

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA-RUSOVCE

Materiál na zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava-Rusovce
dňa 08.10.2019

Návrh na úpravu rozpočtu príjmov a výdavkov č. 1 ZŠ s MŠ Vývojová 228 Bratislava-Rusovce na rok 2019

Predkladateľ:
Mgr. Rastislav Kunst
riaditeľ ZŠ s MŠ

Materiál obsahuje:
1/ úprava rozpočtu príjmov a výdavkov č. 1
na rok 2019
2/ dôvodová správa
3/ tabuľkové prílohy

Spracovateľ:
Milan Varhoľ, ekonóm
Mgr. Rastislav Kunst
riaditeľ ZŠ s MŠ

Návrh na uznesenie:
Miestne zastupiteľstvo

schvaľuje predložený návrh úpravy rozpočtu príjmov a výdavkov č. 1 ZŠ s MŠ Vývojová 228 Bratislava-Rusovce na rok 2019

Dôvodová správa

Úpravu rozpočtu č. 1 na rok 2019 navrhujeme z dôvodu zmeny vo výdavkoch – priame kompetencie - navýšenie finančných prostriedkov z dôvodu zabezpečenia výchovnovzdelávacej činnosti školskom klube detí - ŠKD pre nový školský rok september 2019/2020, navýšenie počtu zamestnancov v zmysle úprav zákona 224/2019 Z. z. a nariadenia vlády 201/2019 o priamej výchovno-vzdelávacej činnosti. V rámci školskej jedálne a kuchyne žiadame o úpravu rozpočtu presun finančných prostriedkov medzi položkami vo výdavkovej časti a zohľadnenie štátneho príspevku na stravu pre deti v materskej škole. V položke materskej škole je potrebné urobiť úpravu a navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR. V rozpočtovej kapitole základnej školy žiadame o úpravu finančných prostriedkov z dôvodu úprav zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR.

Príjmy

- **223003** – poníženie rozpočtovej položky na potraviny o čiastku štátneho príspevku na stravovanie a zároveň zvýšenie položky v poplatkov za stravovanie v zmysle VZN č.1/2019

Výdavky

Materská škola - MŠ

633009 - 0. Ročník – učebné pomôcky - + **38,00 €**, prenesené kompetencie. Navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR.

Školský klub detí - ŠKD

611 - tarifný plat: + **3 912,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov z dôvodu zabezpečenia výchovno-vzdelávacej činnosti školskom klube detí - ŠKD pre nový školský rok september 2019/2020, navýšenie počtu zamestnancov v zmysle úprav zákona 224/2019 Z. z. a nariadenia vlády 201/2019 o priamej výchovno-vzdelávacej činnosti. V nariadení vlády bol upravený v § 3 bod 2 základný úväzok vychovávateľa. Pôvodný 27 hodinový týždenný úväzok bol vychovávateľkám znížený na 25 hodinový týždenný úväzok. Vedúcej vychovávateľke taktiež bol upravený týždenný hodinový úväzok na 23 hodín. V zmysle týchto skutočností sme museli upraviť úväzky a počty vychovávateľiek v siedmich oddeleniach ŠKD. V školskom roku 2018/2019 sme mali zamestnané štyri vychovávateľky na 100% TPP, dve na 50% a 65% TPP a jedna nepedagogická zamestnankyňa na 60% TPP. Na nový školský rok 2019/2020 upravujeme počet zamestnancov nasledovne : 7 vychovávateľiek na 100% TPP a nepedagogická zamestnankyňa na 80 % TPP. Navýšenie mzdových prostriedkov bolo odsúhlasené a prerokované s ekonómom mestskej časti ešte v mesiaci jún 2019.

