

Materská škola Bancíkovej 2, 821 03 BRATISLAVA

Rozbor hospodárskej činnosti za rok 2017

Úvod

Materská škola Bancíkovej 2 v Bratislave je rozpočtovou organizáciou. Vystupuje vo svojom mene ako právnická osoba, koná v tomto zmysle v právnych a ostatných vzťahoch a nesie zodpovednosť, ktorá vyplýva z týchto vzťahov. Štatutárnym orgánom materskej školy je riaditeľka materskej školy. Súčasťou je aj školská jedáleň.

Cieľom predprimárneho vzdelávania bolo dosiahnuť optimálnu emocionálnu, sociálnu a kognitívnu úroveň detí predškolského veku, ako základ pripravenosti na školské vzdelávanie a na život v spoločnosti. Východiskom bola jedinečnosť dieťaťa, jeho aktívne učenie a začleňovanie sa do skupiny a kolektívu. V edukačnom procese MŠ sme rozvíjali osobnosť dieťaťa vo všetkých vzdelávacích oblastiach prostredníctvom hry a učení v sulade so Školským vzdelávacím programom „Bancicek”.

1. Plnenie ukazovateľov plánu rozpočtu

A. stav zamestnancov k 31.12.2017

Stav zamestnancov k 31.12.2017	25,488
Z toho MŠ pedagogickí zamestnanci	17,000
Nepedagogickí zamestnanci	4,800
Školská jedáleň	3,688

B.

Čerpanie finančných prostriedkov na mzdy k 31.12.2017

227 474,30 €

Priemerná mzda za rok 2017	743,73 €
----------------------------	----------

MŠ a ŠJ

Rozpočet na mzdy a odvody bol v roku 2017

Mzdy	227473,00 €
Odvody	77 948,00 €

MŠ čerpanie

Mzdy	198 504,27 €
Odvody	69 302,56 €

ŠJ čerpanie

Mzdy	28 970,03 €
Odvody	10 236,75 €

C.

Čerpanie finančných prostriedkov na dohody o pracovnej činnosti 3 500,00 €

2. Plnenie ukazovateľov príjmu:

A. Príjmy

Plnenie ukazovateľov príjmu

Príjem za prenájom	988,21 €
Príjem za MŠ	27 989,32 €
Za stravné	14 470,80 €
Úroky na PU	0,00 €
Z dobropisov	10 567,20 €
Z nedoplatkov za energie (byty)	532,97 €
Vratky z ročného zúčtovania poistného	1 591,79 €

B. Výdavky

Čerpanie rozpočtu v roku 2017 bolo spolu MŠ a ŠJ 427 617,84 €. V rozpočte je zahrnutá aj dotácia z dobropisov 10 567,20 €, príjem z prevádzky škôl 16 312,82,00 €, príjem z prevádzky škôl na kapitálové výdavky 27 395,45 €, príjem zo ŠR na predškolákov 7 557,00 €.

MŠ

ČERPANIE

Položka 632 xxx energie

Elektrická energia	3778,43 €
Tepelná energia	19 271,05 €
Tepelná energia z dobropisov	10 567,20 €
Vodné a stočné	4 374,55 €
Telefón	829,81 €
Poštovné poplatky	230,55 €
Internet	356,72 €

Položka 633 xxx materiál

Rozpočet na položke 30 355,00 €, čerpanie rozpočtu 30 355,58 €.

V rozpočte je zahrnuté aj čerpanie finančných prostriedkov 2 439,40 € zo štátneho rozpočtu na predškolákov na nákup materiálu a výchovu a vyučovanie, z dotácie referátu prevádzky škôl 9 919,00 €.

Rozpočet bol čerpaný na položkách interiérové vybavenie, kancelárske potreby a materiál, čistiace, hygienické a dezinfekčné prostriedky, posypový, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál, knihy, časopisy, noviny, materiál na výchovu a vyučovanie, ochranné pracovné pomôcky, softvér a licencie, palivo do kosačky.

