

Materská škola

Komenského 1162/38, Kysucké Nové Mesto

II. zmena rozpočtu rozpočtovej organizácie **na rok 2017**

Mgr. Ján Mišáni
Riaditeľ MŠ

II. zmena rozpočtu vyvesená na úradnej tabuli dňa 7.12.2017

II. zmena rozpočtu schválená MZ dňauznesením číslo.....

Dôvodová správa

Uznesením č.104/2017schválilo mestské zastupiteľstvo na svojom 24. Zasadnutí I. zmenu rozpočtu Materskej školy Komenského 1162/38 na rok 2017 vo výške:

Príjmy spolu :	13300 €
z toho :	
Bežné príjmy	13300 €
Výdavky spolu :	307 321 €
z toho :	
Bežné výdavky:	307 321 €

II. zmena rozpočtu na rok 2017 Materskej školy Komenského 1162/38 , Kys. Nové Mesto

Predmetom II. zmeny rozpočtu Materskej školy, Komenského 1162/38, Kysucké Nové Mesto je:

V príjmovej časti – navýšenie o **2 264 €** o školné poplatky za deti EP Budatínska Lehota , ďalej z preplatku zdravotného poistenia za rok 2016

Vo výdavkovej časti - navýšenie výdavkovej časti o **24 198 €**

Zmena rozpočtu vo výdavkovej časti pozostáva:

- z navýšenia finančných prostriedkov o 125 € na prenesené kompetencie (dotácia od štátu) na základe štatistických údajov ku 15.9.2017 na položkách 630 Tovary a služby, účelovo viazané pre deti v predškolskom veku.
- zmenou rozpočtu sa navyšujú finančné prostriedky o 2 906 € na originálne kompetencie – čerpanie rezervy na opravu strechy , zakúpenie PC a opravu zásobníka teplej vody
- z navýšenia finančných prostriedkov o 2 996 € na originálne kompetencie na základe oznámenia od zriaďovateľa o pridelení finančných prostriedkov na mimoriadne odmeny pre nepedagogických zamestnancov
- navyšujú sa výdavky z dôvodu navýšenia príjmov vo výške 1 312 € na základe ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2016
- navýšenie výdavkov na originálne kompetencie EP Budatínska lehota- od 1.9.-31.12.2017 v sume 15 907 €
- navýšenie výdavkov z dôvodu navýšenia príjmov za poplatky detí za školné vo výške 952 €
- zmena rozpočtu zahŕňa aj presuny medzi položkami rozpočtu

	II. zmena	+ -
Príjmy spolu :	15 564 €	+ 2 264 €
z toho :		
Bežné príjmy	15 564 €	+ 2 264 €
Výdavky spolu :	331 519 €	+ 24 198 €
z toho:		
Bežné výdavky :	331 519 €	+24 198 €

Komentár k II. zmene rozpočtu na rok 2017

Bežné príjmy 2 264 €

Príloha č. 1

41 220 Administr. a iné popl. + 952 €

41 292 Z vratiek + 1 312 €

Úprava rozpočtu v príjmovej časti pozostáva z navýšenia príjmov na základe zvýšeného počtu detí z EP Budatínska Lehota, preplatkov ročného zúčtovania zdravotného poistenia

Bežné výdavky 24 198 €

Príloha č. 2

111 Zo štátneho rozpočtu + 125 €

Zmena rozpočtu vo výdavkovej časti pozostáva z navýšenia finančných prostriedkov na prenesené kompetencie (dotácia od štátu) na základe zverejnenia príspevkov na rok 2017 (www.Minedu.sk) pre deti jeden rok pred plnením školskej dochádzky na položke 633 Materiál, účelovo viazané pre deti v predškolskom veku.

111 09111 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou+ 125 €

633 Všeobecný materiál 29 €

- zakúpenie spotrebného materiálu použitého pri výchove a vzdelávaní detí

634 Dopravné 96 €

-úhrada za autobus na prepravu detí

41 Vlastné zdroje, iné zdroje + 24 073 €

Zmenou rozpočtu sa navyšujú :

- finančné prostriedky na originálne kompetencie EP BL vo výške 15 907 € (použité sú na časť miezd zamestnancov EP BL, ostatná časť v sume 9 172 € je hradená z presunov z položiek 630 na položky 610 a 620)

- pridelené finančné prostriedky z rezervy na riešenie havarijného stavu v sume 2 906 €, ktoré boli použité na zakúpenie PC 516 €, opravu strechy 1 310 €, opravu zásob. tepl. vody 1 080 €