621 - Záonné odvody: + **391,00 €** - poistné do VŠZP - úprava v zmysle navýšenia fin. prostriedkov

625 - Záonné odvody: + **976,00 €** - poistenie - úprava v zmysle navýšenia fin. prostriedkov

Školská jedáleň a kuchyňa – Šj a K

611 - tarifné platy : + **2 268,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov presun z položky 632 energie

612 - príplatky – osobné : + **75,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov presun z položky 632 energie

621 - Záonné odvody: + **234,00 €** - poistné do VŠZP - úprava v zmysle navýšenia fin. prostriedkov presun z položky 632 energie

625 - Záonné odvody: + **585,00 €** - poistenie - úprava v zmysle navýšenia fin. prostriedkov presun z položky 632 energie

632 - Navýšenie rozpočtovej položky z dôvodu zvýšenia poplatkov stravníkov v zmysle VZN a nárastu cien energie pri zabezpečení varenia v extérnych priestoroch

633011 – štátny príspevok na stravu : - **8 404,00 €** - príspevok zo strany štátu na podporu stravovania pre deti predprimárneho a primárneho vzdelávania (2 triedy predškolákov v MŠ v počte 49 detí)

Základná škola – ZŠ

611 - tarifné platy - asistent : + **526,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov úprava zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

614 - odmeny : - **9 341,00 €** - zníženie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

614 - vzdelávacie poukazy - odmeny : + **1 248,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

631 - energie: + **1 671,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

633006 - všeobecný materiál : + **3 000,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

633009 - knihy, časopisy, učebné pomôcky : + **3 028,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

637004 - všeobecné služby, LVK, ŠVP : + **6 508,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

642015 - nemocenské dávky : + **301,00 €** - navýšenie finančných prostriedkov zo strany ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR

Rozpočet na rok 2019 - PRÍJMY - rozpočtové opatrenie č.1

Príjmy							
účet	položka	ZDROJ	POPIS	Rozpočet 2019	úprava	Rozpočet 2019	Poznámky
3	212003	41	z prenájmov	8 500		8 500	
1	223002	41	poplatky materská škola	37 000		37 000	
2	223002	41	poplatky školský klub	33 900		33 900	
4	223003	41	poplatky šj - cudzí stravníci	0		0	
5	223003	41	poplatky šj - režijné náklady uzn.MZ	15 500	9 850	25350	Navýšenie na základe VZN č.1/2019
9	223003	72f	poplatky šj - potraviny	75 000	-8 404	66596	Zníženie príjmov o sumu štátneho príspevku
102	311	72a	Granty	1 000		1 000	
			SPOLU	170 900	1 446	172 346	

Rozpočet na rok 2019 - VÝDAVKY - Materská škola - MŠ - rozpočtové opatrenie č.1

Výdavky										Rozpočet 2019	úprava	Rozpočet 2019	Poznámky
UCET	OD	SK	TR	PT	POL	PROG	ZDROJ	POPIS					
	09	1	1	1	611	7.2.	41	Tarifný plat		126950		126 950	
1	09	1	1	1	611	7.2.	41	poplatky mš- tarifný plat		10000		10 000	
	09	1	1	1	612001	7.2.	41	príplatok-osobný		3227		3 227	
	09	1	1	1	612002	7.2.	41	príplatky-riadiaci,nadčasy.tr.uč.		9480		9 480	
	09	1	1	1	614	7.2.	41	odmeny		6192		6 192	
	09	1	1	1	621	7.2.	41	Poistné do Všeob.zdravot.poist.		15761		15 761	
	09	1	1	1	625001	7.2.	41	Na nemocenské poistenie		2209		2 209	
	09	1	1	1	625002	7.2.	41	Na starobné poistenie		22074		22 074	
	09	1	1	1	625003	7.2.	41	Na úrazové poistenie		1266		1 266	
	09	1	1	1	625004	7.2.	41	Na invalidné poistenie		4727		4 727	
	09	1	1	1	625005	7.2.	41	Na poistenie v nezamestnanosti		1577		1 577	
	09	1	1	1	625007	7.2.	41	Na poistenie do rezervného fondu sol.		8988		8 988	
								Mzdy a odvody spolu		212451	0	212 451	
	09	1	1	1	632001	7.2.	41	Energie		2000		2 000	
1	09	1	1	1	632001	7.2.	41	poplatky mš-Energie		7000		7 000	
8	09	1	1	1	632001	7.2.	111	0-ročník-Energie		4805		4 805	
1	09	1	1	1	632002	7.2.	41	popl. mš Vodné, stočné		1500		1 500	
	09	1	1	1	632003	7.2.	41	Poštové a telekomun. služby		800		800	
1	09	1	1	1	632003	7.2.	41	popl.mš-Poštové a telekomun. služby		500		500	
1	09	1	1	1	633001	7.2.	41	poplatky mš-materiál-inter.vybavenie		2000		2 000	
8	09	1	1	1	633006	7.2.	111	0. ročník - Všeobecný materiál		1520		1 520	
1	09	1	1	1	633006	7.2.	41	poplatky mš - Všeobecný materiál		4000		4 000	
1	09	1	1	1	633009	7.2.	41	poplatky mš-Učebné pomôcky		2000		2 000	
102	09	1	1	1	633009	7.2.	72c	dary-učebné pomôcky		500		500	
8	09	1	1	1	633009	7.2.	111	0-ročník-Učebné pomôcky		1725	38	1 763	navýšenie zo strany MŠSR
1	09	1	1	1	633010	7.2.	41	ochranné pracovné prostriedky		500		500	

