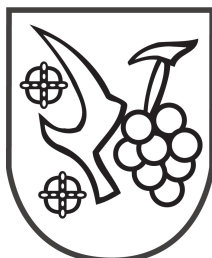


Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie MZ
MČ Bratislava-Vajnory
dňa 08. septembra 2021

K bodu:

Informácia o hospodárení Materskej školy Koniarkova k 30.06.2021

Materiál obsahuje:

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

Predkladateľ:

Andrea Vajdová
riaditeľka materskej školy

Spracovateľ:

Ing. Mária Poráziková
hospodárka školy

Bratislava, september 2021

Materská škola Koniarkova, Koniarkova 9, 831 07 Bratislava

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 so zriadeným elokovaným pracoviskom (EP) na Osloboditeľskej ulici od 01.09.2018.

Materská škola mala k 30.06.2021 v deviatich triedach 203 detí vo veku od 3 do 6 rokov, z toho:

- MŠ Koniarkova 115 detí v piatich triedach
- EP Osloboditeľská 88 detí v štyroch triedach.

Údaje o zamestnancoch:

Pedagogickí zamestnanci	16
Nepedagogickí zamestnanci	4
Pracovníci zamestnaní na dohodu	7
Výdajňa stravy	1
Spolu	28

1. Rozpočet originálnych a prenesených kompetícií k 30.06.2021

Uznesením miestneho zastupiteľstva č. 177/2021 zo dňa 28.01.2021 bol schválený rozpočet mestskej časti Bratislava-Vajnory na rok 2021 a prognózy na roky 2022 a 2023. Súčasťou rozpočtu mestskej časti je aj rozpočet materskej školy. Materská škola prvý mesiac roku 2021 hospodárila v rozpočtovom provizóriu.

K 30.06.2021 bolo vykonaných celkom 7 rozpočtových opatrení.

Rozpočet materskej školy:

Vysvetlivky:

**FO – finančné operácie*

Zdroj 72 – príspevky od rodičov - školné, stravné

Zdroj 41 – vlastné zdroje - prostriedky zriaďovateľa

Zdroj 111 – prostriedky zo štátneho rozpočtu – príspevok na výchovu a vzdelávanie, dotácia na stravu – predškolači

Položka / rozpočet podľa kódu zdroja (KZ)	Skutočnosť k 31.12.2020				UPRAVENÝ rozpočet na rok 2021				PLNENIE K 30.06.2021				
	KZ 111	KZ 72	KZ 41	SPOLU	KZ 111	KZ 72	KZ 41	SPOLU	KZ 111	KZ 72	KZ 41	SPOLU	% PLNENIA
A. PRÍJMY	0	59 295,08	0,00	59 295,08	0,00	73 250,00	0,00	73 250,00	0,00	36 095,85	0,00	36 095,85	49,28
223 - MŠ - réžia		6 087,50		6 087,50		5 650,00		5 650,00		3 242,50		3 242,50	57,39
223 - 02 - MŠ - školné		26 541,24		26 541,24		34 600,00		34 600,00		18 058,19		18 058,19	52,19
223 - MŠ - za stravné		26 666,34		26 666,34		33 000,00		33 000,00		14 795,16		14 795,16	44,83
SPOLU bežné príjmy	0,00	59 295,08		59 295,08	0,00	73 250,00	0,00	73 250,00	0,00	36 095,85	0,00	36 095,85	49,28
C. FO* PRÍJMOVÉ	0,00	7 745,68	0,00	7 745,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 847,71	0,00	6 847,71	
453 - Nevyčerpané prostr. z minulého roka		6 089,68		6 089,68				0,00		6 847,71		6 847,71	
456 - Prijaté finančné zábezpeky (depozit)		1 656,00		1 656,00				0,00				0,00	
PRÍJMY SPOLU		67 040,76		67 040,76				73 250,00		42 943,56		42 943,56	58,63
B. VÝDAVKY	65 704,00	55 138,44	437 597,60	558 440,04	26 770,00	77 365,51	511 863,70	615 999,21	6 861,48	11 648,75	197 825,81	216 336,04	35,12
610 – plat vrátane náhrad	53 440,40	17 520,00	213 714,53	284 674,93	4 000,00	27 000,00	291 900,00	322 900,00			114 301,70	114 301,70	35,40
620 - odvody do poisťovní		5 958,23	93 131,12	99 089,35		7 600,00	105 250,00	112 850,00			41 467,49	41 467,49	36,75
630 - tovary a služby	12 263,60	31 660,21	115 079,25	159 003,06	22 770,00	42 765,51	112 713,70	178 249,21	6 861,48	11 648,75	41 504,50	60 014,73	33,67
640 - bežné transfery			716,50	716,50			2 000,00	2 000,00			552,12	552,12	27,61
SPOLU bežné výdavky	65 704,00	55 138,44	422 641,40	543 483,84	26 770,00	77 365,51	511 863,70	615 999,21	6 861,48	11 648,75	197 825,81	216 336,04	35,12
713 - nákup zariadení			11 406,00	11 406,00				0,00				0,00	
717 - rekonštr. - dopadové plochy			3 550,20	3 550,20				0,00				0,00	
SPOLU kapitálové výdavky	0,00	0,00	14 956,20	14 956,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C. FO* VÝDAVKOVÉ	0,00	816,00	0,00	816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
819 - vrátené finančné zábezpeky (depozit)		816,00		816,00				0,00				0,00	

