

**Základná škola Jilemnického 204/11 Dunajská Streda**

**ROZBOR HOSPODÁRENIA**  
**za rok 2022**

V Dunajskej Strede dňa 30.01.2023

PaedDr. Peter Gajdoš

riaditeľ školy

Základná škola Jilemnického 204/11 v Dunajskej Strede v školskom roku 2021/2022 prevádzkovala celkom **28 tried** s celkovým počtom **žiakov 681**. Výchovno-vzdelávací proces realizovala v 11 oddeleniach školského klubu s počtom žiakov 318.

V roku 2022 bol priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný 73, priemerný evidenčný počet zamestnancov 78,1 a fyzický počet zamestnancov k 31.12.2022 81 v nasledovnom členení:

- 45 pedagogických zamestnancov
- 13 správnych zamestnancov
- 4 asistenti učiteľa
- 13 vychovávateľiek
- 5 projektových asistentov učiteľa
- 1 odborný školský zamestnanec

Základná škola mala v roku 2022 k dispozícii finančné prostriedky z prenes. kompetencie vo výške 1 837 233,68 € a čerpala finančné prostriedky vo výške 1 745 679,75 €. Zostatok vo výške 91 521,81 € bol vrátený na účet mesta ku dňu 29.12.2022 a zostatok na účte k tomuto dátumu činil 32,12 €. Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli vo výške 165 950,00 €, z vrátených vlastných príjmov vo výške 65 214,15 €, spolu 231 164,15 €. Ďalej z projektu MPC 62 854,63 € a zo zdrojov Plánu obnovy a odolnosti vo výške 10 800,00 €. Čerpanie org .komp. bolo v plnej výške, a to 231 164,15. Čerpanie MPC vo výške 56 646,44 €, čerpanie POO vo výške 10 789,37 €. Zostatok fin. prostriedkov z projektu MPC vo výške 6208,19 € bol prevedený na účet mesta spolu so zostatkom FP z prenesenej kompetencie ku dňu 29.12.2022. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2021 bol zo štátneho rozpočtu vo výške 112 888,68 €, z toho zostatok účtu činil 38,68 € a zostatok od zriaďovateľa bol vo výške 0,00 €. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2021 vo výške 112 888,68 € bol vyčerpaný do 31.03.2022.

Tabuľka č. 1 Finančné prostriedky v roku 2022

	Zostatok FP z r.2021	Pridelené FP 01-12/2022	Vrátené FP počas roka	Povolené prekročenie	Disponibilné zdroje	Čerpanie FP	Vrátené FP ku koncu roka	Zostatok k 31.12.2022
<b>Prenesená kompetencia ZŠ - normatívne FP</b>	102887,18	1604844,00			1707731,18	1635906,99	71792,07	32,12
<b>Nenormatívne FP</b>	10001,50	119701,00	200,00		129502,50	109772,76	19729,74	0,00
Dopravné žiakom	2671,46	21520,00			24191,46	21868,64	2322,82	0,00
Škola v prírode	0,00	3600,00			3600,00	3600,00		0,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Vzdelávacie poukazy	5170,04	21786,00			26956,04	26956,04		0,00
Asistent učiteľa	0,00	26222,00			26222,00	26222,00		0,00
Učebnice	0,00	11855,00			11855,00	11855,00		0,00
Odhodné	0,00	7112,00			7112,00	7112,00		0,00
Príspevok-soc. znevýh. prostredie	0,00	500,00			500,00	500,00		0,00
Digitalizácia	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Ochr. a dezinf. prostriedky	2160,00	0,00			2160,00	2160,00		0,00
Šk. potreby - Ukrajinci	0,00	1600,00	200,00		1400,00	1400,00		0,00
Špecifiká - Ukrajinci	0,00	25506,00			25506,00	8099,08	17406,92	0,00
Havarijný stav	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Dotácie k strav. návykom	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
<b>Spolu prenesená kompetencia</b>	<b>112888,68</b>	<b>1724545,00</b>	<b>200,00</b>		<b>1837233,68</b>	<b>1745679,75</b>	<b>91521,81</b>	<b>32,12</b>
<b>Projekt MPC</b>	<b>0,00</b>	<b>69558,88</b>	<b>6704,25</b>		<b>62854,63</b>	<b>56646,44</b>	<b>6208,19</b>	<b>0,00</b>
<b>Eduk. publik. POO</b>	<b>0,00</b>	<b>10800,00</b>	<b>10,63</b>		<b>10789,37</b>	<b>10789,37</b>		<b>0,00</b>
<b>Originálna komp. ŠKD</b>	<b>0,00</b>	<b>165950,00</b>			<b>165950,00</b>	<b>165950,00</b>		<b>0,00</b>
Príspevky rodičov na ŠKD	0,00	52200,00		52200,00	52200,00	52200,00		0,00
Za nájomne, vratky, iné, atď	0,00	12027,45		12027,45	12027,45	12027,45		0,00
Za stravné - dotácia	0,00	986,70		986,70	986,70	986,70		0,00
<b>Spolu originálna kompetencia</b>	<b>0,00</b>	<b>231164,15</b>	<b>0,00</b>	<b>65214,15</b>	<b>231164,15</b>	<b>231164,15</b>		<b>0,00</b>