1	09	1	1	1	635001	7.2.	41	pop. Mš - údržba interiérového vybavenia	1000		1 000	
1	09	1	1	1	635006	7.2.	41	popl. mš - údržba budov, priestorov a objektov	1500		1 500	
1	09	1	1	1	637001	7.2.	41	školenia a semináre	100		100	
1	09	1	1	1	637004	7.2.	41	poplatky mš -Všeobecné služby	5000		5 000	
1	09	1	1	1	637014	7.2.	41	poplatky mš -stravovanie zamestnancov	500		500	
	09	1	1	1	637016	7.2.	41	Prídel do sociálneho fondu	1100		1 100	
	09	1	1	1	637027	7.2.	41	Odmeny zam.mimoprac.pomeru	200		200	
1	09	1	1	1	637027	7.2.	41	poplatky mš-Odmeny zam.mimoprac.pomer	800		800	
	09	1	1	1	642015	7.2.	41	Na nemocenské dávky	300		300	
1	09	1	1	1	642015	7.2.	41	poplatky mš-Na nemocenské dávky	600		600	
								prevádzka - z RMČ	4400	0	4400	
								Prevádzka spolu	39950	38	39988	
								Materská škola sumár	252401	38	252439	
	09	1	1	1		7.2.	41	Materská škola- RMČ	206851	0	206851	
1	09	1	1	1		7.2.	41	Materská škola - poplatky rodičov	37000	0	37000	
8	09	1	1	1		7.2.	111	Materská škola - prenesené kompetencie	8050	38	8088	navýšenie zo strany MŠSR
102	09	1	1	1		7.2.	72c	Materská škola - dary, granty	500	0	500	

Rozpočet na rok 2019 - VÝDAVKY - Školský klub detí - ŠKD - rozpočtové opatrenie č.1

