

Komentár k návrhu rozpočtu na rok 2013

a

návrhu na zvýšenie poplatku za MŠ

Materská škola má 11 tried sídliacich v 4 budovách

Počet školských jedální 4, z toho jedna výdajná ŠJ, počet stravníkov 280

Počet detí 247

Z toho predškoláci 82

Počet detí platiacich príspevkov za čiastočnú úhradu 165

Počet detí v zmysle zákona má je 231

Navýšený počet detí na žiadosť riaditeľky povolený KŠI 16

Celková naplnenosť 107%

Počet zamestnancov 41

Príjmy: 408 044 €

Príjmovú časť tvoria príspevky na čiastočnú úhradu výdavkov materskej školy v zmysle zákona 245/2008 určené VZN MZ v Sereďi č. 2/2008

Predpokladaný príjem: 408 044 €

Príjem zo štátneho rozpočtu za deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej

Školskej dochádzky: 13 110 €

Transfer od zriaďovateľa 375 254 €

Transfer od MŠ SR 13 110 €

Vlastné príjmy 19 680 €

Vlastné príjmy – 164 platiacich detí á 12,00 € mesačne x 10 mesiacov

Výdavky:

Položka č. 611, Tarifné platy, príplatky, odmeny 244920,00 €

Pri tejto položke sme vychádzali z platovej inventúry platnej od 1.1.2013 a zvýšenia platovej tarify za odpracované roky. Rátali sme s 5 %-ným navýšením tarifných platov. Máme 41 zamestnancov školy, 2 učiteľky sú na rodičovskom príspevku.

Položka č. 612 príplatky 31210,00 €

Príplatky sú stanovené za riadenie, triednictvo, zmennosť, osobný príplatok, kreditový príplatok, vyrovnávací príplatok, zastupovanie v zmysle zákona 317/2009 Z.z.

Pedagogický zamestnanec má 45 dní dovolenky – z dôvodu že sa na MŠ sa v zmysle zákona nevzťahujú prázdniny a prevádzkujeme MŠ celé leto -si zamestnanec vyberie max. 35 dní tak, že ho netreba zastupovať, 10 dní je platená zastupovačka, čo pri 23 zamestnancov činí priemerne 230 dní. Zamestnanci si čerpali v roku 2011 spolu 190 dní paragrafov (na člena rodiny +zamestnanca) a tiež sa zastupovalo. Pedagogický zamestnanci v zmysle Plánu kontinuálneho vzdelávania sa 20-ti zúčastnia na vzdelávaní , majú nárok na 5 dní plateného voľna , čo je spolu 100 pracovných dní na zastupovanie. MPC neorganizuje vzdelávania pre MŠ cez školské prázdniny ani víkendy. Vzdelávanie

Materská škola Ul.Komenského č. 1137/37, 926 01 Sereď

je hradené z fondov EU, zamestnanci tam majú aj obed. Ak je menší počet detí ,tak sa na trojtriedkach deti spájajú a nezastupuje sa. Zastupovaním za náhradné voľno vzniká situácia že si zamestnanci prenášajú do ďalšieho roku 30 a viac dní dovolenky čo situáciu nerieši.

Položka č. 614 odmeny 0,00 €

Položka č. 620: Poistné a príspevky do poisťovní: 99 960,00 €

Mzdové prostriedky + odvody spolu: 376 090,00 €

Pri výpočte miezd sme vychádzali zo súčasnej platovej inventúry s 5%-ným navýšením platovej tarify, zvýšenie platovej tarify, následne príplatkov podľa zákona (prepočítané podľa %) a očakávaného získania kreditov v roku 2013 pedagogických pracovníkov . V položke 611 a 612 sú započítané aj nadčasy s príplatkami z dôvodu čerpania dovoleniek a zastupovania .

Položka č. 631: Cestovné náhrady: 200 €

Táto položka je požadovaná z dôvodu vzdelávania v zmysle školského zákona (celoživotné vzdelávanie, plán kontinuálneho vzdelávania schválený zriaďovateľom, školenia ekonómky, vedúcej ŠJ a vedúcich pedagogických zamestnancov. Cestovné hradíme v cenách verejnej dopravy – vlak, autobus.