2. Príjmy materskej školy k 30.06.2021

Príjmy materskej školy k 30.06.2021 tvorili:

1. **transfery od zriaďovateľa na originálne kompetencie.** Finančné prostriedky sú škole pridelované mesačne,
2. **transfery zo štátneho rozpočtu** prostredníctvom zriaďovateľa – **príspevok na výchovu a vzdelávanie (predškolská výchova),**
3. **príjmy od rodičov** – školné, stravné a réžia.

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

POPIS / ROK			Skutočnosť k 31.12.2020	ROZPOČET na rok 2021			% plnenia
Položka	Kód zdroja	Názov položky		SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	PLNENIE k 30.06.2021	
		BEŽNÉ PRÍJMY	59 295,08	73 250	73 250	36 095,85	49,28
223	72f	MŠ - réžia	6 087,50	5 650	5 650	3 242,50	57,39
223	72g	02 - MŠ - školné	26 541,24	34 600	34 600	18 058,19	52,19
223	72f	MŠ - za stravné	26 666,34	33 000	33 000	14 795,16	44,83
		KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0,00	0	0	0,00	
		FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ (FOP)	7 745,68	0	0	6 847,71	
453	72F	MŠ – nevyčerpané stravné	6 089,68			6 847,71	
456	71	Prijaté finančné zábezpeky	1 656,00				
PRÍJMY SPOLU vrátane FOP			67 040,76	73 250	0	42 943,56	58,63

Plnenie príjmov k 30.06.2021 bolo síce na úrovni 58,63 %, ale očakávaná skutočnosť k 31.12.2021 nebude dosahovať 100% plnenie. Príjmy za školné aj réžiu za mesiace január – apríl 2021 boli z dôvodu prerušenia prevádzky materskej školy (pandémia COVID-19) v auguste vrátené zákonným zástupcom detí.

3. Výdavky materskej školy k 30.06.2021

Škola hospodárila k 30. júnu 2021 s finančnými prostriedkami spolu vo výške 272 051,69 €.

Originálne kompetencie (OK), kód zdroja 41 (z mestskej časti)	248 340,57 €
Originálne kompetencie (OK), kód zdroja 72 (za školné, réžiu)	14 062,12 €
Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ (PV), kód zdroja 111	6 885,00 €
Projekt „Múdre hranie“	1 000,00 €
Dotácia na stravu, kód zdroja 111 (poukazovaná prostredníctvom mestskej časti)	1.764,00 €
Spolu poukázané transfery k 30.06.2021:	272 051,69 €

Transfery zriaďovateľa k 30.06.2021 boli poukázané v sume **248.340,57 €**, čo zodpovedá takmer 6/12 schváleného rozpočtu materskej školy na rok 2020.