Tabuľka č. 2.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za r. 2020 - 2022

	2020				2021				2022			
	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2020	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2021	ZS	SKD	SJ	SPOLU r.2022
Vlastné príjmy - nájom	4426,69			4426,69	3258,56			3258,56	7813,50			7813,50
Poplatky ŠKD		28800,00		28800,00		29500,00		29500,00		52200,00		52200,00
Režijné náklady ŠJ			4218,04	4218,04								
Za stravné SJ			49073,62	49073,62			33,00	33,00	986,70			986,70
Projekt-asist.uč.štátny rozp.	55105,03			55105,03								
Z dobropisov									1286,27			1286,27
Za iné	10830,22			10830,22	400,03			400,03	3724,23			3724,23
<b>Vlastné príjmy spolu</b>	<b>70361,94</b>	<b>28800,00</b>	<b>53291,66</b>	<b>152453,60</b>	<b>3658,59</b>	<b>29500,00</b>	<b>33,00</b>	<b>33191,59</b>	<b>13810,70</b>	<b>52200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66010,70</b>

## Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2022

**I. Prenesená kompetencia** Prostriedky zo štátneho rozpočtu na **prenesené kompetencie**, t.j. prevádzku základnej školy boli v plnom rozsahu použité v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

### **600 Osobné náklady ZŠ**

#### **610 Mzdy a platy**

tarifné platy vrátene náhrad	781 637,71 €
osobné príplatky	18 165,92 €
ostatné príplatky	84 572,09 €
odmeny	133 927,25 €
odmeny 50, 60 r.jub.	3 507,00 €

**S p o l u :** **1 021 809,97 €**

**620 Poistné a odvody do fondov** **385 904,64 €**

**630 Tovary a služby** – z pridelených finančných prostriedkov na tovary a služby škola vyčerpala čiastky:

**631 Cestovné náhrady** **1 767,47 €**

**632 Energie** **36 355,45 €**

z toho spotreba plynu a elektrickej energie	29 685,72 €
vodné a stočné	2 866,22 €
telekomunikačné služby ,poštovné	3 803,51 €

**633 Materiál** **75 074,15 €**

z toho interiérové vybavenie 11 732,83 €; výpočtová technika 9 542,82 €; prevádzkové stroje a zariadenie –0 €; všeobecný materiál 38 418,99 € ( čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, tonery, výmena dverí, ...); knihy, časopisy a učebné pomôcky 14 572,54 €; palivá 0,00 pracovné odevy 712,02 €, licencie – softvér 94,95 €.

**635 Rutinná a štandardná údržba** **9 972,86 €**

Z toho údržba prístrojov a zariadení 0,00 €, údržba budov a priestorov 8 706,86 €, údržba softvéru 1 266,00 €.

**637 Služby** **77 004,11 €**

z toho všeobecné služby ( BOZP, účtovnícke služby, IT služby, grafické práce,... ) 16 189,23 €, prídel

do sociálneho fondu 12 736,71 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru 18 951,87 €, bankové poplatky 255,72 €, školenie 844,00 €, dane kom. odpad 5 174,40 €, stravovanie 0,00 €, lek. vyšetrenie 55,00 € a dopravné 22 797,18 €.

**640 Bežné transfery** **15 403,34 €**

z toho odchodné 7112,00 €, nemocenské dávky 2265,83 €, prisp. na vzdel. Žiakov zo soc. znevýh. prostredia 500,00 €, rekreácie 5525,51 €.

