

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

Materiál č.

na prerokovanie: MsZ dňa 19.09.2024

Názov materiálu:

**Správa o hospodárení za 1. polrok 2024
Materskej školy, ul. Komenského č. 1137/37 v Seredi**

Materiál obsahuje:

- Návrh na uznesenie
- Správa o hospodárení za 1. polrok 2024
- Plnenie programového rozpočtu za 1. polrok 2024
- Dôvodová správa

Predkladá: Mgr. Katarína Šuran
riaditeľka školy

Spracovala: Bibiana Prívovníková
ekonómka

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Seredi na svojom zasadnutí dňa 19.09.2024 prerokovalo a

berie na vedomie

Správu o hospodárení Materskej školy, ul. Komenského č. 1137/37 v Seredi za 1. polrok 2024

bez pripomienok

s pripomienkami

Informatívna správa
o hospodárení Materskej školy, ul. Komenského 1137/37 Sereď
za I. polrok 2024

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 1.1.2024 do 30.06.2024.

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 k 30.06.2024 bola Bc. Iveta Fraňová.

Od 01.07.2024 štatutárom školy sa stala Mgr. Katarína Šuran.

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 v I. polroku 2024 predprimárne vzdelávanie pre 247 žiakov z toho bolo sedem žiakov v rámci podpory začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny v MŠ.

Materská škola k 30.06.2024 evidovala v stave 23 pedagogických zamestnancov, 4 pedagogických asistentov a 24 nepedagogických zamestnancov z toho 2 pomocné vychovávateľky. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol 49,9. Priemerná mzda dosiahla výšku pre pedagogického zamestnanca 1 470,00 Eur, pedagogického asistenta 949,50 Eur, nepedagogického zamestnanca 908,00 Eur. Okrem kmeňových pracovníkov v roku 2024 máme 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 MŠ Komenského 1137/37 v Sereďi, schválil rozpočet Materskej školy na rok 2024 na svojom riadnom zasadnutí dňa 14.12.2023 uznesením č. 398/2023 vo výške 1 312 244,- €.

Úpravy rozpočtu

Uznesením MsZ v Sereďi č. 94/2024 zo dňa 18.04.2024 bola schválená I. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 404 477,- €

Uznesením MsZ v Sereďi č. 134/2024 zo dňa 20.06.2024 bola schválená II. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 1 432 762,- €.

Schválený rozpočet 2024 po úpravách:

1. PRÍJMY CELKOM:	231 371,00 €
2. VÝDAVKY CELKOM:	1 432 762,00 €
z toho: - bežné výdavky	1 428 762,00 €
- kapitálové výdavky	4 000,00 €

Členenie výdavkov podľa programov:

Podprogram 4.2. Materské školy

Výdavky celkom:

1 432 762,00 €

Prvok 4.2.2 V tom – kód zdroja 41 (dotácia z mesta)	1 037 135,00 €
kód zdroja 72g (z úhrad školného)	48 100,00 €
kód zdroja 72f (z úhrad stravy)	182 796,00 €
kód zdroja 72e (poistné plnenie)	36,00 €
kód zdroja 72j (z dobropisov)	439,00 €
kód zdroja 111 (zo ŠR)	93 317,00 €
kód zdroja 3BB1-2 (NP POP3- asistentky)	42 208,00 €
kód zdroja 131N (nevyč. prostr. z pred. roka)	16 323,00 €
kód zdroja 11UA (špecifiká - podpora žiakov z Ukraj.)	5 408,00 €

Podprogram 4.11. Opravy a údržba

Prvok 4.11.1	kód zdroja 41 (bežné výdavky)	3 000,00 €
Prvok 4.11.2	kód zdroja 41 (kapitálové výdavky)	4 000,00 €