Výdavky												
UCET	OD	SK	TR	POL	PROG	ZDROJ	POPIS	Rozpočet 2019	úprava	Rozpočet 2019	Poznámky	
	09	5	0	611	7.4.	41	Tarifný plat	43014	3 912	46 926	Navýšenie počtu zamestnancov v zmysle nariadenia vlády 201/2012 o priamej výchovno-vzdelávacej činnosti	
2	09	5	0	611	7.4.	41	poplatky škđ - Tarifný plat	19500		19 500		
2	09	5	0	612001	7.4.	41	poplatky škđ - osobný prípl.	200		200		
	09	5	0	612002	7.4.	41	príplatky-riadenie,nadčasy.tr.uč., zač. uč.	846		846		
2	09	5	0	614	7.4.	41	poplatky škđ - odmeny	3000		3 000		
	09	5	0	621	7.4.	41	Poistné do Všeob.zdravot.poist.	5573	391	5 964		
	09	5	0	625001	7.4.	41	Na nemocenské poistenie	884	50	934		
	09	5	0	625002	7.4.	41	Na starobné poistenie	8630	548	9 178		
	09	5	0	625003	7.4.	41	Na úrazové poistenie	530	30	560		
	09	5	0	625004	7.4.	41	Na invalidné poistenie	1655	117	1 772		
	09	5	0	625005	7.4.	41	Na poistenie v nezamestnanosti	554	35	589		
	09	5	0	625007	7.4.	41	Na poistenie do rezervného fondu sol.	2800	196	2 996		
							Mzdy a odvody spolu	87186	5 279	92465		
	09	5	0	632001	7.4.	41	Energie	1000		1 000		
2	09	5	0	632001	7.4.	41	poplatky škđ-Energie	4800		4 800		
2	09	5	0	632002	7.4.	41	poplatky škđ - Vodné, stočné	1000		1 000		
2	9	5	0	633006	7.4.	41	poplatky - všeobecný materiál	600		600		
2	09	5	0	633009	7.4.	41	poplatky škđ -Učebné pomôcky	1000		1 000		
2	9	5	0	635006	7.4.	41	poplatky - údržba budov	0		0		
2	09	5	0	637004	7.4.	41	poplatky škđ-Všeobecné služby	3000		3 000		
2	09	5	0	637014	7.4.	41	poplatky škđ-stravovanie zamestnancov	300		300		
2	09	5	0	637016	7.4.	41	poplatky škđ-Prídel do sociálneho fondu	700		700		
2	09	5	0	642015	7.4.	42	Na nemocenské dávky	400		400		
							Prevádzka spolu	12800	0	12 800		
							Školský klub sumár	99986	5 279	105 265		
	09	5	0		7.4.	41	Školský klub- RMČ	65486	5 279	70 765		
2	09	5	0		7.4.	41	Školský klub - poplatky rodičov	34500	0	34 500		

Rozpočet na rok 2019 - VÝDAVKY - Školská jedáleň a kuchyňa - ŠJ a K - rozpočtové opatrenie č.1

Výdavky										Rozpočet 2019	úprava	Rozpočet 2019	Poznámky
UCET	OD	SK	TR	PT	POL	PROG	ZDROJ	POPIS					
	09	6	0		611	7.3.	41	Tarifný plat	33311	2 268	35 579	presun z položky 632	
4	09	6	0		611	7.3.	41	Tarifný plat - poplatky	0		0		
5	09	6	0		611	7.3.	41	Tarifný plat - poplatky	2500		2 500		
	09	6	0		612001	7.3.	41	príplatky-osobný	3313	75	3 388	presun z položky 632	
5	09	6	0		612001	7.3.	41	poplatky réžia - príplatky-osobný	3000		3 000		
	09	6	0		612002	7.3.	41	príplatky-ostatné,nadčasy	4942		4 942		
	09	6	0		614	7.3.	41	Odmeny	4288		4 288		
5	09	6	0		614	7.3.	41	Odmeny	1000		1 000		
	09	6	0		621	7.3.	41	Poistné do Všeob.zdravot.poist.	4913	234	5 147	presun z položky 632	
	09	6	0		625001	7.3.	41	Na nemocenské poistenie	659	6	665	presun z položky 632	
	09	6	0		625002	7.3.	41	Na starobné poistenie	6805	325	7 130	presun z položky 632	
	09	6	0		625003	7.3.	41	Na úrazové poistenie	373	15	388	presun z položky 632	
	09	6	0		625004	7.3.	41	Na invalidné poistenie	1475	35	1 510	presun z položky 632	
	09	6	0		625005	7.3.	41	Na poistenie v nezamestnanosti	462	8	470	presun z položky 632	
	09	6	0		625007	7.3.	41	Na poistenie do rezervného fondu sol.	2208	196	2 404	presun z položky 632	
								Mzdy a odvody spolu	69249	3162	72411		
	09	6	0		632001	7.3.	41	Energie	11000	-3 162	7 838	presun na položky 611;612;621;625	
5	09	6	0		632001	7.3.	41	poplatky réžia - energie	1000	9 850	10 850	Navýšenie na základe VZN č.1/2019	
	09	6	0		632002	7.3.	41	Vodné, stočné	1000		1 000		
5	09	6	0		632002	7.3.	41	Vodné, stočné	500		500		
	09	6	0		632003	7.3.	41	Poštové a telekomun. služby	700		700		
5	09	6	0		632003	7.3.	41	Poštové a telekomun. služby	500		500		
	09	6	0		633006	7.3.	41	Všeobecný materiál	1000		1 000		
4	09	6	0		633006	7.3.	41	poplatky cudzí - Všeobecný materiál	0		0		
5	09	6	0		633006	7.3.	41	poplatky réžia - všeobecný materiál	1000		1 000		
	9	6	0		633010	7.3.	41	Ochranné prac. prostriedky	500		500		
9	09	6	0		633011	7.3.	72f	Poplatok .stravníci - potraviny	75000	-8 404	66 596	Zníženie o štátny príspevok na stravovanie	