**Dopravné žiakov** - z pridelených finančných prostriedkov vo výške **21 520,00 €** a zostatku z roka 2021 vo výške **2 671,46 €** bolo vyčerpaných vo výške **21 868,64 €**. Zostatok vo výške 2 322,83 € bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2022. Škola má celkom 259 dochádzajúcich žiakov z 28 obcí, ktorý mali nárok na úhradu cestovných výdavkov.

**Škola v prírode** – pridelených **3600,00 €** - boli vyčerpané v plnej výške **3 600,00 €**

**Lyžiarsky výcvik**- z pridelených 0,00 € sme vyčerpali **0,00 €**

**Odchodné** - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **7 112,00 €**

**Vzdelávacie poukazy** – pridelené finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške **21 786,00 €** boli použité na odmeňovanie vedúcich krúžkov v plnej výške. Zostatok k 31.12.2021 vo výške **5 170,04 €** škola použila v roku 2022 na nákup materiálového vybavenia potrebného na vzdelávacie krúžky.

**Asistent učiteľa** – pridelené finančné prostriedky vo výške **26 222,00 €** boli vyčerpané na osobné náklady as. učiteľov v plnej výške.

**Príspevok na vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia**

- pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **500,00 €**

**Edukačné publikácie zo ŠR** – pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **11 855,00 €**

**Príspevok na špecifiká – podpora integrácie žiakov z Ukrajiny** vo výške **25 506,00 €** bol vyčerpaný v sume **8 099,08 €**. Fin. prostriedky boli použité na kúpu školských potrieb, učebníc pre deti z Ukrajiny, výpočtovej techniky a výplatu miezd pre asistenta týchto žiakov. Zostatok vo výške 17 406,92 € bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2022

**Príspevok na špecifiká – školské potreby pre deti z Ukrajiny** v sume **1 400,00 €** bol vyčerpaný v plnej výške.

**Príspevok na edukačné publikácie z POO** - pridelené finančné prostriedky vo výške **10 800,00 €** boli vyčerpané na edukačné publikácie vo výške **10 789,37 €**. Zostatok vo výške 10,63 € bol vrátený na účet mesta 26.10.2022.

<b>Projekt MPC</b>	<b>27 302,73 €</b>
<b>610 Mzdy a platy</b>	
tarifne platy v vrátane náhrad	<b>41 921,75 €</b>
<b>621 Poistné a odvody do fondov</b>	<b>13 974,69 €</b>
<b>630 Tovary a služby</b>	<b>750,00 €</b>
<b>Spolu za MPC</b>	<b>56 646,44 €</b>

## II. Originálna kompetencia

Pridelené finančné prostriedky vo výške **165 950,00 €** boli čerpané na mzdy zamestnancov ŠKD vrátane zákonných odvodov, odmeny ŠKD, materiál, služby a energie ŠKD a vrátené vlastné príjmy vo výške **65 214,15 €** na mzdy zamestnancov ŠKD, odmeny ŠKD, rutinnú údržbu budovy školy a na časť miezd a odvodov asistentov MPC.

### Vlastné príjmy :

príspevky ŠKD	52 200,00 €
nájomné	10 176,80 €
potraviny – dotácia	986,70 €
iné /preplatky, vratky/	1 850,65 €
<b>Spolu</b>	<b>65 214,15 €</b>

### Čerpanie: ŠK

#### 611 Mzdy a platy:

tarifne platy	112 274,01 €
odmeny	18 914,50 €
ostatné príplatky	5 919,49 €

**SPOLU 137 108,00 €**

**620 Poistné a odvody do fondov: 49 133,76 €**

**630 Tovary a služby – z pridelených finančných prostriedkov na tovary a služby škola vyčerpala:**

**631 Cestovné náklady** **0,00 €**

**632 Energie** **7 100,00 €**

Z toho spotreba plynu a elektrickej energie 6 000,00 €, vodné a stočné 1 100,00 €.

**633 – Materiál** **5 339,38 €**

z toho interiérové vybavenie 129,00 €; výpočtová technika 1 358,00 €; všeobecný materiál 3 852,38 € (didaktické pomôcky, kreatívny materiál, hračky, výmena led svietidiel...)

**635 - Rutinná a štandardná údržba** **0,00 €**

**637 Služby** **8 135,59 €**

z toho všeobecné služby ( maliarske práce, výmena osvetlenia... ) 1 500,00 €, prídel do sociálneho fondu 1 554,09 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru 5 081,50 €.

**642 Bežné transfery** **1 168,72 €**

z toho nemocenské dávky 830,19 €, rekreačné 338,53 €.

