

OBEC Huncovce
Hlavná 29/2
059 92 Huncovce

Váš list číslo/ zo dňa

Naše číslo
04/02/2024

Vybavuje/ linka
Dubcová/4562126

Miesto odoslania/dátum
Huncovce 12.2.2024

VEC: Správa k záverečnému účtu obce za rok 2023 – podklady za MŠ

Materská škola, Školská 231/2, Huncovce je samostatnou rozpočtovou organizáciou obce Huncovce. Jej hlavnou činnosťou je predprimárna výchova a vzdelávanie detí predškolského veku od 2 do 6 rokov. Má vlastnú školskú jedáleň, ktorá zabezpečuje stravovanie pre detí materskej školy a jej zamestnancov.

1. Prehľad plnenia rozpočtu za rok 2023 v príjmovej časti:

Rozpočet - príjmová časť	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia od zriaďovateľa – orig. kompetencie	346 517,00	346 517,00	344 794,22	99,50
Dotácia zo ŠR – PK – príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí	33 000,00	37 091,00	37 091,00	100,00
Dotácia zo ŠR – PK – príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí z roku 2022		8 111,00	8 110,99	100,00
Dotácia zo ŠR - na špecifiká - energie		905,00	905,00	100,00
Dotácia zo ŠR - na prof. rozvoj zamest. MŠ		310,00		
Dotácia zo ŠR – dotácia na stravovanie	9 400,00	11 423,00	5 110,30	44,74
Dotácia zo ŠR – na učebné pomôcky	220,00	316,00	315,40	99,81
Dotácia MPSVaR – Nár. projekt PRIM II.	37 044,00	47 453,00	47 440,91	99,97
Dotácia MŠVVaŠ SR - NP POP3 (NIVAM)		16 628,00	12 471,00	75,00
Vlastné príjmy MŠ	28 700,00	39 686,00	38 329,65	96,58
Zapojenie prostriedkov z roka 2022 - ŠJ		1 604,00	1 603,42	99,96
PRÍJMY SPOLU	454 881,00	510 044,00	496 171,89	97,28

2. Prehľad plnenia rozpočtu za rok 2023 vo výdavkovej časti (za všetky strediská):

Rozpočet - výdavková časť	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	252 277,00	277 367,00	274 492,14	98,96
620 – Poistné	88 558,60	98 333,00	96 690,22	98,33
630 – Tovary a služby	107 850,90	128 194,00	119 670,41	93,35
640 – Bežné transfery	6 194,50	6 150,00	5 319,12	86,49
VÝDAVKY SPOLU	454 881,00	510 044,00	496 171,89	97,28

2.a) v tom: prehľad plnenia rozpočtu za rok 2023 vo výdavkovej časti stredisko
Materská škola – MŠ:

Rozpočet - výdavková časť – MŠ - OK	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	197 151,00	196 516,00	196 515,34	100,00
620 – Poistné	68 639,09	68 418,00	68 295,82	99,82
630 – Tovary a služby	38 994,90	35 987,00	35 165,81	97,72
640 – Bežné transfery	3 717,50	3 464,00	2 944,19	84,99
VÝDAVKY SPOLU	308 502,49	304 385,00	302 921,16	99,52

Rozpočet - výdavková časť – MŠ - PK	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	7 194,00	11 018,00	11 018,00	100,00
620 – Poistné	2 514,00	3 848,00	3 848,00	100,00
630 – Tovary a služby	23 292,00	23 130,00	23 130,00	100,00
630 – Tovary a služby (z r. 2022 – 8 111 eur)		8 111,00	8 110,99	100,00
640 – Bežné transfery (na profesijný rozvoj)		310,00		
VÝDAVKY SPOLU	33 000,00	46 417,00	46 106,99	99,33

Rozpočet - výdavková časť – MŠ – PRIM II. - zrefundované prostriedky	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	25 935,00	32 594,00	32 592,01	99,99
620 – Poistné	8 633,00	10 910,00	10 902,59	99,93
630 – Tovary a služby	2 276,00	3 636,00	3 633,88	99,94
640 – Bežné transfery	200,00	313,00	312,43	99,81
VÝDAVKY SPOLU	37 044,00	47 453,00	47 440,91	99,97

Rozpočet - výdavková časť – MŠ - NIVAM - NP POP3 - zrefundované prostriedky	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy		11 983,00	9 240,00	77,10
620 – Poistné		4 645,00	3 231,00	69,55
VÝDAVKY SPOLU		16 628,00	12 471,00	75,00

