

Materská škola, Ul. Komenského č. 1137/37, 92601 Sered'

Materiál č.

na prerokovanie: MsZ dňa 18.04.2024

Názov materiálu:

**Správa o hospodárení za rok 2023
Materskej školy, ul. Komenského č. 1137/37 v Seredi**

Materiál obsahuje:

- Návrh na uznesenie
- Správa o hospodárení za rok 2023
- Plnenie programového rozpočtu za rok 2023
- Dôvodová správa

Predkladá: Bc. Iveta Fraňová
riaditeľka školy

Spracovala: Bibiana Prívovníková
ekonómka

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Seredi na svojom zasadnutí dňa 18.04.2024 prerokovalo a

schvaľuje

Správu o hospodárení Materskej školy, ul. Komenského č. 1137/37 v Seredi za rok 2023

bez pripomienok

s pripomienkami

Správa
o hospodárení Materskej školy, ul. Komenského 1137/37 Sereď
za rok 2023

Správa o hospodárení a čerpaní finančných prostriedkov Materskej školy na ul. Komenského, je vypracovaná v súlade so zákonom č. 597/2003 o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, ustanoveniami § 5 ods. 7) písm. g) zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Predkladaná správa hodnotí hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami a plnenie rozpočtu za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

Materská škola so sídlom na ul. Komenského 1137/37, Sereď je samostatný právny subjekt – rozpočtová organizácia, ktorej zriaďovateľom je mesto Sereď od 01.01.2008.

Štatutárom rozpočtovej organizácie je Bc. Iveta Fraňová.

MŠ poskytuje výchovu a vzdelávanie v zmysle zákona č. 245/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. Súčasťou rozpočtovej organizácie sú tri školské jedálne, jedna výdajňa jedál a elokované triedy na ul. Komenského č. 5015/37A, ul. Podzámska č. 2660/11, ul. Murgašova č.1991/8.

Školské zariadenie poskytovalo roku 2023 predprimárne vzdelávanie pre 243 žiakov z toho bolo päť žiakov v rámci podpory začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny v MŠ.

Materská škola k 31.12.2023 evidovala v stave 23 pedagogických zamestnancov, 4 pedagogických asistentov a 23 nepedagogických zamestnancov, z toho 2 pomocné vychovávateľky. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2023 bol 50,5. Priemerná mzda dosiahla výšku pre pedagogického zamestnanca 1 457,89 eur a pre nepedagogického zamestnanca 813,88 eur. Okrem kmeňových pracovníkov v roku 2023 sme mali uzatvorené dve zmluvy na dohodu o pracovnej činnosti a to počas vykurovacieho obdobia a na uzávierkové účtovné práce.

V súlade s ustanovením § 12 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov Mesto Sereď ako zriaďovateľ Materskej školy, ul. Komenského 1137/37 v Seredi, schválil rozpočet Materskej školy na rok 2023 na svojom riadnom zasadnutí dňa 13.12.2022 uznesením č. 265/2022 vo výške 1 170 000,- €.

Úpravy rozpočtu

Uznesením MsZ v Seredi č. 22/2023 zo dňa 09.02.2023 bola schválená I. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 271 992,- €

Uznesením MsZ v Seredi č. 97/2023 zo dňa 13.04.2023 bola schválená II. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 330 928,- €.

Uznesením MsZ v Seredi č. 168/2023 zo dňa 22.06.2023 bola schválená III. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 333 382,- €.

Uznesením MsZ v Seredi č. 250/2023 zo dňa 14.09.2023 bola schválená V. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 377 504,- €.

Uznesením MsZ v Seredi č. 365/2023 zo dňa 16.11.2023 bola schválená VI. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 389 505,- €.

Uznesením MsZ v Seredi č. 397/2023 zo dňa 14.12.2023 bola schválená VII. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 388 505,- €.

Rozpočtovým opatrením primátora mesta Sereď zo dňa 31.12.2023 bola schválená VIII. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 383 322,- €.

Schválený rozpočet 2023 po úpravách:

1. PRÍJMY CELKOM:	244 313,00 €
2. VÝDAVKY CELKOM:	1 383 322,00 €
z toho: - bežné výdavky	1 338 250,00 €
- kapitálové výdavky	45 072,00 €

Členenie výdavkov podľa programov:

Podprogram 4.2. Materské školy		
Výdavky celkom:		1 383 322,00 €
Prvok 4.2.2 V tom – kód zdroja 41 (dotácia z mesta)		954 958,00 €
kód zdroja 72c (granty)		3 612,00 €
kód zdroja 72e (poistné plnenie)		970,00 €
kód zdroja 72f (z úhrad stravy)		150 785,00 €
kód zdroja 72g (z úhrad školného)		48 700,00 €
kód zdroja 72j (dobropisy)		724,00 €
kód zdroja 111 (zo ŠR)		69 813,00 €
kód zdroja 1AC1-3, 3AC1-2 (NP II- asistentky)		27 961,00 €
kód zdroja 1BB1-2 (PoP3 – asistentky)		6 992,00 €
kód zdroja 1P01 (Plán obnovy)		14 076,00 €
kód zdroja 11UA (špecifiká - podpora žiakov z Ukraj.)		12 813,00 €
Podprogram 4.11. Opravy a údržba		
Prvok 4.11.1	kód zdroja 41 (bežné výdavky)	46 846,00 €
Prvok 4.11.2	kód zdroja 41 (kapitálové výdavky)	5 550,00 €
	kód zdroja 131M (environmentálny fond)	19 926,00 €
	kód zdroja 72c (nadácia Pontis)	19 596,00 €