**Spolu za ŠKD** **207 985,45 €**

Zvyšná suma z vlastných príjmov vo výške **23 178,70 €** bola vyčerpaná nasledovne:

<b>611 Mzdy a platy:</b>	<b>MPC</b>
tarifne platy	7 532,09 €
<b>620 Poistné a odvody do fondov</b>	<b>2 632,46 €</b>

Zostatok finančných prostriedkov z vlastných príjmov v sume **13 014,15 €** bol vyčerpaný v plnej výške na prevádzkové náklady školy (materiál vo výške 2 465,74 €, údržbu vo výške 7 015,48 € a služby vo výške 3 532,93 €).

**Nevyčerpané prostriedky z roku 2021** **112 888,68 €**

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2021 boli použité na cestovné náklady žiakov (2671,46 €), materiálové vybavenie krúžkov (5170,04 €), časť fin. prostriedkov na energie, vodné a stočné (6745,54 €), interiérové vybavenie, počítačovú techniku, materiál (35145,50 €) a väčšia časť fin. prostriedkov na opravu a údržbu budovy školy (63156,14 €).

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2021 vo výške **112 888,68 €** bol vyčerpaný do 31.03.2022.



### Zmeny rozpočtu

Schválený rozpočet organizácie na rok 2022 bol upravený trikrát uznesením zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva Dunajská Streda konaného dňa 29. marca 2022, 28. júna 2022 a 13. decembra 2022.

Tabuľka č. 4. Príjmy celkom r. 2022

<b>PRÍJMY CELKOM</b>		<b>Schválený rozpočet r.2022</b>	<b>Upravený rozpočet k 29.03.2022</b>	<b>Upravený rozpočet k 28.06.2022</b>	<b>Upravený rozpočet k 13.12.2022</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 31.12.2022</b>
453	Prostr.z predchádz. Rokov - ŠJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312012	Zo štátneho rozp.úhrada nákl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212003	Z prenájmu budov, priestorov a obj.	6000,00	8000,00	8000,00	8500,00	7813,50
223002	Poplatky za ŠKD	35000,00	50000,00	55000,00	56000,00	52200,00
223003	Za stravné	0,00	1000,00	1500,00	1500,00	986,70
292012	Z vratiek	500,00	1500,00	2000,00	2000,00	1286,27
292027	Iné	500,00	1000,00	2000,00	4000,00	3724,23
<b>SPOLU</b>		<b>42000,00</b>	<b>61500,00</b>	<b>68500,00</b>	<b>72000,00</b>	<b>66010,70</b>

Tabuľka č.5. Výdavky celkom r. 2022

<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Úprava k 29.03.2022</b>	<b>Úprava k 28.06.2022</b>	<b>Úprava k 13.12.2022</b>	<b>Plnenie k 31.12.2022</b>
Prenesená kompetencia - ZŠ	1 592 402,00 €	1 486 603,00 €	1 583 157,00 €	1 724 364,00 €	1 632 791,07 €
Prebytok z r. 2021 - prenes. komp.	0,00 €	112 889,00 €	112 889,00 €	112 889,00 €	112 888,68 €
Dotácia k strav. návykov žiakov	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Projekt MPC	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	56 646,44 €
POO – edukačné publikácie	0,00 €	0,00 €	10 800,00 €	10 800,00 €	10 789,37 €
Kapitálové výdavky – revit. športového ihriska	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Originálna kompetencia - ŠKD	157 000,00 €	159 000,00 €	159 000,00 €	165 950,00 €	165 950,00 €
Bežné výdavky z vlastných príjmov	42 000 €	61 500 €	68 500 €	72 000,00 €	65 214,15 €
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>1 885 402,00 €</b>	<b>1 913 992,00 €</b>	<b>2 028 346,00 €</b>	<b>2 180 003,00 €</b>	<b>2 044 279,71 €</b>

## Majetok:

Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa zvýšil o 48 780,71 €. Základná škola zaobstarala interaktívne tabule, počítačovú techniku, tlačiarne, nábytok, lavice a stoličky pre žiakov, športové náradie a lyžiarsku výstroj. Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa znížil o 25 450,48 € a stav majetku evidovaného na účtoch 022 a 028 sa znížil o 18 864,12 €. Základná škola vyradila drobný dlhodobý majetok z dôvodu fyzického a morálneho opotrebovania.