Prehľad záväzných ukazovateľov k 30.06.2024

Prog.	Zdroj	Názov záväzného ukazovateľa	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	Plnenie v %
4.2.2	41+111+xBBx	Mzdové a osobné náklady	997 134,00	398 555,17	39,9
4.2.2	72e,f,g,j,111,11UA,131N	Prevádzkové náklady	428 628,00	177 930,21	41,5
4.11.1	41	Prevádzkové náklady	3 000,00	0,00	xx
		Bežné výdavky spolu:	1 428 762,00	576 485,38	40,3
4.11.2	41	Kapitálové výdavky spolu:	4 000,00	0,00	xx
		Rozpočet celkom:	1 432 762,00	576 485,38	40,2
4.2.2	41	Transfer na bežnú prev.	1 037 135,00	430 729,37	39,6
4.2.2	72e, 72f,72g,72j	Transfer - Vlastný príjem	231 371,00	58 631,19	25,3
4.2.2	111	Nenormatívny prís. MŠ SR	76 019,00	43 392,22	57,0
4.2.2	111	Transfer– dotácia na stravu	17 265,00	10 871,00	63,0
4.2.2	111	Transfer– školské potreby	33,00	33,20	100,6
4.2.2	1BB1-3BB2	NP Pomáhajúce profesie	42 208,00	14 089,50	33,4
4.2.2	131N	Transfer - z predch. roka	16 323,00	16 323,16	100,0
4.2.2	11UA	Transfer -špecifiká Ukrajina	5 408,00	2 415,74	44,7
4.11.1	41	Transfer – bežné výdavky	3 000,00	0,00	xx
4.11.2	41	Transfer - kapitál. výdavky	4 000,00	0,00	xx
		Transfery a príjmy spolu:	1 432 762,00	576 485,38	40,2

Vlastné príjmy

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	% plnenia
	Príjmy spolu:	231 371,00	127 198,69	55,0
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb – 72f	27 678,00	13 290,28	48,0
223002	Príspevky od rodičov – školné - 72g	48 100,00	33 203,41	69,0
223003	Za stravné - 72f	132 720,00	56 080,03	42,3
292006	Z náhrad z poistného plnenia	36,00	35,52	98,7
292012	Príjmy z dobropisov – 72j	439,00	2 191,06	499,1
453	Zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	22 398,00	22 398,39	100,0

Rozpočet v časti vlastné príjmy bol za 1. polrok 2024 percentuálne plnený na 55 % v sume 127 198,69 €.

Položka **223001** Za predaj výrobkov, tovarov a služieb je tvorená z réžie na stravu zamestnancov vo výške 3 208,48 €, režijných nákladov na stravu detí vo výške 5 700,00 €, príjem za stravu od cudzích stravníkov vo výške 4 381,80 €.

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 **292012** Príjmy z dobropisov – z vyúčtovania spotreby elektrickej energie v sume 438,71 € a plynu v sume 1 752,35 € za rok 2023. Príjmy boli odvedené na účet zriaďovateľa.

Položka **453** Zostatok z predchádzajúcich rokov – príjmová finančná operácia v sume 22 398,39 € predstavuje zostatok účtu školskej jedálne k 31.12.2023.

Bežné výdavky celkom

Výdavková časť rozpočtu k 30.06.2024 bola plnená na 37,9 % čiastkou 496 808,94 €.

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
	Bežné výdavky s p o l u:	1 428 762,00	576 485,38	40,3
610	Mzdy, platy a osob. vyrovnania	728 393,00	294 044,51	40,4
620	Poistné a príspevkov do poisťovní	268 741,00	104 510,66	38,9
630	Tovary a služby	412 868,00	175 025,20	42,4
640	Bežné transfery (PN+HM)	18 760,00	2 905,01	15,5

Rozpis výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Položka 610 - Mzdy, platy

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
610	Mzdy, platy spolu:	728 393,00	294 044,51	40,4
611	Tarifný plat - 41	601 076,00	249 463,29	41,5
611	Tarifný plat – 1BB1-2	0,00	8 049,05	xx
611	Tarifný plat – 3BB1-2	31 637,00	2 037,47	6,4
612001	Osobné príplatky - 41	22 080,00	10 628,39	48,1
612002	Ostatné príplatky - 41	61 770,00	21 175,59	34,3
612002	Ostatné príplatky - 1BB1-2	0,00	80,37	xx
612002	Ostatné príplatky - 3BB1-2	0,00	20,35	xx
614	odmeny - 41	1 830,00	790,00	43,2
614	odmeny - 111	10 000,00	1 800,00	18,0

K 30.06.2024 je v plnení rozpočtu zahrnuté čerpanie mzdových a osobných výdavkov za obdobie **január – máj 2024** s čerpaním v sume 294 044,51 € s plnením na 40,4 %. Z toho:

- zastupovanie zamestnancov počas ospravedlnených absencií (dovolenky, krátkodobé PN, návšteva lekára, OČR) sa preplatilo nadčasovou mzdou vo výške 13 409,54,00 €.