Položka č. 632: Energie, voda a komunikácie: 54 000,00 €

Výraznou položkou výdavkovej časti sú platby za energie. Vychádzali sme z platieb z roku 2012. Nie sú v návrhu rozpočtu zarátané vyúčtovacie faktúry za energie za rok 2012, ktoré budú uhrádzané v roku 2013.

Prevádzkujeme dve plynové kotolne, jednu budovu vykuruje Mestský bytový podnik Sereď, jednu vykuruje gamatkami.

Teplú vodu zabezpečujeme elektrickými bojlermi, majú 15 rokov.

Máme 4 pevné linky, 4 pripojenia na internet a dva služobné mobilné telefóny.

Poplatky: Plyn	mesačné splátky 1828 € x 12 =	21 936,00 €
Voda	(vodné,stočné + zrážková voda)	4 800,00 €
El. energia		6 482,00 €
KúrenieMsBP.....		13 415,00 €
Telefón + internet		2 250,00 €

Predpokladané náklady činia 48 883 €. Nie sú zarátané v tejto sume vyúčtovacie faktúry, ponechávame rezervu 5 117 €. V roku 2012 bola vyúčtovacia faktúra za rok 2011 od MsBP vo výške 1661,76 €, havária vody na Murgašovej za august a september 2012 faktúry vo výške 3746,45 € , na základe reklamácie nám bolo vrátených 400,49 €, spotreba vody na MŠ Komenského – mesačná platba činila cca 50 €, za september a október 2012 nám prišli faktúry na spotrebu vody vo výške 1011,76 €.

Vyúčtovanie elektrickej energie očakávame v roku 2013, nakoľko elektrickú energiu platíme podľa mesačného splátkového kalendára.

Na základe týchto skutočností rozpočtujeme výšku 54 000 € na energie.

Materská škola Ul.Komenského č. 1137/37, 926 01 Sereď

Položka č. 633: Materiál:	13 391,00 €
Povinný podiel z ÚPSVaR z chránených dielní	1 200,00 €
Zakúpili sme posteľnú bielizeň (pôvodná je 20 až 30 ročná)	
Tlačivá (šeky, osvedčenia)	350,00 €
Odborná literatúra z fy RAABE (riaditeľka, ved.ŠJ + ekonóm)	400,00 €
Kancelárske potreby pre všetky 4 MŠ (základné)	1 971,00€
(tonery do 11 tlačiarní, kancelársky papier, obálky, kancelárske tlačivá, školské tlačivá, a pod.)	
Čistiace a hygienické potreby pre MŠ	1 970,00 €

Toaletný papier nekupujeme, zbierame papier a za 5 kg máme 1 kotúč toaletného papiera. Mydlo pre 147 detí 0,75 l ročne 150 €.

Priestory MŠ sa denne umývajú 2 krát, hygienické zariadenia 3 krát –máme 57 ks záchodov a 10 umyvárok. Raz týždenne dezinfikujeme. Koberce o rozlohe 800 m² sa vysávajú denne + podľa potreby – vrecká do 4 vysávačov 200 €, filtre do vysávačov 100 € (karcher) .Tepujeme ručne 2 x ročne všetky koberce , nakoľko 8 ročné tepovače sú zničené, prostriedok na tepovanie 150 € (tepovanie na objednávku stojí 240 € na jednu MŠ). Perieme posteľnú bielizeň v triedach s najmladšími deťmi podľa potreby – ešte sa pomočujú. Týždenne sa perú uteráky 247 kusov. Mesačne sa dezinfikujú všetky hračky, perú sa plyšové hračky a textil. Dva krát ročne perieme záclony. Do všetkých smetných košov používame jednorazové vrecká – denná výmena + týždenne dezinfekcia. Denne zbierame odpad na školskom dvore (ihly, striekačky, potravinové obaly, domový odpad, fekálie...)Spotrebujeme 8 metiel na zametanie dvora. Upratovačky pri práci denne používajú ochranné rukavice.