Položka 635 xxx rutinná a štandardná údržba

Rozpočet 9305,00 €, čerpanie rozpočtu 9 305,66 €. V rozpočte a čerpaní je zahrnutá aj dotácia od zriaďovateľa – stredisko prevádzky škôl 6 393,82 € na údržbu rozvodov a budov.

Rozpočet bol čerpaný na položkách, údržba rozvodov, budov.

Položka 636 xxx prenájom

Rozpočet 93,00 €, čerpanie 92,69 €. Čerpanie za prenájom rohoží.

Položka 637 xxx služby

Rozpočet 15 083,00 €, čerpanie rozpočtu 15 095,60 €. Rozpočet bol čerpaný na položkách školenia, kurzy, semináre, práce technika BOZP a PO, odvoz a likvidácia odpadu, dezinfekcia, dezinsekcia, deratizácia, revízie a kontroly zariadení, ochrana objektu poplatky za vedenie účtov vo VUB, stravné 55% zamestnanci, poistné, povinný prídél do SF, odmeny zamestnancom v mimopracovnom pomere.

Položka 642 xxx transfery

Rozpočet 2 929,00 €, čerpanie rozpočtu 2 929,48 €. Finančné prostriedky boli použité na vyplatenie náhrad príjmov za PN a odchodné.

Rozpočet ŠJ
ČERPANIE

632 xxx energie

Elektrická energia	892,68 €
Plyn	840,00 €
Tepelná energia	13 193,79 €
Vodné a stočné	4 291,76 €
Telefón	397,90 €
Internet	0,00 €

Položka 633 xxx materiál

Rozpočet 750,00 €, čerpanie rozpočtu 751,18 €. Čerpanie rozpočtu na položkách čistiace, hygienické a dezinfekčné prostriedky, pracovné odevy, vybavenie stravovacích zariadení.

Položka 635 xxx rutinná a štandardná údržba

Rozpočet 250,00 €, čerpanie rozpočtu 249,92 €. Čerpanie na položkách údržba stravovacích zariadení.

Položka 637 xxx služby

Rozpočet 905,00 €, čerpanie rozpočtu 905,90 €. Čerpanie rozpočtu na položkách revízie a kontroly zariadení, povinný prídél do SF, povinná tvorba sociálneho fondu.

Položka 642 xxx transfery

Rozpočet na položke transfery 195,00 €. Čerpanie rozpočtu 195,21 €. Rozpočet bol čerpaný na vyplatenie náhrad príjmov za PN.

3. Neproduktívne náklady

Pokuty a penále v sume 13,28 € za oneskorenú úhradu FA.

4. Stav a pohyb pohľadávok a záväzkov

323 000 – krátkodobé rezervy	0,00 €
325 000 – ostatné záväzky	0,00 €
326 000 - nevyfakturované dodávky	0,00 €
321 000 – neuhradené FA	30,00 €
331 100 - mzdy	15 507,79 €
336 000 - odvody	9 313,63 €
342 000 - daň	2 115,63 €
351 000 – zúčtovanie odvodov príjmov	231,30 €
351 100 – úroky na PU	0,00 €
354 000 – zúčtovanie dotácií	0,00 €

355 000 zúčtovanie transferov z rozpočtu obce

Konečný stav k 31.12.2016	-131 689,34 €
357 000 – zúčtovanie rozpočtu obce	0,00 €
378 000 – iné pohľadávky MŠ	0,00 €
379 800 – HV SJ	-1 498,65 €
381 000 – náklady budúcich období	208,08 €
383 100 – výdavky budúcich období	61,10 €
384 000 – výnosy budúcich období	- 4 325,79 €
385 000 – príjmy budúcich období	0,00 €

5. Fondy a účty organizácie

A. Sociálny fond

Stav účtu k 1.1.2017	178,19 €
Tvorba	
Povinný prídelenie do SF	1 858,24 €
SPOLU	2 036,43 €
Čerpanie	
Stravovanie zamestnancov	408,00 €
Ostatné čerpanie SF	920,00 €
Spolu čerpanie	1328,00 €
Konečný stav účtu k 31.12.2017	708,43 €