- „Národný projekt POP 3“ - dve pedagogické asistentky a dve pomocné vychovávateľky:

tarifný plat a ostatné príplatky v mesiacoch 1-5/2024 boli čerpané z bežných prostriedkov v sume 17 467,27 €. Refundácia jednotkového nákladu z Európskeho sociálneho fondu k 30.06.2024 bola v sume 10 187,24 € (mzda január-marec/2024).

- odmeny boli vyplatené pedagogickým zamestnancom pracujúcim v triede predškolákov v sume 1 800 € a nepedagogickým zamestnancom v sume 790 €.

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
620	Poistné a príspevok do poisťovní	268 741,00	104 510,66	38,9
621	Poistné do Všeob. zdrav. poisť. - 41	73 006,00	18 864,50	25,8
621	Poistné do VŠZP. - 1BB1-2	0,00	894,20	xx
621	Poistné do VŠZP. - 3BB1-2	3 024,00	226,35	7,4
621	Poistné do VŠZP. - 111	1 520,00	0,00	xx
623	Poistné do ostatných poisť. - 41	0,00	11 123,14	xx
625001	Na nemocenské poistenie - 41	10 192,00	4 011,31	39,4
625001	Na nemocenské poistenie – 1BB1-2	0,00	113,77	xx
625001	Na nemocenské poistenie – 3BB1-2	423,00	28,81	6,8
625001	Na nemocenské poistenie – 111	112,00	0,00	xx
625002	Na starobné poistenie - 41	101 927,00	40 124,93	39,4
625002	Na starobné poistenie – 1BB1-2	0,00	1 138,11	xx
625002	Na starobné poistenie – 3BB1-2	4 234,00	288,08	6,8
625002	Na starobné poistenie – 111	1 120,00	0,00	xx
625003	Na úrazové poistenie - 41	5 825,00	2 300,46	39,5
625003	Na úrazové poistenie – 1BB1-2	0,00	65,04	xx
625003	Na úrazové poistenie – 3BB1-2	242,00	16,45	6,7
625003	Na úrazové poistenie – 111	64,00	0,00	xx
625004	Na invalidné poistenie - 41	21 841,00	8 045,02	36,8
625004	Na invalidné poistenie – 1BB1-2	0,00	243,85	xx
625004	Na invalidné poistenie – 3BB1-2	907,00	61,72	6,8
625004	Na invalidné poistenie – 111	240,00	0,00	xx
625005	Na poistenie v nezamestnanosti - 41	7 281,00	2 766,57	38,0

625005	Na poistenie v nezamest.- 1BB1-2	0,00	81,18	xx
625005	Na poistenie v nezamest.- 3BB1-2	305,00	20,56	6,7
625005	Na poistenie v nezamest.- 111	80,00	0,00	xx
625007	Na poist. do rezervného fondu - 41	34 582,00	13 612,84	39,4
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 1BB1-2	0,00	386,11	xx
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 3BB1-2	1 436,00	97,72	6,8
625007	Na poist. do rezerv. fondu – 111	380,00	0,00	xx

Položka 620 – poistné a príspevok do poisťovní

Poistné a príspevok do poisťovní bol čerpaný v sume 104 510,66 €. V tejto čiastke sú zahrnuté aj odvody zo mzdy dvom zamestnancom pracujúcich na základe dohody o pracovnej činnosti.

Projekt „Národný projekt POP3“ – dve pedagogické asistentky a dve pomocné vychovávateľky: odvody do Sociálnej a Zdravotnej poisťovne v mesiacoch 1-5/2023 boli čerpané z bežných prostriedkov v sume 6 278,77 €. Refundácia jednotkového nákladu z Európskeho sociálneho fondu k 30.06.2024 bola v sume 3 661,89 € (odvody január-marec/2024).

Položka 631 – Cestovné náhrady tuzemské

Položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
631001	Cestovné náhrady tuzemské - 41	200,00	80,20	40,1

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:	79 049,00	36 075,52	45,6
632001	Energie	71 149,00	32 146,82	45,2
	z toho energie – elektrina	22 500,00	4 787,75	21,3
	energie – teplo	25 698,00	13 823,07	53,8
	energie – plyn	22 951,00	13 536,00	59,0
632002	Vodné, stočné – 72f	4 500,00	2 398,97	53,3
632003	Poštovné a kuriérske služby - 41	0,00	102,80	xx
632004	Komunikačná infraštruktúra – 72g	1 200,00	562,00	46,8
632005	Telekomunikačné služby – 72g	2 200,00	864,93	39,3

Položka 632 energie, voda a komunikácie predstavuje čerpanie rozpočtu 45,6 % v sume 36 075,52 €.