- navýšenie výdavkovej časti rozpočtu ďalej pozostáva z finančných prostriedkov 2 996 € na originálne kompetencie na základe oznámenia od zriaďovateľa o pridelení finančných prostriedkov na mimoriadne odmeny/položka 614 a odvody položky 620 pre nepedagogických zamestnancov

-navýšené výdavky za príjem z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2016 v sume 1 312 €

- navýšenie výdavkovej časti o 952 € za vlastné príjmy za školné poplatky detí za mesiace 9-12/2017 v EP BL sú rozpočtované vo výdavkoch na položke 632 energie =400 € a 552 € na položke 633 materiál

Bežné výdavky - presuny medzi položkami

Príloha č. 3

-Zvýšenie miezd pedagogických zamestnancov v sume 3 487 € od 1.9.2017 bolo rozpočtované na položke 637, ktorá sa týmto presunom zrušila a navýšili sa finančné prostriedky na položkách miezd 610 a 620

-Z dôvodu zlúčenia materských škôl Komenského a Bud. Lehota došlo k navýšeniu stavu zamestnancov a na základe mzdovej inventúry je potrebné presunúť finančné prostriedky v rámci vlastného rozpočtu, teda z položiek 630 na položky 610 a 620. Celkové mzdové náklady nových zamestnancov činia 25 079 €, časť bola pokrytá vo výdavkoch na originálne kompetencie EP BL v sume 15 907 €, a časť vo výške 9 172 € je hradená z presunov. Na položkách 630 zdroj 41 boli ponížené energie a interiérové vybavenie, ktoré budú hradené z vlastných príjmov- zo zdroja 72f...za príjem réžie, ktorá sa nerozpočtuje.

II. zmena rozpočtu 2017- Bežné príjmy

Príloha č.1

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika	Analytika	Názov	Schválený na rok 2017	Zmena rozpočtu 2017		rozdiel	Prog. rozpočet
								I.	II.		
41			220			Administratívne a iné poplatky	0	0	952	952	
41			292		30	Ostatné príjmy	0	0	1 312	1 312	
41						Vlastné zdroje-iné zdroje	0	0	2 264	2 264	
						PRÍJMY SPOLU				2 264	

analytika S2= 30 vlastné príjmy

							II. zmena rozpočtu 2017- Bežné výdavky			Príloha č. 2	
Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika S1	Analytika S2	Názov	Rozpočet schválený 2017	Zmena rozpočtu rok 2017		rozdiel	Prog. rozpočet
								I.	II.		
111	09	111	633			Materiál	2 300	2 135	2 164	29	9.1.1
111	09	111	634			Dopravné	0	0	96	96	9.1.1
111	09	111				Predprim.vzdel.s bež. starostl.	2 300	2 135	2 260	125	9.1.1
41	09	111	611	17	11	Tarifný plat, osobný plat	0	0	11 101	11 101	9.1.1
41	09	111	612	17	11	Príplatky	0	0	1 638	1 638	9.1.1
41	09	111	614		30	Odmeny	0	0	812	812	9.1.1
41	09	111	614	17	10	Odmeny	0	0	1 180	1 180	9.1.1
41	09	111	621	17	10	Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	0	0	118	118	9.1.1
41	09	111	625	17	10	Poistné do Sociálnej poist'ovne	0	0	294	294	9.1.1
41	09	111	632	10	30	El. energia	0	0	100	100	9.1.1
41	09	111	632	30	30	El. energia- plyn	0	0	300	300	9.1.1
41	09	111	633		30	Všeobecný materiál	1 000	1 000	1 552	552	9.1.1
41	09	111	633	17	12	Výpočtová technika	0	0	516	516	9.1.1
41	09	111	635	17	12	Budov, objektov alebo ich častí	0	0	2 390	2 390	9.1.1
41	09	111				Predprim.vzdel.s bež. starostl.	1 000	1 000	20 001	19 001	9.1.1
41	09	601	611	17	11	Tarifný plat, osobný plat	0	0	2 783	2 783	9.5.1
41	09	601	612	17	11	Príplatky	0	0	385	385	9.5.1
41	09	601	614		1	Odmeny	0	0	500	500	9.5.1
41	09	601	614	17	10	Odmeny	0	0	1 040	1 040	9.5.1
41	09	601	621	17	10	Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	0	0	104	104	9.5.1
41	09	601	625	17	10	Poistné do Sociálnej poist'ovne	0	0	260	260	9.5.1
41	09	601				Vedľ.služby posk.v rámci predp. vzdel	0	0	5 072	5 072	9.5.1
111						Zo štátneho rozpočtu	2 300	2 135	2 260	125	
41						Vlastné zdroje- iné zdroje	1 000	1 000	25 073	24 073	
						Výdavky celkom	3 300	3 135	27 333	24 198	
						analytika S1 - S2:					
						17-10 Mimoriadne odmeny					
						17-11 OK za EP Budatínska Lehota					
						17-12 Rezerva 2 906 €					