Na pokosenú trávu na jedno kosenie potrebujeme 85 hrubých vriec – kosíme 3 až 4 krát. Na lístie spotrebujeme 90 vriec. Vrecia na požiadanie odvážajú pracovníci odpadového hospodárstva MU. Trávnatá plocha Komenského 7500m², Murgašova 2566 m², Podzámska 1750 m².

Už viac rokov nám rodičia prinášajú čistiace a dezinfekčné prostriedky priemerne v hodnote nami zakúpených čistiacich prostriedkov.

Potreby pre školskú jedáleň:

- Čistiace prostriedky	2 500,00 €
- Ochranné pracovné prostriedky	700,00 €
- Šeky, kancelársky papier, objednávkové tlačivá, kancelársky materiál.	300,00 €

Presný výpočet s komentárom predkladá vedúca školskej jedálne v prílohe A, vyhlášku 330/2009 sa nám od roku jej vzniku nedarilo z ekonomických dôvodov splniť.

Nákup cez pokladňu – drobné čistiace, hygienické, kancelárske potreby, poštovné, kopírovanie, viazanie dokumentov, , vyúčtovanie cestovných príkazov (cca 90 cestovných príkazov za rok)odborná literatúra , spotreba PHM do kosačky.....

4 000,00 €

Spolu..... 13 391,00 €

Použitie príspevku zo ŠR

Príspevok na výchovu a vzdelávanie Zákon č. 597//2003 - Transfer z MŠ SR.... **13 110,00 €**

Tieto finančné prostriedky budú použité na úhradu energií, príp. služieb alebo tovaru.

Materská škola Ul.Komenského č. 1137/37, 926 01 Sereď

Položka č. 635: Rutinná a štandardná údržba: 4 470,00 €

Údržba v materskej škole a jej elokovaných pracoviskách je realizovaná na základe potrieb
Jednotlivých zariadení.

- Údržba signalizačných zariadení	520,00 €
- Rekonštrukcie signalizácie po dostavbe hygienických zariadení na Podzámskej	1 000 €
- Kominárske práce	200,00 €
- Opravy a údržba kanalizácie, hygienických zariadení.....	1 000,00 €
- Oprava umývačky, chladničky, pračky, kosačky, sporákov, gamatiek, plynového ohrievača vody, elektrických bojlerov a pod.	1 750,00 €

Položka č. 637: Služby 20 000,00 €

- Spracovanie účtovníctva externou firmou	2 640,00 €
- Ročné poistenie detí poisťovňa Allianz	613,00 €
- Ročné poistenie budov poisťovňa Allianz.....	2 034,00 €
- Poplatok za komunálny odpad	240,00 €
- Deratizácia ŠJ	240,00 €
- Ciachovanie váh	225,00 €
- BOZP	600,00 €
- Údržba výpočtovej techniky	1 300,00 €
- (licencie, AVG – 13 ks PC), vč. inštalovania, údržby)	
- Používanie softvéru – Upgrade	1 000,00 €
- Poskytnutie práva používať aktuálne verzie IS SAMO (účtovníctvo, mzdy a personalistika, majetok).....	1 400,00 €
- Starostlivosť o programové vybavenie hot-line, správa virtuálneho servera	1 400,00 €
- Odborné poradenstvo v oblasti účtovníctva a rozpočtovníctva	595,00 €
- Verejné obstarávanie	1 000,00 €
- Všeobecné služby.....	1 600,00 €
- 2 dohodári na 2 kotolne počas vykurovacej sezóny	2 463,00 €
- Revízie kotolní, revízia plynových spotrebičov, revízia elektrických zariadení a elektrických spotrebičov, revízia hasiacich prístrojov, revízia bleskozvodov	2 650,00 €

**Pranie postelnej bielizne nebudeme realizovať, rodičia si prinesú vlastnú a budú si ju prať
v intervaloch v zmysle Prevádzkového poriadku.**

Položka č. 640: Bežné transfery 1071,00 €

Životné jubileum – 50 rokov

Nie sú tu rozpočtované náhrady príjmu, odstupné, odchodné.

