

MATERSKÁ ŠKOLA

Ulica 9.mája č.1292/11, 024 04 Kysucké Nové Mesto

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

PhDr. Elena Gavláková
riaditeľka MŠ

II. zmena rozpočtu vyvesená na úradnej tabuli dňa 7.12.2017

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

Dôvodová správa

Uznesením č. 106/2017 zo dňa 15.6.2017 schválilo Mestské zastupiteľstvo na svojom riadnom zasadnutí I. zmenu Materskej školy 9.mája na rok 2017 vo výške:

| | | v € |
|----------------------|---------------------|-----------------|
| Príjmy spolu: | | 16 660 € |
| z toho: | | |
| | Bežné príjmy | 16 660 € |

| | | |
|-----------------------|----------------------|------------------|
| Výdavky spolu: | | 426 539 € |
| z toho: | | |
| | Bežné výdavky | 426 539 € |

II zmena rozpočtu na rok 2017 Materskej školy 9.mája

II. zmenu rozpočtu pozostáva zo zvýšenia príjmovej časti o 4 014 € /vlastné príjmy/, zvýšenia výdavkovej časti o 5.120 € /dotácie, originálne kompetencie, vlastné príjmy/ a z presunov.

| | | v € | |
|----------------|----------------------|----------------|---------------|
| | | II. zmena | Zmena + - |
| Príjmy spolu: | | 20 674 | 4 014 |
| z toho: | Bežné príjmy | 20 674 | 4 014 |
| Výdavky spolu: | | 431 659 | +5 120 |
| z toho: | Bežné výdavky | 431 659 | +5 120 |

Komentár k II. zmene rozpočtu MŠ 9.mája 1292/11, 024 04 Kysucké Nové Mesto

PRÍJMY

| | |
|--|----------|
| <u>Zdroj 41</u> | +4 014 € |
| <u>223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja</u> +540 € - od septembra je vyšší počet detí, ktoré platia poplatok za škôlku. | |
| <u>292 Ostatné príjmy</u> +3 474 € - preplatok na teplo /+2 746 €/ a vrátky z ročného zúčtovania zdravotných poisťovní /+728 €/. | |

VÝDAVKY

| | |
|--|----------------|
| <u>Zdroj 111</u> | -1 539 € |
| <u>09 111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou</u> | - 902 € |
| Zmena pozostáva zo zníženia dotácie zo štátneho rozpočtu na predškôľakov na základe zverejnenia výšky dotácie na stránke Ministerstva školstva SR. | |
| <u>10 40 – Rodina a deti</u> | - 637 € |
| Zníženie rozpočtu je z dôvodu menšieho počtu detí v hmotnej núdzi. | |

| | |
|---|-----------------|
| <u>Zdroj 41</u> | +6 659 € |
| <u>09 111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou</u> | +2 378 € |
| <u>614 Odmeny</u> + 1 000 € - na mimoriadne odmeny pre nepedagogických pracovníkov | |
| <u>621 Poistné do VZP</u> +589 € - odvody do zdravotnej poisťovne z mimoriadnych odmien /+100 €/ a finančné prostriedky z vrátky ročného zúčtovania zdravotnej poisťovne za rok 2016 /+489 €/ | |
| <u>625 Poistné do Sociálnej poisťovne</u> +249 € - odvody do sociálnej poisťovne z mimoriadnych odmien. | |
| <u>633 Materiál</u> +290 € - nákup edukačného programu /+90 €/ a na reprezentačné pri súťažiach a projektoch /+200 €/. | |
| <u>635 Rutinná a štandardná údržba</u> +250 € - zvýšené náklady na údržbu softvérov. | |

| | |
|--|-----------------|
| <u>09 601 – Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania</u> | +4 281 € |
| <u>614 Odmeny</u> + 960 € - na mimoriadne odmeny pre nepedagogických pracovníkov | |
| <u>621 Poistné do VZP</u> +335 € - odvody do zdravotnej poisťovne z mimoriadnych odmien /+96 €/ a finančné prostriedky z vrátky ročného zúčtovania zdravotnej poisťovne za rok 2016 /+239 €/ | |
| <u>625 Poistné do Sociálnej poisťovne</u> +240 € - odvody do sociálnej poisťovne z mimoriadnych odmien. | |
| <u>633 Materiál</u> +2 746 € - zakúpenie 2 umývačiek riadu. | |