B. Účty organizácie

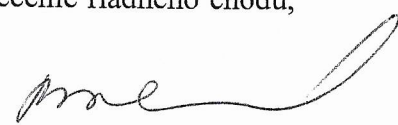
Stav účtov organizácie k 31.12.2017

Prijmový účet	231,30 €
Výdavkový účet	49,97 €
Depozit	26 953,65 €
Darovací účet	16,59 €
Účet ŠJ	272,94 €

Záver

Materská škola Bancíkovej 2 čerpala pridelené finančné prostriedky efektívne a účelovo. Finančné prostriedky boli použité na nevyhnutné potreby MŠ, zabezpečenie riadneho chodu, opravy a vybavenie.

MATERSKÁ ŠKOLA
BANCÍKOVEJ 2
821 03 BRATISLAVA


PaedDr. Jana Bolebruchová
riaditeľka MŠ

Vypracovala: Katarína Heisterová



Bratislava, 29.03.2018

Príloha: Tabuľka č.1, 2,3

Zúčtovanie finančných vzťahov so zriaďovateľom za rok 2017

A. Výdavkový účet 1638424851/0200

Dotácia celkom	453 471,00 €
Výdavky v roku 2017	455 013,29 €
V tom: bežné výdavky	391 276,00 €
- referátu prevádzky MiU	16 312,82 €
- dotácia na kapitálové výdavky	27 395,45 €
- dotácia príjmov z dobropisov	12 521,99 €
- dotácia zo ŠR predškola	7 557,00 €
Konečný stav účtu k 31.12.2017	49,97 €
Odvod zostatku na MiU 16.02.2018	49,97 €
zostatok	0,00 €

2. Príjmový účet 1638428254/0200

Odvod príjmov v r. 2017 na MiU	56 897,20 €
Plnenie príjmov	57 128,50 €
Konečný stav účtu k 31.12.2017	231,30 €
Odvod zostatku na účte na MiU 08.02.2018	231,30 €
zostatok	0,00 €

Depozit 2393691453/0200

Počiatkový stav účtu	16,60 €
Príjem z VU na mzdy a odvody 22.12.2017	26 937,05 €
Konečný stav účtu k 31.12.2017	26 953,65 €
Úhrady mzdy a odvody 08.01.2018	26 953,65 €
Zostatok účtu	16,60 €

Sociálny fond 1638436457/0200

Stav účtu k 1.1.2017	178,19 €
Tvorba	
Povinný prídelenie do SF	1 858,24 €
SPOLU	2 036,43 €
Čerpanie	
Stravovanie zamestnancov	408,00 €
Ostatné čerpanie SF	920,00 €
Spolu čerpanie	1 328,00 €
Konečný stav účtu k 31.12.2017	708,43 €

Potravinový účet ŠJ 1646094151/0200

Účet ŠJ	272,94 €
---------	----------

V Bratislave, 29.03.2018

PaedDr. Jana Bolebruchová
riaditeľka MŠ

Vybrané ukazovatele pre vyhodnotenie hospodárskej činnosti

Materská škola Bancíkovej

tabuľka č. 1

Ukazovateľ	Upravený rozpočet v roku 2017	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia
1. Príjmy spolu		57 128,50	
poplatky a platby z predaja a služieb			
v tom:podpoložka 223002		27 989,32	
podpoložka 223003		14 470,80	
príjem z prenájmu 212		988,21	
úroky z dom.úverov, vkladov 243		0,00	
ostatné príjmy 292-z dobropisov		10 567,20	
z ročného zúčtovania poistného		1 591,79	
príjem z nedoplatkov energií za byty		532,97	
granty 311		0,00	
2. Odvod príjmov MČ		56 897,20	
3. Výdavky spolu	453 471,00	455 013,29	100,3
bežné výdavky vrátane hmotnej núdze	426 075,00	427 617,84	100,3
kapitálové výdavky	27 396,00	27 395,45	100
4. Dotácie MČ			
na bežné výdavky	426 075,00	427 617,84	100,3
na kapitálové výdavky	27 396,00	27 395,45	100
na hmotnú núdzu	0,00	0,00	0