## Pohľadávky a záväzky:

K 31.12.2022 mala základná škola neuhradené dodávateľské faktúry vo výške 5 336,18 €.

Tabuľka č.6. Zoznam neuhradených dodávateľských faktúr

<b>Dodávateľ</b>	<b>Názov a popis</b>	<b>Cena</b>
ZSE Energia, a. s.	Vyúčtovanie - nedoplatok el. energie za 12/2022	388,59 €
ZSE Energia, a. s.	Vyúčtovanie - preplatok el. energie za 12/2022	-16,80 €
Gastro DS, s.r.o.	Odobraté obedy – dotačné 12/2022	157,30 €
MET Slovakia, a. s.	Vyúčtovanie - nedoplatok plynu 10-12/2022	4 806,71 €
Slovanet, a. s.	Telekomunikačné služby 12/2022	0,38 €
<b>Spolu</b>		<b>5 336,18 €</b>

K 31.12.2022 mala základná škola neuhradené odberateľské faktúry vo výške 523,50 €.

Tabuľka č.7. Zoznam neuhradených odberateľských faktúr

<b>Odberateľ</b>	<b>Názov a popis</b>	<b>Cena</b>
Gastro DS, s.r.o.	Vyúčtovanie – nedoplatok plynu 10-12/2022	523,50 €
<b>Spolu</b>		<b>523,50 €</b>

Príloha č.1.: Finančný výkaz FIN 1-12 k 31.12.2022

Tabuľka č. 3.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za r. 2022

	Čerpanie FP	ZŠ zdroj "131L"	ZŠ zdroj "111"	ZŠ zdroj "41"	Kapital. výdavky	ŠK	MPC zdroj "1AC1, 3AC1"	POO zdroj "1P01, 1P02"	ŠR - Ukrajina zdroj "11UA"	spolu
I.	611 Tarifný plat	0,00	781637,71	0,00	0,00	112274,01	49453,84	0,00	2029,02	<b>945394,58</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	38135,45	7532,09	0,00	0,00	45667,54
	612 Príplatky	0,00	102738,01	0,00	0,00	5919,49	0,00	0,00	0,00	<b>108657,50</b>
	614 Odmeny	0,00	137434,25	0,00	0,00	18914,50	0,00	0,00	0,00	<b>156348,75</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	3900,00	0,00	0,00	0,00	3900,00
	<b>610 Spolu/Mzdy a platy</b>	<b>0,00</b>	<b>1021809,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137108,00</b>	<b>49453,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2029,02</b>	<b>1210400,83</b>
II.	<b>620 Spolu/Odvody</b>	<b>0,00</b>	<b>385904,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49133,76</b>	<b>16607,15</b>	<b>0,00</b>	<b>709,08</b>	<b>452354,63</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2632,46	0,00	0,00	2632,46
	z toho 627/Príspevok do DDP	0,00	27363,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27363,60
III.	631 Cestovné náhrady	0,00	1767,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1767,47</b>
	632 Energia, voda, komunikácie	6745,54	36355,45	0,00	0,00	7100,00	0,00	0,00	0,00	<b>50200,99</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	633 Materiál	40315,54	75074,15	2465,74	0,00	5339,38	750,00	10789,37	6760,98	<b>141495,16</b>
	z toho 633011/Potraviny ŠJ	0,00	0,00	986,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986,70
	634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	635 Údržba	63156,14	9972,86	7015,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>80144,48</b>
	636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	637 Služby	2671,46	77004,11	3532,93	0,00	8135,59	0,00	0,00	0,00	<b>91344,09</b>
	z toho 637027/Dohody	0,00	18951,87	1482,53	0,00	5081,50	0,00	0,00	0,00	25515,90
<b>630 Spolu/Tovar a služby</b>	<b>112888,68</b>	<b>200174,04</b>	<b>13014,15</b>	<b>0,00</b>	<b>20574,97</b>	<b>750,00</b>	<b>10789,37</b>	<b>6760,98</b>	<b>364952,19</b>	
IV.	<b>640 Spolu/Bežné transfery</b>	<b>0,00</b>	<b>15403,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1168,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16572,06</b>
V.	Reviatalizácia športov.ihris.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ČERPANIE SPOLU</b>	<b>112888,68</b>	<b>1623291,99</b>	<b>13014,15</b>	<b>0,00</b>	<b>207985,45</b>	<b>66810,99</b>	<b>10789,37</b>	<b>9499,08</b>	<b>2044279,71</b>