VÝDAVKY – presuny

Zdroj 41 0 €

09 111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 0 €

610 Mzdy, platy, služobné príjmy – **611** je navýšenie +6 068 €, **612** je zníženie -7 014 €, **614** je navýšenie +3 922 €. Celkové zvýšenie rozpočtu na mzdových položkách je + 2 976 € - je tu zahrnuté 6% navýšenie miezd pedagogických zamestnancov z priznaného funkčného platu, ktoré presúvame z položky 637009 Náhrady mzdy a platu.

620 Poistné a príspevky do poisťovní - zníženie odvodov – 1 960 € je z dôvodu zníženia položky odchodného, viacerých čerpaní práceneschopnosti a čiastočných invalidných dôchodkov. **621** je zníženie -1 452 €, **623** je zvýšenie +850, **625** je zníženie -1 358 €.

Finančné prostriedky presúvame na položku 633002 Výpočtová technika a položku 633004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia.

632 Energie, voda, komunikácie - 900 €– zníženie na základe nižších nákladov za vodné, stočné **632002**. Finančné prostriedky presúvame na položku 633009 Knihy, noviny, časopisy. Presun z podpoložky **632003** je -80 € - nižšie náklady na poštové služby na položku **632005** je +80 € - vyššie náklady za telefóny.

633 Materiál +5 157 € - zvýšenie na položke **633002** je +1 500 € na troch počítačov, na položke **633004** je +500 € na nákup šijacieho stroja, vysávača a žehličky a na položke **633009** je +3 157 € na nákup hračiek, učebných pomôcok . Presun na tieto položky je z odvodov, energií a z odchodného a z rutinnej a štandardnej údržby.

635 Rutinná a štandardná údržba -1 000 € - zníženie je na položke **635004** z dôvodu nadhodnotenia položky. Finančné prostriedky presúvame na položku 633009 Knihy, noviny, časopisy.

637 Služby -3 416 € - zníženie na položke **637009** je -4 016 € z dôvodu presunu na mzdové prostriedky a odvody a na položke **637014** je +600 € z dôvodu vyšších nákladov na stravovanie. Presun na túto položku je z odchodného.

642 Transfery jednotlivcom -857 € - zníženie položky **642013** je -957 € - plánované prostriedky nebudú vyplatené a zvýšenie na položke **642015** je +100 € z dôvodu viacerých čerpaní práceneschopnosti. Presun na túto položku je z odchodného.

09 601 – Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania 0 €

610 Mzdy, platy, služobné príjmy 0 €- ide o presun medzi mzdovými položkami.

611 je zníženie -304 €, **612** je zníženie - 1 048 €, **614** je navýšenie +1 352 €.

620 Poistné a príspevky do poisťovní - 1 000 € - zníženie odvodov je z dôvodu zníženia položky odchodného a viacerých čerpaní práceneschopnosti. **621** je zníženie -600 € a **625** je zníženie -400 €. Finančné prostriedky presúvame na položku 633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia.

632 Energie, voda, komunikácie - 1 300 €– zníženie na základe nižších nákladov za elektriku a vodné, stočné. **632001** je zníženie -400 € a **632002** je zníženie -900 €. Finančné prostriedky presúvame na položku 633006 Všeobecný materiál.

633 Materiál +2 782 € - zvýšenie na položke **633004** je +1 000 € na nákup umývačky riadu a na položke **633006** je +1 782 € na nákup nových riadov. Presun na tieto položky je z odvodov, energií a z odchodného.

637 Služby +70 € - zvýšenie na položke **637006** je +20 € na náhrady za lekárske prehliadky a na položke **637014** je +50 € z dôvodu vyšších nákladov na stravovanie. Presun na tieto položky je z odchodného

642 Transfery jednotlivcom -552 € - zníženie položky **642013** je -952 € - plánované prostriedky nebudú vyplatené a zvýšenie na položke **642015** je +400 € z dôvodu viacerých čerpaní práceneschopnosti. Presun na túto položku je z odchodného.