Prehľad záväzných ukazovateľov k 31.12.2023

Prog.	Zdroj	Názov záväzného ukazovateľa	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	Plnenie v %
4.2.2	41+111+xACx+1P01+xBBx	Mzdové a osobné náklady	946 566,00	946 566,70	100,0
4.2.2	72g,72f,72j,111	Prevádzkové náklady	344 838,00	293 923,36	85,2
4.11.1	41	Prevádzkové náklady	46 846,00	46 846,00	100,0
		Bežné výdavky spolu:	1 338 250,00	1 287 336,06	96,2
4.11.2	41+131M	Kapitálové výdavky spolu:	45 072,00	45 072,00	100,0
		Rozpočet celkom:	1 383 322,00	1 332 408,06	96,3
4.2.2	41	Transfer na bežnú prev.	955 244,00	954 741,68	99,9
4.2.2	72 e,c,f,g,j	Transfer - Vlastný príjem	204 505,00	170 416,36	83,3
4.2.2	111	Nenormatívny príspev. MŠ SR	69 813,00	54 108,24	77,5
4.2.2	1AC1-3AC2	NP Pomáhajúce profesie	27 961,00	27 961,38	100,0
4.2.2	1BB1-1BB2	NP PoP3	6 992,00	6 992,00	100,0
4.2.2	1P01	Transfer - Plán obnovy	14 076,00	14 076,40	100,0
4.2.2	11UA	Transfer - špecifiká Ukrajina	12 813,00	12 194,00	95,2
4.11.1	41	Transfer – bežné výdavky	46 846,00	46 846,00	100,0
4.11.2	41, 131M, 72c	Transfer - kapitál. výdavky	45 072,00	45 072,00	100,0
		Transfery a príjmy spolu:	1 383 322,00	1 332 408,06	96,3

Vlastné príjmy

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	% plnenia
	Príjmy spolu:	244 313,00	232 519,69	95,2
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 72f	26 874,00	24 405,36	90,8
223002	Príspevky od rodičov – školné - 72g	48 700,00	47 757,76	98,1
223003	Za stravné - 72f	103 672,00	95 290,33	91,9
292006	Z náhrad poistného plnenia – 72e	970,00	969,85	100,0
292012	Príjmy z dobropisov – 72j	724,00	723,31	99,9
311	Granty – 72c	3 612,00	3 612,00	100,0
321	Granty – 72c	19 596,00	19 596,00	100,0
453	Zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	40 165,00	40 165,08	100,0
	zost. prostr. z predchádz. rokov - 41	20 239,00	20 239,08	100,0
	zost. prostr. z predchádz. rokov – 131M	19 926,00	19 926,00	100,0

Rozpočet v časti vlastné príjmy bol v roku 2023 percentuálne plnený na 95,2 % v sume 232 519,69 €.

Položka **223001** Za predaj výrobkov, tovarov a služieb je tvorená z réžie na stravu zamestnancov vo výške 6 019,76 €, režijných nákladov na stravu detí vo výške 9 092,00 €, príjem za stravu od cudzích stravníkov vo výške 9 293,60 €.

Položka **223002** Príspevky od rodičov - je tvorená z príspevkov od rodičov žiakov na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach.

Položka **223003** Za stravné - prijaté preddavky na stravu v školskej jedálni.

Položka **292006** Z náhrad poistného plnenia – náhrada škody za odcudzené svietidlá v sume 969,85 €.

Položka **292012** Príjmy z dobropisov – z vyúčtovania spotreby tepla v sume 168,37 € a plynu v sume 554,94 € za rok 2022.

Položka **311 a 312** Granty – poskytnutý grant z nadácie Pontis na projekt „Slnko svieti pre všetky deti“ v sume 23 208,00 €.

Položka **453** Zostatok z predchádzajúcich rokov – príjmová finančná operácia v sume 20 239,08 € predstavuje zostatok účtu školskej jedálne k 31.12.2022.

Príjmová finančná operácia v sume 19 926,00 € predstavuje finančné prostriedky na projekt „Školský dvor, ktorý učí environmentálne“.

Bežné výdavky celkom

Výdavková časť rozpočtu k 31.12.2023 bola plnená na 96,2 % čiastkou 1 287 336,06 €.