9	9	6	0	633011	7.3.	111	štátny príspevok na stravu	0	8 404	8 404	Štátny príspevok na stravovanie, finančný príspevok nebol v rozpočte zaradený nakoľko sme nemali informáciu o výške financií – príspevku štátu na stravovanie	
	9	6	0	637001	7.3.	41	školenia, semináre	200		200		
	09	6	0	637004	7.3.	41	Všeobecné služby	1000		1 000		
5	09	6	0	637004	7.3.	41	poplatky réžia - Všeobecné služby	5500		5 500		
5	09	6	0	637004	7.3.	41	poplatky réžia - stravovanie zamestnancov	500		500		
	09	6	0	637016	7.3.	41	Prídela do sociálneho fondu	500		500		
	09	6	0	637027	7.3.	41	Odmeny zam.mimoprac.pomeru	500		500		
	09	6	0	642015	7.3.	41	Na nemocenské dávky	300		300		
								Prevádzka spolu	100700	6 688	153 942	
								Školská jedáleň sumár	169949	9 850	179 799	
	09	6	0		7.3.	41	Školská jedáleň- z RMČ	79449	0	79449		
4	09	6	0		7.3.	41	Školská jedáleň - poplatky-cudzí stravníci	0	0	0		
5	09	6	0		7.3.	41	Školská jedáleň- poplatky- rezie	15500	9 850	25 350		
9	09	6	0		7.3.	111	Školská jedáleň- štátny príspevok na stravu	0	8 404	8 404		
9	09	6	0		7.3.	72f	Školská jedáleň- potraviny	75000	-8 404	66 596		

Rozpočet na rok 2019 - VÝDAVKY - Základná škola - ZŠ - rozpočtové opatrenie č.1

Výdavky													
UCET	OD	SK	TR	PT	POL	PROG	ZDROJ	POPIS	Rozpočet 2019	úpravy	Rozpočet 2019	Poznámky	
	09				611	7.1.	111	Tarifný plat	324443		324443		
10	09				611	7.1.	111	Tarifný plat- asistent	6924	526	7450	úprava zo strany MŠSR	
	09				612001	7.1.	111	príplatky- osobný	16571		16571		
	09				612002	7.1.	111	príplatky- riadiaci,nadčasy, kreditový ...	33767		33767		
	09				614	7.1.	111	Odmeny	17723	-9341	8382	úprava zo strany MŠSR	
3	09				614	7.1.	111	Odmeny-najmy	1900		1900		
6	09				614	7.1.	111	vzdel.pouk-odmeny	9067	1248	10315	úprava zo strany MŠSR	
	09				621	7.1.	111	Poistné do Všeob.zdravot.poist.	24446		24446		
10	09				621	7.1.	111	Poistné do VŠZP-asistent	746		746	úprava zo strany MŠSR	
	09				623	7.1.	111	Poistné do ostatných zdrav. poisť.	15791		15791		
	09				625001	7.1.	111	Na nemocenské poistenie	5280		5280		
	09				625002	7.1.	111	Na starobné poistenie	53974		53974		
10	09				621	7.1.	111	Na starobné poistenie-asistent	2892		2892	úprava zo strany MŠSR	
	09				625003	7.1.	111	Na úrazové poistenie	3035		3035		
	09				625004	7.1.	111	Na invalidné poistenie	9863		9863		
	09				625005	7.1.	111	Na poistenie v nezamestnanosti	3305		3305		
	09				625007	7.1.	111	Na poistenie do rezervného fondu sol.	17718		17718		
								Mzdy a odvody spolu	547445	-7567	539878		
	09				631001	7.1.	111	Cestovné	315		315		
	09				632001	7.1.	111	Energie	12380	499	12879	úprava zo strany MŠSR	
3	09				632001	7.1.	41	nájmy-energie	4560		4560		
	09				632002	7.1.	111	Vodné, stočné	1575	505	2080	úprava zo strany MŠSR	
	09				632003	7.1.	111	Poštové a telekomun. služby	1733	667	2400	úprava zo strany MŠSR	
	09				633004	7.1.	111	Prev.stroje,technika a nárad.	1418		1418		