Čerpanie energií v členení na elokované pracoviská:

Položka	Názov položky	Kom. „A“	Kom. „B“	Podz.	Murgaš.	SPOLU ZA MŠ
	Spolu za elok. pracovisko	10 821,33	8 492,02	4 576,97	12 185,20	36 075,52
632001	Elektrina	1 489,27	985,38	817,12	1 495,98	4 787,75
	Teplo	7 069,21	6 753,86	0,00	0,00	13 823,07
	Plyn	564,00	0,00	3 348,00	9 624,00	13 536,00
632002	Vodné stočné	801,40	389,14	285,51	922,92	2 398,97
632003	Poštovné	102,80	0,00	0,00	0,00	102,80
632004	Komunikačná infrastru.	164,88	174,28	111,44	111,40	562,00
632005	Telekomunikačné služby	629,77	189,36	14,90	30,90	864,93

Položka 633 – Materiál

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
633	Bežné výdavky s p o l u:	271 209,00	113 967,57	42,0
633001	Interiérové vybavenie	2 414,00	1 279,60	53,00
	interiérové vybavenie - 41	2 414,00	0,00	xx
	interiérové vybavenie - 111	0,00	1 279,60	xx
633002	Výpočtová technika	0,00	8 717,79	xx
	výpočtová technika – 131N	0,00	3 513,89	xx
	výpočtová technika - 111	0,00	5 203,90	xx
633003	Telekomunikačná technika	0,00	46,99	xx
633004	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.	1 000,00	1 818,11	181,8
	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.-41	0,00	1 818,11	xx
	Prev.str.,prístr.,zar.,tech. a nárad.-72f	1 000,00	0,00	xx
633006	Všeobecný materiál	10 069,00	7 711,94	76,6
	všeobecný materiál – 11UA	0,00	1 871,40	xx
	všeobecný materiál – 131N	0,00	98,00	xx
	všeobecný materiál - 41	10 000,00	4 343,70	43,4
	všeobecný materiál – 72e	36,00	35,52	98,6
	všeobecný materiál – 72f	0,00	188,42	xx
	všeobecný materiál – 111	33,00	1 174,90	3560,3
633009	Učebné pomôc., knihy, časopis	81 734,00	42 712,63	52,3
	učebné pomôc., knihy, časopis – 11UA	5 408,00	544,34	10,1
	učebné pomôc., knihy, časopis - 111	60 003,00	29 457,02	49,1
	učebné pomôc., knihy, časopis – 131N	16 323,00	12 711,27	77,9
633010	Pracovné odevy, obuv a pomôc. – 72f	2 000,00	0,00	xx
633011	Potraviny	172 492,00	49 789,56	28,9
	potraviny - 72f	155 118,00	38 745,76	25,0
	potraviny - 111	17 265,00	10 871,00	63,0
	potraviny - 41	109,00	172,80	158,5
633015	Palivá ako zdroj energie - 41	500,00	200,95	40,2
633018	Licencie	1 000,00	1 690,00	169,0
	licencie - 41	1 000,00	0,00	xx
	licencie -111	0,00	1 690,00	xx

Výdavky na položke Materiál boli čerpané vo výške 113 967,57 € s plnením na 42,0%.

Finančné prostriedky boli použité na nákup:

- Interiérové vybavenie – koberce v sume 1 279,60 €
- Výpočtová technika – počítačová zostava, tlačiarne 3 ks , notebooky 6 ks v sume 8 717,79 €,
- Telekomunikačná technika – telefón v sume 46,99 €,
- Prev. str., prístr., zar., technika a náradie – náradie a náčinie do školskej kuchyne v sume 1 014,51 €, fotopasca 230,00€, rebríky 451,80 €, regál, záhradné nožnice v sume 121,80 €
- 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 7 711,94 €. Z toho pre deti z Ukrajiny nákup tonerov v sume 674,00 € a výtvarného materiálu 1 197,40 €
- Knihy, časopisy, noviny – didaktické pomôcky, hrové prvky do exteriéru a výtvarný materiál v sume 42 712,63 €. Z toho pre deti z Ukrajiny čerpanie rozpočtu na nákup materiálu v sume 544,34 €.
- Potraviny – materiál na prípravu jedál v školských jedálňach v sume 38 745,76 €.