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
	Bežné výdavky s p o l u:	1 338 250,00	1 287 336,06	96,2
610	Mzdy, platy a osob. vyrovnania	701 070,00	701 071,66	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	245 496,00	245 495,04	100,0
630	Tovary a služby	379 141,00	328 227,10	86,6
640	Bežné transfery (PN+HM)	12 543,00	12 542,26	100,0

Rozpis výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Položka 610 - Mzdy, platy

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
610	Mzdy, platy spolu:	701 070,00	701 071,66	100,0
611	Tarifný plat - 41	539 153,00	539 152,78	100,0
611	Tarifný plat – 1AC1-3	9 853,00	9 855,55	100,0
611	Tarifný plat – 3AC1-2	6 229,00	6 228,28	100,0
611	Tarifný plat – 1BB1-2	5 181,00	5 181,24	100,0
611	Tarifný plat – 111	7 558,00	7 558,11	100,0
611	Tarifný plat – 1P01	10 348,00	10 347,83	100,0
612001	Osobné príplatky - 41	18 534,00	18 534,35	100,0
612002	Ostatné príplatky - 41	45 706,00	45 705,48	100,0
612002	Ostatné príplatky - 3AC1-3	93,00	93,42	100,4
612002	Ostatné príplatky – 111	77,00	76,62	99,5
614	odmeny - 41	47 488,00	47 488,00	100,0
614	odmeny - 111	10 850,00	10 850,00	100,0

Rozpočet na položke Mzdy, platy bol plnený na 100,0% v sume 701 071,66 €. Z toho:

- zastupovanie zamestnancov počas ospravedlnených absencií (dovolenky, krátkodobé PN, návšteva lekára, OČR) sa preplatilo nadčasovou mzdou vo výške 22 673,95 €.

- projekt „**Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II**“ - dve pedagogické asistentky:

tarifný plat a ostatné príplatky ako oprávnené výdavky za mesiace 1-8/2023 boli refundované z Európskeho sociálneho fondu v sume 16 083,83 €. Projekt bol ukončený k 31.08.2023.

- projekt „**Plán obnovy a odolnosti**“ - dve pomocné vychovávateľky:

tarifný plat v mesiacoch 1-8/2023 bol čerpaný v sume 10 347,83 €. Projekt ukončený k 31.08.2023.

- projekt „**Podpora pomáhajúcich profesií 3**“ – tarifný plat a ostatné príplatky v mesiacoch 9-12/23 boli čerpané z bežných prostriedkov a k 31.12.2023 nám boli refundované oprávnené výdavky z ESF za mesiace september a október 2023 v sume 5 181,24 €.

- v zmysle Kolektívnej zmluvy pri príležitosti životného jubilea boli vyplatené odmeny v sume 3 876,00€ €.

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
620	Poistné a príspevok do poisťovní	245 496,00	245 495,04	100,0
621	Poistné do Všeob. zdrav. poist. - 41	44 861,00	44 861,26	100,0
621	Poistné do VŠZP. - 1AC1-3	985,00	985,55	100,0
621	Poistné do VŠZP. - 3AC1-2	632,00	632,16	100,0
621	Poistné do VŠZP. - 1P01	1 035,00	1 034,78	100,0
621	Poistné do VŠZP. - 1BB1-2	518,00	518,12	100,0
623	Poistné do ostatných poist. - 41	19 566,00	19 565,89	100,0
623	Poistné do ostatných poist. - 111	764,00	763,45	99,9
625001	Na nemocenské poistenie - 41	9 499,00	9 498,62	100,0
625001	Na nemocenské poistenie – 1AC1-3	138,00	137,94	99,9
625001	Na nemocenské poistenie – 3AC1-2	89,00	88,48	99,4
625001	Na nemocenské poistenie – 1BB1-2	73,00	72,52	99,3
625001	Na nemocenské poistenie – 1P01	145,00	144,86	99,9
625001	Na nemocenské poistenie – 111	107,00	106,84	99,9
625002	Na starobné poistenie - 41	95 016,00	95 015,85	100,0
625002	Na starobné poistenie – 1AC1-3	1 380,00	1 379,76	100,0
625002	Na starobné poistenie – 3AC1-2	885,00	885,02	100,0
625002	Na starobné poistenie – 1BB1-2	726,00	725,36	99,9

