

Osnova textovej časti finančnej analýzy

Stručný popis projektu

Predmetom realizácie projektu boli stavebné úpravy na existujúcej budove MŠ (prístavba a rekonštrukcia), pričom úpravou vnútorných priestorov MŠ boli kapacity materskej školy zvýšené zo súčasných 18 na 33 detí a výhľadovo s rastom kapacity na 35 detí. V rámci obstarania materiálno – technického vybavenia MŠ Beladice boli zakúpené nové nábytkové zostavy a iné interiérové prvky. Realizáciou projektu bola vytvorená priestorovo jedna nová trieda v rámci materskej školy spolu so všetkou potrebnou infraštruktúrou.

Hlavným cieľom projektu "**Rekonštrukcia, prístavba, rozšírenie kapacity a investície do vybavenia MŠ Beladice.**" bolo zvýšiť zaškolenosť detí v materskej škole v obci Beladice a prispievať k skvalitneniu predprimárneho vzdelávania s ohľadom na ďalšie stupne vzdelávacieho procesu.

Hlavný cieľ projektu sa dosiahol prostredníctvom realizácie nasledujúcich aktivít:

- 1 Rozšírenie kapacity MŠ Beladice (prístavba, rekonštrukcia)
- 2 Obstaranie materiálno – technického vybavenia MŠ Beladice

Predmetom projektu sú oprávnené výdavky, ktoré sú zaradené do nasledujúcich skupín výdavkov:

- 021 Stavby
- 022 - Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí

Alternatívne riešenia neboli predmetom skúmania, nakoľko realizácia projektu nemala alternatívne varianty.

Príjmy z prevádzky

Projekt **Rekonštrukcia, prístavba, rozšírenie kapacity a investície do vybavenia MŠ Beladice** nie je projektom generujúcim príjem. Ani jedna zrealizovaná súčasť projektu t.j. budova, či nové vybavenie nepredstavuje infraštruktúru, ktorej využívanie by bolo priamo spoplatnené. Priamo v súvislosti s realizáciou projektu Obec nepristúpila k zavedeniu poplatkov za používanie infraštruktúry, či poplatkov za poskytované služby. Príspevky, ktoré uhrádzajú rodičia materskej škole sú účelovo viazané buď ako poplatok za stravu, alebo tzv. rodičovský príspevok na čiastočnú úhradu, ktorý sa využíva na úhradu školských pomôcok, či materiálu, ktorý sa využíva na realizáciu školskej výchovnej či pedagogickej činnosti. Obec takisto neplánuje žiadnu obstaranú časť majetku odpredávať, čím by mohli vzniknúť finančné príjmy za odpredaj majetku. Na základe týchto skutočností môžeme skonštatovať, že realizáciou projektu nedošlo ku vzniku žiadnych príjmov v období realizácie projektu či v období stanovenom ako referenčné t.j. 2018 – 2022 v tabuľkovej časti finančnej analýzy.

Výdavky na prevádzku

Výdavky pri prevádzke Materskej školy, ako aj zvýšené výdavky na majetok obstaraný v rámci projektu sú refundované prostredníctvom príslušnej rozpočtovej kapitoly Obce Beladice. V súvislosti s realizáciou projektu môžeme identifikovať nasledujúce typy výdavkov:

1. Personálne výdavky – Realizácia projektu vyvolala rast nových pracovných miest v materskej škole, z titulu nárastu kapacít pre umiestnenie detí bola prijatá nová p. učiteľka na trvalý pracovný pomer, čím došlo k nárastu personálnych kapacít v MŠ Mesačný náklad pre obec predstavuje 932,51 EUR čo je cena práce, v ročnom vyjadrení tento náklad predstavuje 11 190,12 EUR.
2. Energie predstavujú náklad za spotrebu médií pri prevádzke časti materskej školy, kde sa realizovali rekonštrukčné práce sú v sume 480 EUR / ročne.
3. Opravy a údržba – jedná sa o fixné náklady, ktoré súvisia so zabezpečením prevádzky samotnej infraštruktúry, vzhľadom na nové zariadenia, ktoré budú potrebovať iba nevyhnutné revízie v predpísaných časových intervaloch uvažujeme s ročnými výdavkami na úrovni 300 EUR.
4. Režijné náklady (náklady, ktoré vzniknú v súvislosti s prevádzkou strojov, poistenie a pod.) sú stanovené vo výške 60,00,- EUR ročne. Toto zahŕňa komplexné poistenie obstaraného majetku, ktoré obec platí v súvislosti s technickým zhodnotením budovy.

Celkové výdavky na prevádzku predstavujú 12 030,12 EUR. **Výdavky na prevádzku sú súčasťou príslušnej rozpočtovej kapitoly obce a sú v plnej výške hradené z prostriedkov Obec Beladice. Realizáciou projektu nedošlo k vzniku nových príjmov, ktoré by sa podieľali na krytí prevádzkových výdavkov, z tohto titulu sú čisté príjmy negatívne.**

V Beladiciach, 09.11.2018



.....
podpis štatutárneho orgánu žiadateľa

Zjednodušená finančná analýza

Názov projektu	Rekonštrukcia, prístavba, rozšírenie kapacity a investície do vybavenia MŠ Beladice
Kód ITMS2014+	302021H970
Názov žiadateľa	Obec Beladice
Výška celkových výdavkov projektu	139 111,01
Výška celkových oprávnených výdavkov projektu	139 111,01
Rok začatia realizácie projektu	2018
Údaj o dobe realizácie projektu v rokoch	1

ROK	prevádzkové výdavky počas realizácie projektu	príjmy počas realizácie projektu
	2018	12 030,12
2019	12 030,12	0,00
2020	12 030,12	0,00
2021	12 030,12	0,00
2022	12 030,12	0,00
Vstupné hodnoty		
	60 150,60	0,00

Cisté príjmy počas realizácie projektu	
Hodnota	-60 150,60
Výška celkových oprávnených výdavkov po zohľadnení čistých príjmov	139 111,01

V Beladiciach dňa 09.11.2018

pečiatka + podpis statutárneho orgánu žiadateľa