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 k 30.06.2023 výške 10 871,00 € a dotácia od zriaďovateľa na dofinancovanie stravy pre deti v sume 172,80 €.

- Palivá ako zdroj energie – benzín, olej do kosačky v sume 200,95 €.
- Licencie – licencia „Živý portál vzdelávania detí“ v sume 239,00 €.

Položka 634 Prepravné a nájom dopr. prostriedkov

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
634004	Prepravné a nájom dopr.pr.	2 500,00	2 820,00	112,8

Náklady na dopravu pre deti na exkurzie a výlety v sume 2 820,00 €

Položka 635 Rutinná a štandardná služba

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
635	Rutinná a štandard.služ.	4 500,00	1 234,80	27,4
635002	Údr. výpočtovej techniky-41	0,00	72,00	xx
635004	Údr.prev.strojov,príst.- 41	1 000,00	315,60	31,6
635006	Údr. budov,priest..a obj.-41	3 000,00	0,00	xx
635009	Údržba softvéru - 41	500,00	847,20	169,4

Na tejto položke bol čerpaný rozpočet na preinštalovanie programu v sume 72,00 €, brúsenie nožov, oprava práčky v sume 315,60 €, upgrade účtovného programu v sume 847,20 €.

Z programu 4.11.1 Opravy a údržba je rozpočtovaná suma 3 000,00 € na výmenu vchodových dverí na Kom. A, ktorá sa uskutoční v druhom polroku 2024.

Položka 636 Nájomné za nájom

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
636002	Prevádz.stroj.,príst.,zar.,tech.	300,00	0,00	xx

Náklady za prenájom profi tepovača pri upratovaní počas letných prázdnin.

Položka 637 – Služby

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
637	Služby s p o l u:	55 110,00	20 847,11	37,8
637001	Školenia, kurzy, semináre- 41	2 300,00	1 890,00	82,2
637004	Všeobecné služby - 41	9 000,00	4 923,70	54,7
637005	Špeciál. služby - 41	1 500,00	483,84	32,3
637006	Náhrady - 41	12 200,00	19,00	0,2
637012	Poplatky, odvody	3 700,00	688,18	18,6
	Poplatky, odvody -41	1 200,00	568,18	47,3
	Poplatky, odvody -72g	2 500,00	120,00	4,8
637014	Stravovanie – 72f	11 280,00	4 271,08	37,9
637015	Poistné - 41	380,00	0,00	xx
637016	Prídel do sociál. fondu - 41	6 500,00	2 682,03	41,3
637027	Odmeny mimoprac. pom.- 41	5 650,00	2 650,00	46,9
637035	Dane	2 600,00	3 239,28	124,6

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 (2 zamestnanci na dohodu).

Položka 640 – Náhrady

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
640	Náhrady s p o l u:	18 760,00	2 905,01	15,5
642012	Na odstupné - 41	10 900,00	0,00	xx
642013	Na odchodné - 41	4 360,00	0,00	xx
642015	náhrady PN - 41	3 500,00	2 905,01	83,0
	náhrady PN – 1BB1-2	0,00	191,82	xx
	náhrady PN – 3BB1-2	0,00	48,55	xx
	náhrady PN - 41	3 500,00	2 664,64	76,1

Na náhrady počas dočasnej práceneschopnosti sme z rozpočtu čerpali sumu 2 905,01 €.

Na položke máme rozpočtovanú sumu v zmysle platnej legislatívy na odstupné a odchodné pre zamestnankyňu, ktorá 30.09.2024 dovíši vek 65 rokov a odchádza do starobného dôchodku.

Čerpanie rozpočtu na tento účel bude v druhom polroku 2024.

Kapitálové výdavky

Položka 713 - Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

položka	Názov položky	Rozpočet v €	Plnenie v €	Plnenie v %
713	Nákup stroj.,prístr.,zar.,tech.	4 000,00	0,00	xx
713004	Prev.stroj.,prístr.,zar.,tech.	4 000,00	0,00	xx

Na položke sú rozpočtované finančné prostriedky na zakúpenie sporáka do kuchyne na Kom. A.

Na tento účel budú použité v druhom polroku 2024.