Rozpočet - výdavková časť – MŠ - VP	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
630 – Tovary a služby	13 890,00	18 421,00	18 107,67	98,30
VÝDAVKY SPOLU	13 890,00	18 421,00	18 107,67	98,30

Súhrnný rozpočet - výdavková časť – stredisko MŠ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	230 280,00	252 111,00	249 365,35	98,91
620 – Poistné	79 786,09	87 821,00	86 277,41	98,24
630 – Tovary a služby	78 452,90	89 285,00	88 148,35	98,73
640 – Bežné transfery	3 917,50	4 087,00	3 256,62	79,68
VÝDAVKY SPOLU	392 436,49	433 304,00	427 047,73	98,56

2.b) v tom: prehľad plnenia rozpočtu za rok 2023 vo výdavkovej časti stredisko školská jedáleň - ŠJ:

Rozpočet - výdavková časť – ŠJ - OK	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	21 997,00	25 256,00	25 126,79	99,48
620 – Poistné	8 772,51	10 512,00	10 412,81	99,05
630 – Tovary a služby	5 188,00	4 301,00	4 270,96	99,30
640 – Bežné transfery	2 057,00	2 063,00	2 062,50	99,97
VÝDAVKY SPOLU	38 014,51	42 132,00	41 873,06	99,39

Rozpočet - výdavková časť – ŠJ - VP	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
630 – Tovary a služby	14 810,00	22 869,00	21 825,40	95,44
VÝDAVKY SPOLU	14 810,00	22 869,00	21 825,40	95,44

Súhrnný rozpočet - výdavková časť – stredisko ŠJ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 – Mzdy	21 997,00	25 256,00	25 126,79	99,48
620 – Poistné	8 772,51	10 512,00	10 412,81	99,05
630 – Tovary a služby	19 998,00	27 170,00	26 096,36	96,05
640 – Bežné transfery	2 057,00	2 063,00	2 062,50	99,97
VÝDAVKY SPOLU	52 824,51	65 001,00	63 698,46	98,00

2.c) v tom: prehľad plnenia rozpočtu za rok 2023 vo výdavkovej časti stredisko - dávky v hmotnej núdzi:

Súhrnný rozpočet - výdavková časť – hmotná núdza	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
630 – Tovary a služby (réžia)		20,00	12,60	63,00
630 – Tovary a služby (potraviny)	9 400,00	11 719,00	5 413,10	46,19
640 – Bežné transfery	220,00			
VÝDAVKY SPOLU	9 620,00	11 739,00	5 425,70	46,22

3. Komentár k plneniu rozpočtu za rok 2023

Rozpočet materskej školy bol splnený na 97,28 %, pričom celkovo zahŕňal potreby školy a jej školského zariadenia (jedálne MŠ) v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Huncovce na rozpočtový rok 2023. Čerpanie rozpočtu bolo efektívne a hospodárne v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

Skutočné plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023 v členení podľa funkčnej klasifikácie a zdrojov financovania materskej školy a školského zariadenia je nasledovný:

- **Rozpočet bežných výdavkov školy a školského zariadenia** 496 171,89 €
- **Rozpočet kapitálových výdavkov školy a školského zariadenia** 0 €

3 a) PRENESENÉ KOMPETENCIE (v skratke PK) - nenormatívne finančné prostriedky na výchovu a vzdelávanie detí materskej školy

V položkách **610 – mzdy, platy** – je krytie priznaných platových náležitostí zamestnancov školy a školského zariadenia v zmysle zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 317/2009 Z. z. o pedagogických a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V položkách **620 – poistné a príspevky zamestnávateľa** do poisťovní sú zahrnuté zákonné odvody z miezd.

V položkách **630 – tovary a služby** sú zahrnuté najnutnejšie výdavky potrebné na plynulý chod školy. Financovanie škôl a vytváranie podmienok na plnenie povinnej predškolskej dochádzky zabezpečuje štát formou nenormatívnych finančných prostriedkov v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Čerpanie prenesených kompetencií v eurách
610 Mzdy, platy	11 018,00
620 Poistné a príspevky do poisťovní	3 848,00
630 Tovary a služby	22 225,00
630 Tovary a služby (zostatok z roku 2022)	8 110,99
CELKOM	45 201,99

3 b) nenormatívne finančné prostriedky - dotácia na špecifiká (energie)

V položkách **630 – tovary a služby** sú zahrnuté výdavky na energie z dôvodu nárastu cien energií v roku 2023 podľa § 4af zákona č. 597/2003 Z.z.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Čerpanie prenesených kompetencií v eurách
630 Tovary a služby	905,00
CELKOM	905,00

3 c) dotácia na profesijný rozvoj zamestnancov materskej školy

Účelom financovania individuálneho profesijného rozvoja pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov bola snaha podporiť aktualizáciu vzdelávania týchto zamestnancov v školskom roku 2022/2023 z Plánu obnovy MŠVVaŠ SR.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Čerpanie prenesených kompetencií v eurách
630 Tovary a služby	
CELKOM	

Nevyčerpaná dotácia na profesijný rozvoj zamestnancov materskej školy vo výške 310,00 eur bola vrátená zriaďovateľovi 5. júna 2023.