625002	Na starobné poistenie – 1P01	1 448,00	1 448,69	100,0
625002	Na starobné poistenie – 111	1 069,00	1 068,84	100,0
625003	Na úrazové poistenie - 41	5 466,00	5 466,17	100,0
625003	Na úrazové poistenie – 1AC1-3	79,00	78,80	99,8
625003	Na úrazové poistenie – 3AC1-2	51,00	50,56	99,1
625003	Na úrazové poistenie – 1BB1-2	41,00	41,44	101,0
625003	Na úrazové poistenie – 1P01	83,00	82,78	99,7
625003	Na úrazové poistenie – 111	61,00	61,04	100,1
625004	Na invalidné poistenie - 41	18 620,00	18 620,48	100,0
625004	Na invalidné poistenie – 1AC1-3	296,00	295,64	99,7
625004	Na invalidné poistenie – 3AC1-2	190,00	189,67	99,8
625004	Na invalidné poistenie – 1BB1-2	155,00	155,42	100,2
625004	Na invalidné poistenie – 1P01	310,00	310,43	100,1
625004	Na invalidné poistenie – 111	229,00	229,03	100,0
625005	Na poistenie v nezamestnanosti - 41	6 482,00	6 482,35	100,0
625005	Na poistenie v nezamest.- 1AC1-3	99,00	98,47	99,5
625005	Na poistenie v nezamest.- 3AC1-2	63,00	63,20	100,3
625005	Na poistenie v nezamest.- 1BB1-2	52,00	51,79	99,6
625005	Na poistenie v nezamest.- 1P01	104,00	103,47	99,5
625005	Na poistenie v nezamest.- 111	76,00	76,28	100,4
625007	Na poist. do rezervného fondu - 41	32 235,00	32 235,49	100,0
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 1AC1-3	468,00	468,10	100,0
625007	Na poist. do rezerv. fondu - 3AC1-2	300,00	300,23	100,0
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 1BB1-2	246,00	246,11	100,0
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 1P01	491,00	491,5	100,1
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 111	363,00	362,6	99,9

Položka 620 – poistné a príspevok do poisťovní

Poistné a príspevok do poisťovní bol čerpaný v zmysle platnej legislatívy na 100,0% v sume 245 495,04 €. V tejto čiastke sú zahrnuté aj odvody zo mzdy dvom zamestnancom pracujúcich na základe dohody o pracovnej činnosti.

Projekt „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ – dve pedagogické asistentky: odvody do Sociálnej a Zdravotnej poisťovne za mesiace 1-8/2023 boli refundované z Európskeho sociálneho fondu v sume 3 415,95 €.

Projekt „Plán obnovy a odolnosti“ - dve pomocné vychovávateľky: odvody do Sociálnej a Zdravotnej poisťovne v mesiacoch 1-8/2023 boli čerpané v sume 3 616,51€.

Projekt „Podpora pomáhajúcich profesií 3“ – k 31.12.2023 nám boli refundované oprávnené výdavky z ESF na odvody do SP a ZP za mesiace september a október 2023 v sume 1 810,76 €.

Položka 631 – Cestovné náhrady tuzemské

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
631001	Cestovné náhrady tuzemské - 41	169,00	169,30	100,2

Položka **631 cestovné náhrady** predstavuje náklady na cestovné náhrady pri účasti na školeniach.

Položka 632 – Energie ,voda a komunikácie

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
632	Bežné výdavky s p o l u:	67 852,00	66 446,66	97,9
632001	Energie	59 729,00	58 427,07	97,8
632002	Vodné, stočné – 72f	4 848,00	4 828,20	99,6
632003	Poštovné a kuriérske služby - 41	237,00	203,95	86,1
632004	Komunikačná infraštruktúra – 72g	1 200,00	1 153,56	96,1
632005	Telekomunikačné služby – 72g	1 838,00	1 833,88	44,7

Rozpočet bol čerpaný na 97,9% v sume 66 446,66 €.

Čerpanie energií v členení na elokované pracoviská:

Položka	Názov položky	Kom. „A“	Kom. „B“	Podz.	Murgaš.	SPOLU ZA MŠ
	Spolu za elok. pracovisko	18 349,45	17 339,08	8 817,18	21 940,95	66 446,66
632001	Elektrina	3 952,59	2 332,69	2 023,48	3 486,71	11 795,47
	Teplo	10 908,42	13 217,18	0,00	0,00	24 125,60
	Plyn	935,00	0,00	5 533,00	16 038,00	22 506,00
632002	Vodné stočné	1 544,88	970,28	595,81	1 717,23	4 828,20
632003	Poštovné	203,95	0,00	0,00	0,00	203,95
632004	Komunikačná infraštru.	310,68	365,28	238,80	238,80	1 153,56
632005	Telekomunikačné služby	493,93	453,65	426,09	460,21	1 833,88

Položka 633 – Materiál

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
633	Bežné výdavky s p o l u :	213 822,00	165 400,17	77,4
633001	Interiérové vybavenie	205,00	55,20	26,9
633002	Výpočtová technika	4 721,00	1 965,87	41,6
	výpočtová technika - 41	62,00	62,00	100,0
	výpočtová technika - 111	4 659,00	1 903,87	40,9
633003	Telekomunikačná technika	73,00	72,39	99,2
633004	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.	10 603,00	10 286,32	97,0
	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.-41	6 021,00	5 704,47	94,7
	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.-72c	3 612,00	3 612,00	100,0
	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.-72e	970,00	969,85	100,0
633006	Všeobecný materiál	15 244,00	15 243,60	100,0
	všeobecný materiál – 11UA	305,00	304,50	99,8
	všeobecný materiál - 41	13 322,00	13 321,97	100,0
	všeobecný materiál – 3AC1-3	1 500,00	1 500,00	100,0
	všeobecný materiál – 111	117,00	117,13	100,1
633009	Učebné pomôc., knihy, časopis	42 492,00	29 074,93	68,4
	učebné pomôc., knihy, časopis – 11UA	12 508,00	11 889,50	95,1
	učebné pomôc., knihy, časopis – 41	1,00	0,80	80,0
	učebné pomôc., knihy, časopis - 111	29 983,00	17 184,63	57,3
633010	Pracovné odevy, obuv a pomôc.-72f	3 594,00	3 494,61	97,2
633011	Potraviny	135 370,00	103 702,82	76,6
	potraviny - 72f	123 911,00	92 243,82	74,4
	potraviny - 111	11 240,00	11 239,80	100,0
	potraviny - 41	219,00	219,20	100,1
633015	Palivá ako zdroj energie - 41	500,00	486,05	97,2
633018	Licencie - 41	1 020,00	1 018,38	99,8