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov a limitov k 30.06.2024

Bežný transfer na prevádzku – program 4.2.2 kód zdroja 41, 72e, 72f, 72g, 72j

Schválený ročný transfer	1 268 506,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	489 360,56 € (38,6 %)

Bežný transfer – program 4.11.1 kód zdroja 41

Schválený transfer	3 000,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	0,00 € (0,0 %)

Kapitálový transfer – program 4.11.2 kód zdroja 41,

Schválený transfer	4 000,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	0,00 € (0,0 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja xBBx Pomáhajúce profesie NP POP3

Schválený transfer	42 208,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	14 089,50 € (33,4 %)

Transfer zo ŠR- program 4.2.2. kód zdroja 131N Nevyčerpané prostr. z predchádzajúceho roku

Schválený transfer	16 323,00 €
K 30.06.2024	16 323,16 € (100,0%)

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

Schválený transfer	5 408,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	2 415,74 € (44,7 %)

Transfer zo ŠR – program 4.2.2. kód zdroja 111

Schválený transfer	93 317,00 €
K 30.06.2024 čerpanie skutočnosť	54 296,42 € (58,18 %)

Príjmy zo ŠR - kód 111 predškola

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
614	Odmeny	10 000,00	1 800,00	xx
620	Poistné a prís. do poisťovní	3 516,00	0,00	xx
633001	Interiérové vybavenie	0,00	1 279,60	xx
633002	Výpočtová technika	0,00	5 203,90	xx
633006	Všeobecný materiál	33,00	1 174,90	xx
633009	Knihy, časopisy, odbor. liter.	60 003,00	29 457,02	51,7
633011	Potraviny	17 265,00	10 871,00	1 174,0
633018	Licencie	0,00	1 690,00	xx
634004	Prepravné a nájom dopr.pr.	2 500,00	2 820,00	112,8
	spolu	93 317,00	54 296,42	46,3

Z MŠVVAŠ SR bol poskytnutý príspevok na obdobie 01-08/2024 na výchovu a vzdelávanie pre deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky v sume 50 016,86 €.

Dotácia bola čerpaná na odmeny pre pedagogického zamestnanca v sume 1 800,00 €, zakúpenie kobercov v sume 1 279,60 €, 5 ks notebookov a 2 ks tlačiarň v sume 5 203,90 €, tonery v sume 295,48 €, výtvarný materiál v sume 846,22 €, školské potreby na podporu výchovy k plneniu školských povinností v sume 33,20 €, exteriérové hracie prvky v sume 16 201,64 €, mini dielničky v sume 1 866 €, didaktické pomôcky - stolové hry, stavebnice, mapy, divadlo v sume 11 389,38 € a doprava pre deti na exkurzie a výlety v sume 2 820,00 €.

V prvom polroku 2024 bola poskytnutá a čerpaná dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa v sume 10 871,00 €.

Materská škola nemá príjmy z prenájmu.**Pohľadávky k 30.06.2024**

Materská škola eviduje pohľadávky po lehote splatnosti za neuhradené stravné od rodičov žiakov v sume 324,72 €.

Záväzky k 30.06.2024

Materská škola neeviduje k 30.06.2024 žiadne záväzky po lehote splatnosti. Všetky vykázané záväzky sú v lehote splatnosti, vyplývajú z pracovno-právnych a dodávateľských vzťahov za mesiac jún 2024 v členení:

321 – Záväzky z dodávateľských vzťahov : 232,57 €

331 – Záväzky voči zamestnancom výplaty jún 2024: 52 832,00 €

336 – Záväzky voči inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia za jún 2024: 29 570,69 €

342 – Daň zo závislej činnosti z miezd za jún 2024: 4 924,72 €

379 – Iné záväzky – voči zamestnancom jún 2024: odbory 64,29 €

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.

Zreálnenie čerpania prostriedkov podľa kódov a predpokladaného čerpania do konca roka 2024 sme riešili návrhom 3.zmeny rozpočtu.