	09			633006	7.1.	111	Všeobecný materiál	9801	3000	12801	úprava zo strany MŠSR
3	09			633006	7.1.	41	z nájmov - Všeobecný materiál	2040		2040	
6	09			633006	7.1.	111	vzdel.poukazy-Všeobecný materiál	245		245	
	09			633009	7.1.	111	Knihy,časopisy,noviny,učebné pomôcky	10772	3028	13800	úprava zo strany MŠSR
102	09			633009	7.1.	72a	dary-učebné pomôcky	1000		1000	
633	09			633009	7.1.	111	učebnice	165		165	
	09			633016	7.1.	111	reprezentačné, občerstvenie	2100		2100	
	09			635004	7.1.	111	údržba prev.strojov., zariadení, technika	6300		6300	
	09			635006	7.1.	111	údržba budov, priestorov a objektov	9129		9129	
	09			637001	7.1.	111	školenia,kurzy,semin.,porady,konf.,symp.	1050		1050	
	09			637004	7.1.	111	Všeobecne služby	12262	5058	17320	úprava zo strany MŠSR
6371	09			637004	7.1.	111	lyžiarský výcvik-služby	4800	450	5250	úprava zo strany MŠSR
6372	09			637004	7.1.	111	škola v prírode-služby	3000	1000	4000	úprava zo strany MŠSR
	09			637012	7.1.	111	Poplatky, odvody	683		683	
	09			637016	7.1.	111	stravovanie zamestnancov	525		525	
	09			637016	7.1.	111	Prídela do sociálneho fondu	1955		1955	
	09			637027	7.1.	111	Odmeny zam.mimoprac.pomeru	3150		3150	
	09			642015	7.1.	111	Na nemocenské dávky	1699	301	2000	úprava zo strany MŠSR
							Prevádzka spolu	92657	14508	107165	
							Základná škola sumár	640102	6941	647043	
3	09				7.1.	41	Základná škola- nájmy	8500	0	8500	
6	09				7.1.	111	Základná škola- vzdelávacie poukazy	9312	1248	10560	úprava zo strany MŠSR
633	09				7.1.	111	Základná škola-učebnice	165	0	165	
6371	09				7.1.	111	Základná škola- lyžiarský výcvik	4800	450	5250	
6372	09				7.1.	111	Základná škola- škola v prírode	3000	1000	4000	
	09				7.1.	111	Základná škola- prenesené kompetencie	613325	4243	617568	
102	09				7.1.	72a	Základná škola- dary, granty	1000	0	1000	
10	09				7.1.	111	Základná škola-asistent	10562	526	11088	úprava zo strany MŠSR
	09				7.1.	111	Základná škola- normatívne financovanie	602763	3717	606480	úprava zo strany MŠSR
	09				7.1.	111	Základná škola- nenormatívne financovanie	27839	3224	31063	úprava zo strany MŠSR