Výdavky na tejto položke boli čerpané vo výške 165 400,17 € s plnením na 77,4%.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

- Interiérové vybavenie – písací stôl na Kom. B v sume 55,20 €.
- Výpočtová technika – počítačová zostava, štyri tlačiarne, párty reproduktor v sume 1 965,87 €.
- Telekomunikačná technika – telefón v sume 23,39 €, router v sume 49,00 € na Kom.B
- Prev. str., prístr., zar., technika a náradie – náradie a náčinie, krájače Ritter, ručný ponorný mixér SPEEDY do školskej kuchyne v celkovej sume 2 284,17 €, práčka v sume 333,90 na MŠ Podzámska, solárne svietidlá na Kom. A v sume 3 612,00 €, vysávače Kärcher 4 ks v sume 818,40 €, ostatné drobné náradie v sume 161,85 €.

Z programu 4.11.1 boli zakúpené mrazničky do kuchyne na Kom. A. a Murgašovu, sporák do kuchyne na Kom. B., kosačka a krovínorez v celkovej sume 3 076,00 €.

- Všeobecný materiál – čistiace prostriedky do umývačiek, tonery, spotrebný materiál na bežnú údržbu (vodárenský a maliarsky materiál), čistiace prostriedky, umývacie náradie, toaletný papier, materiál do lekárničiek v sume 15 243,60 €.

- Knihy, časopisy, noviny – hracie prvky do exteriéru, didaktické pomôcky a výtvarný materiál v sume 29 074,93 €. Z toho pre deti z Ukrajiny na nákup materiálu v sume 11 889,50 €.

- Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky – prac. oblečenie, obuv pre zamestnancov v sume 2 258,01 €, šiltovky a reflexné vesty pre deti zakúpené z chránenej dielne v sume 1 236,60 €.

- Potraviny – materiál na prípravu jedál v školských jedálňach v sume 92 243,82 €.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v znení neskorších predpisov v pôsobnosti Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky bola poskytnutá a čerpaná dotácia na stravu výške 11 239,80 € a dotácia od zriaďovateľa na dofinancovanie stravy pre deti v sume 219,20 €.

- Palivá ako zdroj energie – benzín, olej do kosačky v sume 486,05 €.

- Licencie – ASC agenda, program školskej jedálne, virtuálna knižnica v celkovej sume 1 018,38 €.

Položka 634 – Prepravné a nájom dopravných prostriedkov

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
634004	Prepravné a nájom doprav.pr. -111	2 510,00	2 510,00	100,0

Položka bola čerpaná na 100,0% a zobrazuje čerpanie rozpočtu na dopravu žiakov na školské výlety.

Položka 635 Rutinná a štandardná služba

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
635	Rutinná a štandard.sluzh.	55 004,00	54 941,95	99,9
635002	Údr. výpočtovej techniky-41	1 088,00	1 088,00	100,0
635004	Údr.prev.strojov,prístr.- 41	946,00	945,70	100,0
635006	Údr. budov,priest..a obj.-41	52 470,00	52 413,85	99,9
635009	Údržba softvéru - 41	500,00	494,40	98,9

Na položke bol čerpaný rozpočet na opravu tlačiarne, PC, interaktívnych tabúl v sume 1 088,00 €, práčky, krovínorezu, kuchynského robota, umývačiek riadu v sume 945,70 €, údržba bezpečnostného systému a čistenie vnútornej kanalizácie v sume 1 130,85 €, výmena okennej tabule v sume 313,00 €, výmena dvoch vchodových dverí na MŠ Podzámska a Kom. B, opravy pántov a žalúzií v sume 7 200,00 € upgrade účtovného programu v sume 494,20 €.

Z programu 4.11.1 na položke 635006 údržba budov, priestorov a objektov bola financovaná oprava havárie rozvodu vody na Kom. A v sume 6 311,95 €, havária ventilov v kuchyni na MŠ Murgašova v sume 594,05 €, havária zatekajúcej strechy na MŠ Podzámska v sume 313,68 €, výmena termoventilov na MŠ Murgašova v sume 7 951,60 €, maliarske práce v sume 9 661,00 €, výmena vchodových dverí na Kom. A a Murgašovej v sume 7 960,00 €, oprava atiky na Kom. B v sume 992,06 €, oprava hrubej prípravovne potravín na Kom. A v sume 5 965,92 €, oprava havarijného stavu oplotenia na MŠ Podzámska v sume 4 019,74 €.