II. zmena rozpočtu rok 2017 - BEŽNÉ PRÍJMY

v €

| Zdroj | Oddiel | Skupina Trieda Podtrieda | Položka Podpoložka | Analytika S1 | Analytika S3 | Názov | Rozpočet schválený | Zmeny rok 2017 | | +/- | Programový rozpočet |
|-------|--------|--------------------------|--------------------|--------------|--------------|--|--------------------|----------------|--------|-------|---------------------|
| | | | | | | | | Po zmenách | II. | | |
| 41 | | | 223 | | | Poplatky a platby z nepriem. a náhodneho predaja | 16 660 | 16 660 | 17 200 | 540 | |
| 41 | | | 292 | | | Ostatné príjmy | 0 | 0 | 3 474 | 3 474 | |
| 41 | | | 200 | | | Nedaňové príjmy | 16 660 | 16 660 | 20 674 | 4 014 | |
| 41 | | | | | | Vlastné zdroje | 16 660 | 16 660 | 20 674 | 4 014 | |
| | | | | | | Bežné príjmy spolu | 16 660 | 16 660 | 20 674 | 4 014 | |

II. zmenu rozpočtu rok 2017 - BEŽNÉ VÝDAVKY

v €

| Zdroj | Oddiel | Skupina Trieda Podtrieda | Položka Podpoložka | Analytika S1 | Analytika S3 | Názov | Rozpočet schválený | Zmena - rok 2017 | | +/- | Programový rozpočet |
|-------|--------|--------------------------|--------------------|--------------|--------------|---|--------------------|------------------|--------|--------|---------------------|
| | | | | | | | | Po zmenách | II. | | |
| 111 | 09 | 111 | 633 | | | Materiál | 11 230 | 11 230 | 10 328 | -902 | 9,1,3 |
| 111 | 09 | 111 | | | | Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou | 11 230 | 11 230 | 10 328 | -902 | |
| 111 | 10 | 40 | 633 | | | Materiál | 100 | 100 | 33 | -67 | 14,4,2 |
| 111 | 10 | 40 | 633 | | | Materiál | 1 000 | 1 000 | 430 | -570 | 14,4,1 |
| 111 | 10 | 40 | | | | Rodina a deti | 1 100 | 1 100 | 463 | -637 | |
| 111 | | | | | | Zo štátneho rozpočtu | 12 330 | 12 330 | 10 791 | -1 539 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|-----------|------------|------------|-----|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 41 | 09 | 111 | 614 | | Odmeny | 7 300 | 7 470 | 11 392 | 3 922 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 621 | | Poistné do VZP | 21 781 | 21 650 | 19 900 | -1 750 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 621 | 50 | Poistné do VZP | 0 | 0 | 298 | 298 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 621 | | Poistné do VZP | 21 781 | 21 650 | 20 198 | -1 452 | |
| 41 | 09 | 111 | 623 | | Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 0 | 0 | 850 | 850 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625001 | 50 | Na nemocenské poistenie | 0 | 0 | 42 | 42 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625002 | 50 | Na starobné poistenie | 0 | 0 | 416 | 416 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625003 | 50 | Na úrazové poistenie | 0 | 0 | 24 | 24 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625004 | | Na invalidné poistenie | 6 534 | 6 495 | 4 995 | -1 500 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625004 | 50 | Na invalidné poistenie | 0 | 0 | 89 | 89 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625005 | | Na poistenie v nezamestnanosti | 2 178 | 2 165 | 1 565 | -600 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625005 | 50 | Na poistenie v nezamestnanosti | 0 | 0 | 30 | 30 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625007 | 50 | Na poistenie do rezervného fondu | 0 | 0 | 141 | 141 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 625 | | Poistné do Sociálnej poisťovne | 8 712 | 8 660 | 7 302 | -1 358 | |
| 41 | 09 | 111 | 632002 | | Vodné, stočné | 3 000 | 3 000 | 2 100 | -900 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 632003 | 100 | Poštové služby - VP | 1 000 | 100 | 20 | -80 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 632005 | 100 | Telekomunikačné služby - VP | 0 | 900 | 980 | 80 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 632 | | Energie, voda a komunikácie | 4 000 | 4 000 | 3 100 | -900 | |