Spracovala:
Bibiana Prívovníková
ekonómka

Predkladá:
Mgr. Katarína Šuran
riaditeľka školy

V Seredi dňa, 20.08.2024

4: Programový rozpočet na rok 2024, Materská škola, ul. Komenského, Sered'

Podprogram 4.2.	MATERSKÉ ŠKOLY		
Prvok 4.2.2	Materská škola ul. Komenského, Sered'		
Zámer podprogramu:	<i>Materské školy zamerané na individuálne potreby detí a rodičov</i>		
Zodpovednosť:	riaditeľia MŠ		
	2024	2025	2026
	€	€	€
Rozpočet podprogramu:	1 425 762	1 312 244	1 312 244
Plnenie k 30.06.2024	576 485		

Cieľ:	Zvyšovanie kvality výchovno-vzdelávacieho procesu v materských školách									
1. Merateľný ukazovateľ:	Rozpočtované náklady na jedno dieťa v €/ rok									
Rok	R	R+1	R+2							
	2024	2025	2026							
Plánovaná hodnota	5 916,02	5 444,99	5 444,99							
Plnenie k 30.06.2024	2 333,94									
2. Merateľný ukazovateľ:	Počet detí v materských školách									
Rok	R	R+1	R+2							
	2024	2025	2026							
Plánovaná hodnota	241	241	241							
Plnenie k 30.06.2024	247									
3. Merateľný ukazovateľ:	Účasť pedagogických zamestnancov na odborných školeniach a seminároch za rok									
Rok	R	R+1	R+2							
	2024	2025	2026							
Plánovaná hodnota	20	20	20							
Plnenie k 30.06.2024	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:	<i>Údržba, ochrana a zveľaďovanie majetku mesta</i>		
Zodpovednosť:	odd. ŠRKAŠ		
	2024	2025	2026
	€	€	€
Rozpočet podprogramu:	7 000	0	0
Plnenie k 30.06.2024	0		

Prvok 4.11.1	OPRAVY A ÚDRŽBA BEŽNÁ		
	2024	2025	2026
	€	€	€
Rozpočet prvku:	3 000	0	0
Plnenie k 30.06.2024	0		

Prvok 4.11.2.	OPRAVY A ÚDRŽBA KAPITÁLOVÁ		
	2024	2025	2026
	€	€	€
Rozpočet prvku:	4 000	0	0
Plnenie k 30.06.2024	0		

Cieľ:	Zabezpečiť priebežnú údržbu, ochranu a zveľaďovanie majetku mesta									
1. Merateľný ukazovateľ:	Počet realizovaných opráv, údržby a rekonštrukcie za rok									
Rok			R	R+1	R+2					
			2024	2025	2026					
Plánovaná hodnota			1							
Plnenie k 30.06.2024			0							
Komentár k podprogramu:	sporák do kuchyne na Kom. A									

V Seredi dňa 20.08.2024

Vypracovala: Bibiana Prívončíková

Predkladá: Mgr.Katarína Šuran, riaditeľka školy

Plnenie programového rozpočtu Materskej školy, ul.Komenského 1137/37 k 30.06.2024

(prehľad výdavkov podľa schválených programov)

Výdavky podľa ekonomickej kvalifikácie Položky / Podpoložky Kód		Rozpočet na rok 2024			Skutočnosť k 30.06.2024					
		Celkom	V tom:		Celkom		V tom:			
			Bežný	Kapitálový			Bežný		Kapitálový	
	v €	v €	v €	v €	%	v €	%	v €	%	
4.	Program	1 432 762	1 428 762	4 000	576 485,38	40,2	576 485,38	40,3	0,00	0,0
4.2.	Podprogram: Materské školy	1 425 762	1 425 762		576 485,38	40,4	576 485,38	40,4	-	
4.2.2	Prvok: MŠ, Komenského ul.									
	610 Mzdy,platy spolu	728 393	728 393		294 044,51	40,4	294 044,51	40,4		
	620 Poistné a prisp.do poisť.	268 741	268 741		104 510,66	38,9	104 510,66	38,9		
	630 Tovary a služby	409 868	409 868		175 025,20	42,7	175 025,20	42,7		
	642 Bežné transfery jednotlivcom	18 760	18 760		2 905,01	15,5	2 905,01	15,5		
4.11.	Podprogram: Opravy a údržba	7 000	3 000	4 000	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
4.11.1	Prvok: Oprava a údržba -bežné výdavky RO	3 000	3 000		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	630 Tovary a služby	3000	3000		0,00	0,0		0,0		
4.11.2	Prvok: Oprava a údržba - kapitálové výdavky	4 000		4000	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	717 Realizácia nových stavien	4 000		4000	0,00	0,0	0	0,0		0,0

V Sereďi dňa 20.08.2024

Vypracovala: Bibiana Prívovníková

Predkladá: Mgr.Katarína Šuran, riaditeľka 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 1. polrok 2024 Materskej školy ul. Komenského č.1137/37 v Seredi.