Položka 636 –Nájomné za prenájom

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
636002	Prístrojov, strojov a zariadení - 41	286,00	286,00	100,0

Položka predstavuje náklady na prepravu žiakov na školské výlety a exkurzie.

Položka 637 – Služby

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
637	Služby s p o l u:	39 498,00	38 473,02	97,4
637001	Školenia, kurzy, semináre- 41	900,00	885,95	98,4
637004	Všeobecné služby - 41	7 470,00	7 470,18	100,0
637005	Špeciál. služby - 41	1 568,00	1 567,68	100,0
637006	Náhrady - 41	230,00	227,00	98,7
637011	Štúdie, expertízy, posudky-41	120,00	120,0	100,0
637012	Poplatky, odvody	4 423,00	4 412,03	99,8
	Poplatky, odvody -41	1 200,00	1 189,32	99,1
	Poplatky, odvody -72g	3 223,00	3 222,71	100,0
637014	Stravovanie – 72f	9 360,00	8 410,19	89,9
637015	Poistné - 41	367,00	367,62	100,2
637016	Prídel do sociál. fondu - 41	6 189,00	6 141,17	99,2
637027	Odmeny mimoprac. pom.- 41	6 240,00	6 240,00	100,0
637035	Dane	2 631,00	2 631,20	100,0

Položka obsahuje čerpanie rozpočtu na všeobecné služby (poplatky za revízne správy elektrickej inštalácie, elektrických a plynových zariadení, dymovodov, klimatizácie, poplatok za kuchynský odpad, pranie posteľných obliečok, prepravu osôb), povinné školenie zamestnancov v BOZP a PO, zdravotná služba, náhrady za zdravotné vstupné prehliadky, bankové poplatky, vrátené školné, príspevok na stravu zamestnancov, tvorba SF, odmeny z mimopracovného pomeru.

Položka 640 – Náhrady

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
640	Náhrady s p o l u:	12 543,00	12 542,26	100,0
642012	Na odstupné - 41	6 008,00	6 007,50	100,0
642013	Na odchodné - 41	2 403,00	2 403,00	100,0
642015	náhrady PN	4 132,00	4 131,76	100,0
	náhrady PN – 1P01	112,00	112,06	100,1
	náhrady PN - 41	4 020,00	4 019,70	100,0

Na úhradu náhrad pri dočasnej práceneschopnosti sme z rozpočtu čerpali sumu 4 131,76 €. K 30.06.2023 ukončila pracovný pomer zamestnankyňa, ktorá dovŕšila 65 rokov a odchádza do starobného dôchodku a v zmysle platnej legislatívy jej bolo vyplatené odchodné a odstupné vo výplatnom termíne za jún 2023 v sume 8 410,50 €.

Kapitálové výdavky**Položka 713 - Nákup strojov, prístrojov, zariadení**

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
713004	Prevádz. strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 72c	19 596,00	19 596,00	100,0

Z nadácie Pontis bol poskytnutý grant na Projekt „Slnko svieti pre všetky deti“ . V zmysle zmluvy č. DMSZ23_1 bolo z dotácie vybudované fotovoltaické zariadenie umiestnené na MŠ Komenského ul. v sume 19 596,00 €.

Položka 717 - Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	25 476,00	25 476,00	100,0
717001	Realizácia nových stavieb	20 976,00	20 976,00	100,0
	Realizácia nových stavieb - 41	1 050,00	1 050,00	100,0
	Realizácia nových stavieb – 131 M	19 926,00	19 926,00	100,0
717002	Rekonštr. a modernizácia - 41	4 500,00	4 500,00	100,0

Prostriedky boli poskytnuté a čerpané z Environmentálneho fondu v zmysle zmluvy č. E4458 08U06 na projekt s názvom „Školský dvor, ktorý učí environmentálne“ na výstavbu altánku, ako vonkajšej učebne v sume 19 926 € a spoluúčasťou zriaďovateľa v sume 1 050,00 €.

V roku 2023 sa investovalo do rekonštrukcie skladového priestoru na MŠ Murgašova v sume 4 500,00 €.

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov a limitov k 31.12.2023**Bežný transfer na prevádzku – program 4.2.2 kód zdroja 41, 72c, 72e 72f, 72g,**

Schválený ročný transfer	1 159 749,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	1 125 158,04 € (97,0 %)

Bežný transfer – program 4.11.1 kód zdroja 41

Schválený transfer	46 846,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	46 846,00 € (100,0 %)

Kapitálový transfer – program 4.11.2 kód zdroja 41, 72c, 131M

Schválený transfer	45 072,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	45 072,00 € (100,0 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja xACx, xBBx Pomáhajúce profesie

Schválený transfer	34 953,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	34 953,38 € (100,0 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja 1P01 Plán obnovy

Schválený transfer	14 076,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	14 076,40 € (100,0 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja 11UA Podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny

Schválený transfer	12 813,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	12 194,00 € (95,2 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja 111

Schválený transfer	69 813,00 €
K 31.12.2023 čerpanie skutočnosť	54 108,24 € (77,5 %)

Príjmy zo ŠR - kód 111

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
611	Tarifný plat, osob. plat	7 558,00	7 558,11	100,0
612	Ost. prípl. okrem osobných	77,00	76,62	99,5
614	Odmeny	10 850,00	10 850,00	100,0
620	Poistné a príspevok do poisť.	2 669,00	2 668,08	99,9
633002	Výpočtová technika	4 659,00	1 903,87	40,9
633006	Všeobecný materiál	117,00	117,13	100,1
633009	Knihy, časopisy, odbor. liter.	29 983,00	17 184,63	57,3
633011	Potraviny	11 240,00	11 239,80	100,0
634004	Prepravné a nájom dopr.prostr.	2 510,00	2 510,00	100,0
	spolu	69 813,00	54 108,24	77,5

Z MŠVVaŠ SR bol poskytnutý príspevok na obdobie 01-12/2023 na výchovu a vzdelávanie pre deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky v sume 57 556,00 €.

Dotácia bola čerpaná na mzdy a odvody pre pedagogického zamestnanca v sume 10 302,81 €, odmeny v sume 10 850,00 € zakúpenie počítačovej zostavy v sume 550,00 € a párty reproduktora v sume 350,44 € na MŠ Podzámska, tlačiarne do tried predškolákov na Kom. A, Kom. B., Murgašova a Podzámska sume 1 003,43 € a tonery v sume 100,53 €, exteriérové hracie prvky v sume 13 531,04 €, didaktické pomôcky - stolové hry, stavebnice, v sume 2 653,59 € a doprava pre deti na exkurzie a výlety v sume 2 510,00 €.

Nedocherpané prostriedky v sume 15 704,16 € boli odvedené na účet zriaďovateľa dňa 15.12.2023 a budú použité na ten istý účel do 31.03.2024 v zmysle §8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a v znení neskorších predpisov.

Z rozvojového projektu „Čítanie pre radosť“ bola nám poskytnutá a čerpaná dotácia na nákup kníh v sume 1 000,00 €.

Zo štátneho rozpočtu v roku 2023 bola Materskej škole poskytnutá a čerpaná dotácia za odstravné obedy v sume 11 239,80 €.

Materská škola nemá príjmy z prenájmu.

Pohľadávky k 31.12.2023

Materská škola eviduje pohľadávky po lehote splatnosti:

318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov - za neuhradené stravné od rodičov žiakov: 324,72 €

Záväzky k 31.12.2023

Materská škola neeviduje k 31.12.2023 žiadne záväzky po lehote splatnosti. Všetky vykázané záväzky sú v lehote splatnosti, vyplývajú z pracovno-právnych a dodávateľských vzťahov za mesiac december 2023 v členení:

321 – Záväzky z dodávateľských vzťahov : 4 447,87 €

331 – Záväzky voči zamestnancom výplaty december 2023: 64 673,68 €

336 – Záväzky voči inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia za december 2023: 38 646,33 €

342 – Daň zo závislej činnosti z miezd za december 2023: 8 885,12 €

379 – Iné záväzky – voči zamestnancom december 2023: odbory 72,74 €

Záver k informatívnej správe o hospodárení Materskej školy, ul. Komenského 1137/37, Sered'

Finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie chodu školy (úhrada mzdových a prevádzkových nákladov). Pri čerpaní prostriedkov sledujeme ich efektívnosť, hospodárnosť a účelovosť.

Spracovala:
Bibiana Prívozníková
ekonómka

Predkladá:
Bc. Iveta Fraňová
riaditeľka MŠ

V Seredi dňa, 07.03.2024

Plnenie programového rozpočtu Materskej školy, ul.Komenského 1137/37 k 31.12.2023

(prehľad výdavkov podľa schválených programov)

Výdavky podľa ekonomickej kvalifikácie Položky / Podpoložky Kód		Rozpočet na rok 2023			Skutočnosť k 31.12.2023					
		Celkom v €	V tom:		Celkom v €		V tom:		Kapitálový v €	
Bežný v €	Kapitálový v €		Bežný v €	%			Bežný v €	%		
4.	Program	1 383 322	1 338 250	45 072	1 332 408,06	96,3	1 287 336,06	96,2	45 072,00	100,0
4.2.	Podprogram: Materské školy	1 291 404	1 291 404		1 240 490,06	42,3	1 240 490,06	42,3	-	
4.2.2	Prvok: MŠ, Komenského ul.									
	610 Mzdy, platy spolu	701 070	701 070		701 071,66	100,0	701 071,66	100,0		
	620 Poistné a príspevky do poisťovní	245 496	245 496		245 495,04	100,0	245 495,04	100,0		
	630 Tovary a služby	332 295	332 295		281 381,10	86,6	281 381,10	86,6		
	640 Bežné transfery jednotlivcom	12 543	12 543		12 542,26	100,0	12 542,26	100,0		
4.11.	Podprogram: Opravy a údržba	91 918	46 846	45 072	91 918,00	100,0	46 846,00	100,0	45 072,00	100,0
4.11.1	Prvok: Oprava a údržba - bežné výdavky RO	46 846	46 846		46 846,00	100,0	46 846,00	100,0	0,00	0,0
	630 Tovary a služby	46 846	46 846		46 846,00	100,0	46 846,00	100,0		
4.11.2	Prvok: Oprava a údržba - kapitálové výdavky	45 072		45 072	45 072,00	100,0	0,00	0,0	45 072,00	100,0
	713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení	19 596		19 596	19 596,00	100,0			19 596,00	100,0
	717 Realizácia nových stavieb	25 476		25 476	25 476,00	100,0	0	0,0	25 476,00	100,0