3 d) ORIGINALNE KOMPETENCIE (v skratke OK)

V položkách **610 – mzdy, platy** – je krytie priznaných platových náležitostí zamestnancov školy a školského zariadenia v zmysle zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 317/2009 Z. z. o pedagogických a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. *(V materskej škole je zamestnaných celkom osem učiteliek, vedúca školskej jedálne a ekonómka školy, jedna hlavná kuchárka, jedna pomocná kuchárka, údržbár na dohodu o pracovnej činnosti, dve upratovačky na plný úväzok a jedna upratovačka na polovičný úväzok).*

V položkách **620 – poistné a príspevky zamestnávateľa** do poisťovní sú zahrnuté zákonné odvody z miezd.

V položkách **630 – tovary a služby** sú zahrnuté iba najnutnejšie výdavky na energie, vodné a stočné, poštovné a tel. služby. Prevažnú časť tvorili náklady na čistiace, hygienické a dezinfekčné prostriedky, ktoré boli nevyhnutné pre zabezpečenie hygienicky nezávadnej prevádzky materskej školy a školského zariadenia, náklady na doplnenie interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, učebné pomôcky, náklady na údržbu budovy školy, náklady na školenia a semináre.

V položkách **637 – všeobecné služby** sú zahrnuté nevyhnutné výdavky na stravovanie zamestnancov, povinný prídelt do sociálneho fondu, poistné budov, poplatky za komunálny odpad, poplatky za vedenie účtov, revízie a kontroly zariadení, zabezpečenie činnosti BOZP a PO, výkon zodpovednej osoby a dohoda o pracovnej činnosti.

V položkách **640 – bežne transfery** sú zahrnuté výdavky na nemocenské dávky.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Čerpanie originálnych kompetencií v eurách
610 Mzdy, platy	221 642,13
620 Poistné a príspevky do poisťovní	78 708,63
630 Tovary a služby	39 436,77
640 Bežný transfer	5 006,69
CELKOM	344 794,22

3 e) ČERPANIE VLASTNÝCH PRÍJMOV A PROSTRIEDKOV Z ROKU 2023 (v skratke VP – vlastné príjmy)

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Čerpanie vlastných príjmov v eurách
630 Tovary a služby (vrátane potravín pre ŠJ)	39 933,07
CELKOM	39 933,07

3 f) DOTÁCIA MPSVaR na zvýšenie inkluzívnosti vzdelávania v MŠ – PROJEKT „NP PRIM II“

V položkách **610 – mzdy, platy** – je krytie priznaných platových náležitostí zamestnancov školy a školského zariadenia v zmysle zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 317/2009 Z. z. o pedagogických a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. *(Zamestnanci školy na uvedený projekt: špeciálny pedagóg, dve pedagogické asistentky a jeden rodičovský asistent s termínom projektu do 31.8.2023).*

V položkách **620 – poistné a príspevky zamestnávateľa** do poisťovní sú zahrnuté zákonné odvody z miezd.

V položkách **630 – tovary a služby** sú zahrnuté paušálne výdavky na odstránenie materiálnych prekážok súvisiacich so sociálnou situáciou detí z MRK v rámci NP PRIM II.

V položkách **640 – bežne transfery** sú zahrnuté výdavky na nemocenské dávky.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Refundácia projektu PRIM II v eurách
610 Mzdy, platy	32 592,01
620 Poistné a príspevky do poisťovní	10 902,59
630 Tovary a služby	3 633,88
640 Bežné transfery	312,43
CELKOM	47 440,91

3 g) DOTÁCIA MŠVVaŠ SR – PROJEKT „NP POP3“

V položkách **610 – mzdy, platy** – je krytie priznaných platových náležitostí zamestnancov školy a školského zariadenia v zmysle zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 317/2009 Z. z. o pedagogických a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

(Zamestnanci školy na uvedený projekt: dve pedagogické asistentky a jeden rodičovský asistent s termínom projektu od 1.9.2023 do 31.8.2024).