Komentár k rozpočtu:

Predpokladané príjmy sú nižšie, ako výdaje. Na pokrytie nutných výdajov prevádzkyschopnosti MŠ chýba v rozpočte 61 178 €.

Tento rozdiel je možné doplniť jedine vlastnými príjmami (školné za čiastočnú hradu MŠ ktoré hradia rodičia za deti v počte 165 platiacich detí, za predškolákov platí príspevok MŠ SR). Ak by sme sa mali dostať na rozpočet v úrovni z roku 2010 , výška úhrady školného na rok 2013 by musela byť 50 €, čo však nepovažujeme za reálne z pohľadu rodiča. Výška príspevku 20 € ako sme pôvodne žiadali , vzhľadom na pridelené finančné prostriedky z podielových daní nerieši rozpočet MŠ do takej miery aby škola mohla byť prevádzkovaná.

S dôverou sa obraciame na zriaďovateľa a poslancov, aby sme v spolupráci túto zložitú otázku financovania vyriešili k spokojnosti rodičov - občanov nášho mesta. Záujem o MŠ je, o čom svedčí naplnenosť na 107%, máme 14 nevybavených žiadostí.

Tento materiál bude dňa 21.11.2012 prerokovaný v Rade školy o 18.hod budove na Podzámskej ul.

Ako riaditeľka MŠ by som privítala, keby sa páni poslanci a poslankyne prišli pozrieť do MŠ , priamo na mieste by videli stav budov, zariadenia a prevádzku školy. Doposiaľ dvaja poslanci, okrem členov rady školy, navštívili MŠ. Za číslami v rozpočte sú reálne deti, ich potreby a ich rodičia , ktorí s nami denne komunikujú, vyjadrujú svoje pripomienky a želania.

Budem rada , ak zväžite, keď sa spolu s ekonómku školy budem môcť zúčastniť rokovania komisií ktoré sa budú touto problematikou zaoberať.

Materiál obsahuje prílohy : Príloha A –Položky ktoré rozpočet neobsahuje
Príloha B – školská jedáleň

Komentár vypracovala: Mudrochová
Ekonómka MŠ

Komentár predkladá: Bc. Fraňová Iveta
Riaditeľka MŠ

Seredi dňa 13.11.2012

Príloha A : Položky ktoré rozpočet neobsahuje

Do tejto prílohy sme zaradili položky , ktorých povaha priamo vyplýva s potrieb školy ale vzhľadom na výšku rozpočtu nie sú možné realizovať (niektoré aj dlhodobo).

Školská jedáleň :

Položka č.633 materiál

Chladničky 3 ks.....	1 200 €
Teplomer a vlhkomer 3 ks	454 €
Podlahová krytina	1260 €
Maľovanie kuchýň a skladov(materiál 300 € plus práca).....	

Materská škola

Položka č.633 materiál

Tepovač	550 €
Počítač pre zástupkyňu na Podzámskej (výmena po 8 rokoch).....	650 €
Výtvarný materiál 5 € na dieťa.....	1235 €
Učebné pomôcky 5 € na dieťa.....	1235 €
Hračky 5 € na dieťa.....	1235 €
Pranie postelnej bielizne (1,08 € za 1 komplet bielizne)x247 detí x12 mesiacov	3201 €
Podlahová krytina na KOM B – koberec v triede je na betóne.....	750 €
Šatníkové skrinky 45 ks na Podzámsku (výmena po 40 rokoch) do novej šatne.....	2500 €
Postielky 40 ks (výmena po 33 a 40 rokoch).....	1600 €
Stoličky 25ks s výmena po 33 rokoch.....	800 €

Uviedli sme len najnutnejšiu časť z toho, čo by školy potrebovala.