V Sereďi dňa 07.03.2024

Vypracovala: Bibiana Prívotníková

Predkladá: Bc. Iveta Fraňová, riaditeľka MŠ

4: Programový rozpočet na rok 2023, Materská škola, ul. Komenského, Sered'

Podprogram 4.2.	MATERSKÉ ŠKOLY		
Prvok 4.2.2	Materská škola ul. Komenského, Sered'		
Zámer podprogramu:	Materské školy zamerané na individuálne potreby detí a rodičov		
Zodpovednosť:	riaditeľka MŠ		
	2023	2024	2025
	€	€	€
Rozpočet podprogramu:	1 291 404	1 312 244	1 312 244
Plnenie k 31.12.2022	1 240 490		

Cieľ:	Zvyšovanie kvality výchovno-vzdelávacieho procesu v materských školách									
1. Merateľný ukazovateľ:	Rozpočítané náklady na jedno dieťa v €/ rok									
Rok	R	R+1	R+2							
	2023	2024	2025							
Plánovaná hodnota	5 518,82	5 444,99	5 444,99							
Plnenie k 31.12.2023	5 104,89									
2. Merateľný ukazovateľ:	Počet detí v materských školách									
Rok	R	R+1	R+2							
	2023	2024	2025							
Plánovaná hodnota	234	241	241							
Plnenie k 31.12.2023	243									
3. Merateľný ukazovateľ:	Účast' pedagogických zamestnancov na odborných školeniach a seminároch za rok									
Rok	R	R+1	R+2							
	2023	2024	2025							
Plánovaná hodnota	20	20	20							
Plnenie k 31.12.2023	17									

Komentár k podprogramu: Výdavky na osobné náklady a prevádzku.

Podprogram 4.11.	VÝDAVKY ÚČELOVO URČENÉ NA OPRAVY, ÚDRŽBU A REKONŠTRUKCIU ŠKÔL A ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ		
Zámer podprogramu:	Údržba, ochrana a zveľad'ovanie majetku mesta		
Zodpovednosť:	odd. ŠRKaŠ		
	2023	2024	2025
	€	€	€
Rozpočet podprogramu:	91 918	0	0
Plnenie k 31.12.2023	91 918		

Prvok 4.11.1	OPRAVY A ÚDRŽBA BEŽNÁ		
	2023	2024	2025
	€	€	€
Rozpočet prvku:	46 846	0	0
Plnenie k 31.12.2023	46 846		

Prvok 4.11.2.	OPRAVY A ÚDRŽBA KAPITÁLOVÁ		
	2023	2024	2025
	€	€	€
Rozpočet prvku:	45 072	0	0
Plnenie k 31.12.2023	45 072		

Cieľ:	Zabezpečiť priebežnú údržbu, ochranu a zveľad'ovanie majetku mesta									
1. Merateľný ukazovateľ:	Počet realizovaných opráv, údržby a rekonštrukcie za rok									
			R	R+1	R+2					
			2023	2024	2025					
Plánovaná hodnota			3							
Plnenie k 31.12.2023			3							
Komentár k podprogramu:	Altánok a fotovoltaika MŠ Komenského A, Rekonštrukcia a modernizácia - sklad MŠ Murgašova,									

V Seredi dňa 07.03.2024

Vypracovala: Bibiana Prívozníková

Predkladá: Bc. Iveta Fraňová, riaditeľka MŠ

Rada školy pri Materskej škole, ul. Komenského 1137/37, 92601 Sered'

Stanovisko Rady školy pri Materskej škole, ul. Komenského, Sered'
k Správe o hospodárení za rok 2023.

Rada školy sa oboznámila dňa 18.03.2024 so Správou o hospodárení Materskej školy za uvedené obdobie a odporúča zriaďovateľovi Mestu Sered' Správu o hospodárení schváliť.



Mgr. Jana Čelárová
predseda Rady školy

Dôvodová správa

V súlade s ustanoveniami § 5 odst. 7) písm. g) zákona č. 596/2003, Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov riaditeľ školy predkladá zriaďovateľovi správu o hospodárení za rok 2023 Materskej školy ul. Komenského č.1137/37 v Seredi.