V položkách **620 – poistné a príspevky zamestnávateľa** do poisťovní sú zahrnuté zákonné odvody z miezd.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Refundácia projektu NP POP3 v eurách
610 Mzdy, platy	9 240,00
620 Poistné a príspevky do poisťovní	3 231,00
CELKOM	12 471,00

3h) HMOTNÁ NÚDZA

Prehľad čerpania dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením a na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením, poskytnuté od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Kežmarku. *Nevyčerpaná dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa vo výške 6 312,60 eur bola vrátená zriaďovateľovi do konca roka 2023.*

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2023	Dotácia ÚPSVaR v Kežmarku v eurách
630 Strava pre deti v HN a predškolákov	5 110,30
640 Školské potreby a diétne stravovanie	315,40
CELKOM	5 425,70

4. Štatistika detí MŠ

Počet tried:	5
Počet detí k septembru 2022:	102
Počet detí k júnu 2023:	102
Počet detí k septembru 2023:	103
V tom počet detí – predškolákov:	57
Počet detí s ukončenou dochádzkou:	53
Počet detí s odkladom:	2
Počet detí v hmotnej núdzi:	13

Priemerná dochádzka: 68 detí - 66,02 % (uvedené percento dochádzky je ovplyvnené počtom rómskych detí, vzdialenosťou osady od obce a častého výskytu respiračných ochorení).

5. Štatistika zamestnancov MŠ

Počet pedagogických zamestnancov:	8 - celý úväzok
Počet zamestnancov projekt PRIM:	4 - celý úväzok (do 31.08.2023)
Počet zamestnancov NP POP3:	3 - celý úväzok (od 01.09.2023)
Počet prevádzkových zamestnancov:	6 - 5 celý úväzok, 1/2 úväzok 1 zamestnanec
Zamestnanci na dohodu:	1 - 1/8 úväzku (kurič)

6. Činnosť školy

Výchovno-vzdelávacia činnosť prebiehala podľa ŠVP a následne vytvoreného ŠKVP: „Zvedavé dieťa so zameraním na environmentálnu a regionálnu výchovu detí . Využívali sme metodiku „Program výchovy a vzdelávania, Rozvíjajúci program pre deti s odloženou školskou dochádzkou“.

Škola bola a je zapojená do projektu: „Školské ovocie a školské mlieko“ . Priamo v materskej škole prebiehala výučba anglického jazyka v spolupráci s firmou Pro Americana. Deti navštevovali SZUŠ Rosnička v odboroch: hudobno-pobyhový a výtvarný.

Doplňkové projekty školy: „Evička nám ochorela“ – zdravotnícko-vedomostná hra, „Proxik a zdravie“ – propagácia v oblasti podpory a ochrany zdravia.

V rámci celého roka MŠ spolupracovala: so zriaďovateľom, TSP, MOPS, pediatrom, ZŠ a CPPPaP Kežmarok.

7. Aktivity školy a prezentácia na verejnosti

- Praktická ukážka práce hasičov v spolupráci s rodičmi detí materskej školy,
- Vinšujeme VámVianočná besiedka – vystúpenie detí pre rodičov,
- Voňavé Vianoce – pečenie medovníkov v spolupráci s rodičmi a ŠJ,
- Veľká noc prichádza ,
- Tvorivé dielne Veľkonočné – v spolupráci so školskou jedálňou,
- Rozprávky na každý deň – čítanie príbehov externe v knižnici,
- Maľovala pani Jeseň – tvorivé dielne zamerané na rozvoj jemnej motoriky a kultúru v regióne, jesenná výzdoba interiéru materskej školy,
- Výstava krojovaných bábik – zachovanie kultúrnych tradícií regiónu,
- Pohybom proti obezite - spoločná aktivita v rámci tried,
- Karnevalové dopoludnie - deň plný hier a zábavy,
- V zdravom tele zdravý duch – aktivity v školskej záhrade s využitím detského ihriska,
- V lese – beseda o zvieratách, ochrane lesa, správaní sa v lese s lesným pedagógom,
- Deň matiek – vystúpenie detí pre mamičky,
- MDD – „mať sviatok je príjemné“ – aktivity pre deti v jednotlivých triedach a v areáli školskej záhrady,
- „Nemaj strach zo psa“ – prednáška s praktickou ukážkou,
- tématické dni spojené s ochutnávkou ovocia a zeleniny v MŠ – „Deň jablka, Svetový deň výživy, Deň mlieka, Zeleninový deň“,
- edukatívne programy pre deti s ujom Danom, edukatívny program "Chráňme si ZEM" zameraný na triedenie odpadu, dopravnú výchovu,
- rozlúčka s predškôlkami .