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 na rok 2021		
Položka	FUNKČNÁ KLASIFIKÁCIA		2020	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	ČERPANIE K 30.06.2021
			MŠ - 09.1.1.1			
600	BEŽNÉ VÝDAVKY		11 614,00	10 000,00	13 770,00	3 732,68
610	PV – Mzdy, platy a ostatné vyr.	111	4 028,00	2 950,00	4 000,00	0,00
630	PV – Tovary a služby	111	7 586,00	7 050,00	9 770,00	3 732,68
610 + 630	Mzdy + Materiál + Služby		11 614,00	10 000,00	13 770,00	3 732,68

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 plnenie 39,16 %* a **620** – *Odvody do poisťovní predstavuje čerpanie k 30.06.2021 39,40 %*. V čerpaní rozpočtu nie sú započítané mzdy za jún 2020. Pri rozpočtových organizáciách sa do čerpania rozpočtu započítavajú mzdy vyplatené za január – december aktuálneho roka, t.z. že v decembri vstupujú do čerpania rozpočtu mzdy za november aj december, preto čerpanie v rámci položiek 610 a 620 má byť k 30.06. nižšie ako 50%.

632 ENERGIE, VODA A KOMUNIKÁCIE

V rámci rozpočtovej položky **632** – *Energie, voda a komunikácia* predstavuje čerpanie rozpočtu **55,24 %**. Najvyššie čerpanie rozpočtu je v rámci položky vodné, stočné – poplatky za vodné a stočné sa zvýšili na Elokovanom pracovisku a v rámci položky poštových služieb, keďže od tohto roku museli byť všetky rozhodnutia zasielané doporučenou poštou do vlastných rúk.

633 MATERIÁL

Čerpanie rozpočtu k 30.06.2021 na rozpočtových položkách kategórie **633** – *Materiál* predstavuje **29,86 %**. V prvom polroku boli zakúpené najmä čistiace a dezinfekčné prostriedky, rukavice, tonery, kancelárske potreby, úložné boxy, zásobníky na mydlo, spotrebný materiál do výdajnej školskej jedálne.

635 ÚDRŽBA

V rámci položky **635** – *Údržba* bolo čerpanie k 30.06.2021 **6,01 %**. V 1. polroku bol vykonaný servis okien a dverí a tiež aj servis gastronomických zariadení.

636 NÁJOM

V rámci položky **636** – *Nájomné za nájom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení* predstavuje úhrady za nájom vysielacieho zariadenia k elektronickému zabezpečovaciemu systému. Čerpanie rozpočtu bolo k 30.06.2021 na úrovni **49,66 %**.

637 SLUŽBY

Čerpanie jednotlivých položiek v 1. polroku 2021 v rámci rozpočtovej kategórie 637 – *Služby* predstavujú poplatky za školenia zamestnancov, za periodickú kontrolu komínov a dymovodov, za vykonanú dezinfekciu priestorov, revíziu detského ihriska, za revízie elektroinštalácií, kontrolu prenosných hasiacich prístrojov, požiarnych vodovodov, poplatok za odvoz komunálneho odpadu, výdavky za ochranu objektu, čistiarenské služby, bankové poplatky, príspevok zamestnávateľa za stravujúcich sa zamestnancov a nákup stravných lístkov počas prerušenia prevádzky školy z dôvodu pandémie, prídely do sociálneho fondu, výdavky na dohody a pod.

K 30.06.2021 predstavovalo čerpanie položiek rozpočtovej kategórie **637 – Služby 42,72 %**.

640 BEŽNÉ TRANSFERY

Rozpočtové položky kategórie **640 – Transfery** predstavovali k 30.06.2021 čerpanie na úrovni **27,61 %**. Sledujeme tu najmä výdavky za náhradu príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnancov a aj finančný príspevok na stravovanie.

4. Účtovné zostatky na účtoch materskej školy k 30.06.2021

Výdavkový účet	5144030535 / 0900	72 559,45 €
Príjmový účet MŠ	5140173942 / 0900	3 701,00 €
Stravovací účet MŠ	5152813038 / 0900	12 766,13 €
Účet Sociálneho fondu	5140173969 / 0900	3 218,12 €
Depozitný účet	5140173950 / 0900	840,00

Konštatujeme, že schválený rozpočet uznesením miestneho zastupiteľstva zo dňa 28.01.2021 na originálne kompetencie pre Materskú školu Koniarkova 9, bol k 30.06.2021 dostatočný na zabezpečenie plynulej prevádzky školy. Predpokladáme, že vznikne potreba zmeny rozpočtu z dôvodu úpravy jednotlivých rozpočtových položiek v rámci vyrovnanosti rozpočtu.