II. zmena rozpočtu 2017- Bežné výdavky-presuny

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Analytika S1	Analytika S2	Názov	Rozpočet schválený 2017	Zmena rozpočtu rok 2017		rozdiel	Prog. rozpočet
								I.	II.		
41	09	111	611	17	2	Tarifný plat, osobný plat, základný...	0	0	2 156	2 156	9.1.1
41	09	111	612002	17	2	Ostatné príplatky	0	0	428	428	9.1.1
41	09	111	612002			Ostatné príplatky	10 182	9 288	10 361	1 073	9.1.1
41	09	111	614			Odmeny	3 258	5 500	7 040	1 540	9.1.1
41	09	111	621			Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	14 609	14 951	16 486	1 535	9.1.1
41	09	111	621	17	2	Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	0	0	258	258	9.1.1
41	09	111	625001			Na nemocenské poistenie	2 182	2 201	2 416	215	9.1.1
41	09	111	625001	17	2	Na nemocenské poistenie	0	0	36	36	9.1.1
41	09	111	625002			Na starobné poistenie	22 000	22 181	24 330	2 149	9.1.1
41	09	111	625002	17	2	Na starobné poistenie	0	0	362	362	9.1.1
41	09	111	625003			Na úrazové poistenie	1 257	1 267	1 389	122	9.1.1
41	09	111	625003	17	2	Na úrazové poistenie	0	0	21	21	9.1.1
41	09	111	625004			Na invalidné poistenie	4 714	4 752	5 213	461	9.1.1
41	09	111	625004	17	2	Na invalidné poistenie	0	0	78	78	9.1.1
41	09	111	625005			Na poistenie v nezamestnanosti	1 557	1 569	1 723	154	9.1.1
41	09	111	625005	17	2	Na poistenie v nezamestnanosti	0	0	25	25	9.1.1
41	09	111	625007			Na poistenie do rezervného fondu solid.	7 463	7 524	8 253	729	9.1.1
41	09	111	625007	17	2	Na poistenie do rezervného fondu solid.	0	0	123	123	9.1.1
41	09	111	632002			Vodné, stočné	1 540	1 540	868	-672	9.1.1
41	09	111	633001			Interiérové vybavenie	1 800	1 800	0	-1 800	9.1.1
41	09	111	637009	17	2	Náhrada mzdy a platu	0	3 487	0	-3 487	9.1.1
41	09	111				Predprim.vzdel.s bež. starostl.	70 562	76 060	81 566	5 506	9.1.1
41	09	601	614			Odmeny	150	900	964	64	9.5.1
41	09	601	621			Poistné do Všeobecnej zdrav.poist'ovne	2 532	2 713	3 036	323	9.5.1
41	09	601	625001			Na nemocenské poistenie	355	380	425	45	9.5.1

41	09	601	625002		Na starobné poistenie	3 545	3 799	4 251	452	9.5.1
41	09	601	625003		Na úrazové poistenie	203	216	242	26	9.5.1
41	09	601	625004		Na invalidné poistenie	760	814	911	97	9.5.1
41	09	601	625005		Na poistenie v nezamestnanosti	253	270	302	32	9.5.1
41	09	601	625007		Na poistenie do rezervného fondu solid.	1 202	1 290	1 445	155	9.5.1
41	09	601	632001		Energie	2 100	2 100	0	-2 100	9.5.1
41	09	601	632001	20	Energie- tepelná energia	2 600	2 600	0	-2 600	9.5.1
41	09	601	632002		Vodné , stočné	2 000	2 000	0	-2 000	9.5.1
41	09	601			Vedľ. služ. posk. v rámci predpr.vzdel.	15 700	17 082	11 576	-5 506	9.5.1
41					Vlastné zdroje- iné zdroje	86 262	93 142	93 142	0	
					Výdavky celkom	86 262	93 142	93 142	0	

Analytika S1 - S2 :

17-2 Rozpustenie položky 637009 na mzdy

S1=20 Tepelná energia