Vypracoval: Heisterová

Vyhodnotenie čerpania rozpočtových prostriedkov
Materská škola, Bancíkovej

tabuľka č. 2

Ukazovateľ	Upravený rozpočet v roku 2017	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia
200 Nedaňové príjmy		57 128,50	
Z toho:			
212 príjem z prenájmu		988,21	
223 poplatky a platby z predaja a služieb			
223002 Za jasle, materské školy a šk.druž		27 989,32	
223003 Za stravné		14 470,80	
243 Úroky z dom. úverov a vkladov		0,00	
290 Ostatné príjmy - z dobropisov		10 567,20	
z ročného zúčtovania poisťného		1 591,79	
príjem z nedoplatkov energií za byty		532,97	
600 Bežné výdavky /1/	426 075,00	427 617,84	100,30
Z toho:			
610 Mzdy, platy, sl.príjmy a ost.os.vyr.	227 473,00	227 474,30	100,00
Z toho:			
611 Tarifný plat vrátane náhrad	182 912,00	182 911,75	100,00
612 Príplatky	32 787,00	32 787,90	100,00
614 Odmeny	11 667,00	11 667,86	100,00
616 Vyrovnanie platu	107,00	106,82	100,00
620 Poistné zamestnancov a NÚP	77 948,00	79 539,31	100,00
630 Tovary a ďalšie služby	117 530,00	117 479,54	99,90
Z toho:			
631 Cestovné náhrady	477,00	477,30	100,10
632 Energia, voda a komunikácie	59 090,00	59 024,44	99,80
v tom:			
elektrická energia	4 671,00	4 671,11	100,00
plyn	840,00	840,00	100,00
tepelná energia	42 733,00	42 669,04	0,99
vodné, stočné	8 667,00	8 663,31	100,00
633 Materiál	31 105,00	31 106,76	100,00
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00
635 Rutinná a štandardná údržba	10 210,00	10 211,56	100,00
636 Nájomné za prenájom	93,00	92,69	100,00
637 Služby	16 555,00	16 566,79	100,07
642 Odchod., odstup., úraz, PN do 10 dní	3 124,00	3 124,69	100,00
700 Kapitálové výdavky /2/	27 396,00	27 395,45	100,00
Z toho:			
710 Obstaranie kapitál.aktív			
Z toho:			
713 Nákup kanc.strojov,prístř.,a zariadení			
716 Prípravná a projektová dokumentácia	2 650,00	2 650,00	100,00
717 Realizácia stavieb a ich.techn.zhodn.	24 746,00	24 745,45	100,00
718 Rekonštrukcie a modern.stroj.a zar.			
Príspevky v hmotnej núdzi /3/	0,00	0,00	0,00
Výdavky spolu /1+2+3/	453 471,00	455 013,29	100,30
Z toho:			
Použitie prostriedkov z mimorozpočt. účtu			
z darov	0,00	0,00	
Použitie navřř.rozp.z príjmov	0,00	0,00	
z príjmov, darov, poisťné plnenie - bežné	0,00	0,00	
z príjmov-kapitálové			

Vypracoval: Heisterová

Heisterová

me

Vyhodnotenie čerpania mzdových nákladov

Materská škola, Bancíkovej

tabuľka č. 3

Ukazovateľ	Merná jednotka	Upravený rozpočet v roku 2017	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia
Tarifné platy	€	182 912,00	182 911,75	100
Príplatky	€	32 787,00	32 787,90	100
V tom: osobný príplatok	€	16 326,00	16 325,91	100
Odmeny	€	11 667,00	11 667,86	100
v tom jubilejné odmeny	€	465,00	465,50	100
Doplatok k platu	€	107,00	106,82	100
Mzdové prostriedky spolu	€	227 473,00	227 474,30	100
Priem.prep.počet zam.	osoby		25,488	
Priemerná mzda	€		743,73	

Vypracoval: Heisterová