Andrea Vajdová, riaditeľka materskej školy

Vypracovala: Ing. Mária Poráziková

TABUĹKOVÁ ČASŤ

ROK / FUNKČNÁ KLASIFIK. 09.1.1.1.		SKUTOČNOSŤ K 31.12.2020				Rozpočet na rok 2021								
						UPRAVENÝ k 30.06.2021				ČERPANIE k 30.06.2021				
KÓDY ZDROJOV (KZ)		KZ 41 (OK)	KZ 72g (školné) + 72f (réžia, stravné)	KZ 111 - PV / ÚPSVaR / ESF	SPOLU KZ 41+ 72g+72f +111	KZ 41	KZ 72g + 72f	KZ 111 - PV, ÚPSVaR	SPOLU KZ 41+ 72g+72f + 111	KZ 41	KZ 72g + 72f	KZ 111 - PV, ÚPSVaR	SPOLU KZ 41+ 72g+72f + 111	% čerpá- nia
Ekon. klas.	Názov položky													
600	BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU podľa zdrojov	422 641,40	55 138,44	65 704,00	543 483,84	511 863,70	77 365,51	26 770	615 999,21	197 825,81	11 648,75	6 861,48	216 336,04	35,12
610	Plat vrátane náhrad	213 714,53	17 520,00	53 440,40	284 674,93	291 900,00	27 000,00	4 000	322 900,00	114 301,70			114 301,70	35,40
620	Odvody do poisťovní	93 131,12	5 958,23	0,00	99 089,35	105 250,00	7 600,00		112 850,00	41 467,49			41 467,49	36,75
632	Energie, voda a kom.	9 789,13	3 752,00	0,00	13 541,13	22 090,00	3 950,00	0	26 040,00	12 202,76	2 206,17	0,00	14 408,93	55,33
633	Materiál	53 201,40	16 452,47	12 263,60	81 917,47	43 771,20	37 763,01	22 770	104 304,21	13 069,41	9 442,58	6 861,48	29 373,47	28,16
634	Dopravné	498,00	0,00	0,00	498,00				0,00				0,00	
635	Údržba	17 537,57	600,00	0,00	18 137,57	10 330,00	0,00	0	10 330,00	620,34	0,00	0,00	620,34	6,01
636	Nájomné za nájom	132,00	0,00	0,00	132,00	145,00	0,00	0	145,00	72,00	0,00	0,00	72,00	49,66
637	Služby	33 921,15	10 855,74	0,00	44 776,89	36 377,50	1 052,50	0	37 430,00	15 539,99	0,00	0,00	15 539,99	41,52
640	Bežné transfery	716,50	0,00	0,00	716,50	2 000,00	0,00	0	2 000,00	552,12	0,00	0,00	552,12	27,61
700	KAPITÁLOVÝ VÝDAVKY	14 956,20	0,00	0,00	14 956,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
717	Rekonštrukcie - dopadové plochy	3 550,20			3 550,20				0,00				0,00	
713	Nákup zariadení	11 406,00			11 406,00				0,00				0,00	
SPOLU KAPITÁLOVÉ A BEŽNÉ VÝDAVKY		437 597,60	55 138,44	65 704,00	558 440,04	511 863,70	77 365,51	26 770	615 999,21	197 825,81	11 648,75	6 861,48	216 336,04	35,12
800	FINANČNÉ OPERÁCIE	0,00	816,00	0,00	816,00				0,00				0,00	
819	ŠJ - vrátené finanč. zábezpeky)		816,00		816,00				0,00				0,00	

Výpis z uznesenia
zo zápisnice č. 6/2021
zo zasadnutia Komisie finančnej a správy majetku
pri Mestskej časti Bratislava-Vajnory

konanej dňa 02. septembra 2021

K bodu 4:

Informácia o hospodárení Materskej školy Koniarkova k 30.06.2021

Uznesenie k bodu 4:

Prítomní členovia Komisie finančnej, správy majetku, podnikania obce a získavania prostriedkov z fondov zobrali na vedomie informáciu o hospodárení Materskej školy Koniarkova 9 k 30.06.2021 a **odporúčajú** miestnemu zastupiteľstvu správu **prerokovať a zobrať na vedomie.**

Hlasovanie: za:6

proti:

zdržal sa:

Za správnosť vyhotovenia: Pilná Darina
Bratislava, 06.09.2021