| 41 | 09 | 111 | 633002 | | Výpočtová technika | 0 | 1 000 | 2 500 | 1 500 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 633004 | | Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia | 0 | 0 | 500 | 500 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 633009 | | Knihy, časopisy, noviny | 0 | 2 000 | 5 157 | 3 157 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 633 | | Materiál | 0 | 3 000 | 8 157 | 5 157 | |
| 41 | 09 | 111 | 635004 | | Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení | 0 | 2 000 | 1 000 | -1 000 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 635 | | Rutinná a štandardná údržba | 0 | 2 000 | 1 000 | -1 000 | |
| 41 | 09 | 111 | 637009 | | Náhrada mzdy a platu | 0 | 4 016 | 0 | -4 016 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 637014 | | Stravovanie | 600 | 600 | 1 200 | 600 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 637 | | Služby | 600 | 4 616 | 1 200 | -3 416 | |
| 41 | 09 | 111 | 642013 | | Odchodné | 2 792 | 957 | 0 | -957 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 642015 | | Na nemocenské dávky | 0 | 500 | 600 | 100 | 9,1,3 |
| 41 | 09 | 111 | 642 | | Transfery jednotlivcom.. | 2 792 | 1 457 | 600 | -857 | |
| 41 | 09 | 111 | | | Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou | 248 099 | 256 375 | 256 375 | 0 | |
| 41 | 09 | 601 | 611 | | Tarifný plat, osobný | 26 724 | 27 804 | 27 500 | -304 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 612001 | | Osobný príplatok | 3 948 | 3 948 | 3 200 | -748 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 612002 | | Ostatné príplatky | 1 260 | 1 500 | 1 200 | -300 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 612 | | Príplatky | 5 208 | 5 448 | 4 400 | -1 048 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|-----|--------|--|---|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 41 | 09 | 601 | 614 | | | Odmeny | 1 300 | 1 494 | 2 846 | 1 352 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 621 | | | Poistné do VZP | 3 323 | 3 570 | 2 970 | -600 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 625002 | | | Na starobné poistenie | 4 652 | 4 998 | 4 598 | -400 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 625 | | | Poistné do Sociálnej poisťovne | 4 652 | 4 998 | 4 598 | -400 | |
| 41 | 09 | 601 | 632001 | | 1 | Energia - elektrická | 3 600 | 3 600 | 3 200 | -400 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 632002 | | | Vodné, stočné | 3 000 | 3 000 | 2 100 | -900 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 632 | | | Energie, voda a komunikácie | 6 600 | 6 600 | 5 300 | -1 300 | |
| 41 | 09 | 601 | 633004 | | | Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia | 0 | 0 | 1 000 | 1 000 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 633006 | | | Všeobecný materiál | 0 | 500 | 2 282 | 1 782 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 633 | | | Materiál | 0 | 500 | 3 282 | 2 782 | |
| 41 | 09 | 601 | 637006 | | | Náhrady | 0 | 20 | 40 | 20 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 637014 | | | Stravovanie | 100 | 100 | 150 | 50 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 637 | | | Služby | 100 | 120 | 190 | 70 | |
| 41 | 09 | 601 | 642013 | | | Odchodné | 0 | 952 | 0 | -952 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 642015 | | | Na nemocenské dávky | 0 | 0 | 400 | 400 | 9,5,3 |
| 41 | 09 | 601 | 642 | | | Transfery jednotlivcom.. | 0 | 952 | 400 | -552 | |
| 41 | 09 | 601 | | | | Vedľajšie služby posk.v rámci predprimárneho vzdel. | 47 907 | 51 486 | 51 486 | 0 | |
| 41 | | | | | | Vlastné zdroje | 296 006 | 307 861 | 307 861 | 0 | |
| | | | | | | Bežné výdavky spolu | 296 006 | 307 861 | 307 861 | 0 | |