

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

**ROZBOR HOSPODÁRENIA**  
**za rok 2023**

V Dunajskej Strede dňa 31.01.2024

PaedDr. Peter Gajdoš

riaditeľ školy

Základná škola Jilemnického 204/11 v Dunajskej Strede v školskom roku 2022/2023 prevádzkovala celkom **29 tried** s celkovým počtom **žiakov 738**. Výchovno-vzdelávací proces realizovala v 12 oddeleniach školského klubu s počtom žiakov 333.

V roku 2023 bol priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný 78,5 a fyzický počet zamestnancov k 31.12.2023 - 81 v nasledovnom členení:

- 47 pedagogických zamestnancov
- 12 správnych zamestnancov
- 4 asistenti učiteľa
- 12 vychovávateľiek
- 5 projektových asistentov učiteľa
- 1 odborný školský zamestnanec

Základná škola mala v roku 2023 k dispozícii finančné prostriedky z prenes. kompetencie vo výške 2 207 148,93 €, čerpala finančné prostriedky vo výške 2 119 014,64. Zostatok vo výške 88 072,80 € bol vrátený na účet mesta ku dňu 28.12.2023, zostatok na účte k dátumu 31.12.2023 činil 61,49 €. Finančné prostriedky z projektu MPC/NIVAM boli vo výške 85 509,05 € + zostatok z r. 2022 vo výške 6 208,19 € z ktorých škola čerpala 84 790,04 €. Zostatok vo výške 6 927,20 € bol prevedený na účet mesta spolu so zostatkom FP z prenesenej kompetencie ku dňu 28.12.2023. Prijaté dotácie k stravovacím návykom v sume 80 842,40 € boli vyčerpané v plnej výške. Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli vo výške 158 610,00 €, z vrátených vlastných príjmov vo výške 78 379,14 €, spolu 236 989,14 €. Čerpanie originálnej kompetencie bolo v plnej výške, a to 236 989,14 €. V roku 2023 boli škole pridelené aj finančné prostriedky z Grantu – Erasmus vo výške 920,00 €, čerpaných bolo 787,27 €, 132,73 € bolo vrátených poskytovateľovi. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2022 bol zo štátneho rozpočtu vo výške 91 553,93 €, z toho zostatok účtu činil 32,12 €, zostatok z prostriedkov MPC bol vo výške 6 208,19 € a zostatok od zriaďovateľa bol vo výške 0,00 €. Celkový zostatok finančných prostriedkov z roku 2022 vo výške 97 762,12 € bol vyčerpaný do 31.03.2023.

Tabuľka č. 1 Finančné prostriedky v roku 2023

	Zostatok FP z r.2022	Pridelené FP 01-12/2023	Vrátené FP počas roka	Povolené prekročenie	Disponibilné zdroje	Čerpanie FP	Vrátené FP ku koncu roka	Zostatok k 31.12.2023
<b>Prenesená kompetencia ZŠ - normatívne FP</b>	71824,19	1910431,00			1982255,19	1933865,32	48328,38	61,49
<b>Nenormatívne FP</b>	19729,74	206664,00	1500,00		224893,74	185149,32	39744,42	0,00
Dopravné žiakom	2322,82	26564,00			28886,82	26547,56	2339,26	0,00
Škola v prírode	0,00	8000,00	1500,00		6500,00	6500,00		0,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	12750,00			12750,00	12750,00		0,00
Vzdelávacie poukazy	0,00	22490,00			22490,00	22490,00		0,00
Asistent učiteľa	0,00	33784,00			33784,00	33784,00		0,00
Učebnice	0,00	16527,00			16527,00	16527,00		0,00
Odhodné	0,00	6990,00			6990,00	6990,00		0,00
Príspevok-soc. znevýh. prostredie	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Digit.transformácia vzdelávania	0,00	9320,00			9320,00	6292,70	3027,30	0,00
Špecifiká - Ukrajinci	17406,92	70239,00			87645,92	53268,06	34377,86	0,00
<b>Spolu prenesená kompetencia</b>	<b>91553,93</b>	<b>2117095,00</b>	<b>1500,00</b>		<b>2207148,93</b>	<b>2119014,64</b>	<b>88072,80</b>	<b>61,49</b>
<b>Projekt MPC</b>	<b>6208,19</b>	<b>85509,05</b>			<b>91717,24</b>	<b>84790,04</b>	<b>6927,20</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotácie k strav. návykom</b>	<b>0,00</b>	<b>80842,40</b>			<b>80842,40</b>	<b>80842,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Erazmus</b>	<b>0,00</b>	<b>920,00</b>	<b>132,73</b>		<b>787,27</b>	<b>787,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Originálna komp. ŠKD</b>	<b>0,00</b>	<b>158610,00</b>			<b>158610,00</b>	<b>158610,00</b>		<b>0,00</b>
Príspevky rodičov na ŠKD	0,00	59400,00		59400,00	59400,00	59400,00		0,00
Za nájomne, vratky, iné, atď	0,00	18095,14		18095,14	18095,14	18095,14		0,00
Za stravné - dotácia	0,00	884,00		884,00	884,00	884,00		0,00
<b>Spolu originálna kompetencia</b>	<b>0,00</b>	<b>236989,14</b>	<b>0,00</b>	<b>78379,14</b>	<b>236989,14</b>	<b>236989,14</b>		<b>0,00</b>

Tabuľka č. 2.: Plnenie rozpočtu príjmov za r. 2021 - 2023

	2021				2022				2023			
	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2021	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2022	ZS	SKD	SJ	SPOLU r.2023
Vlastné príjmy - nájom	3258,56			3258,56	7813,50			7813,50	14319,18			14319,18
Poplatky ŠKD		29500,00		29500,00		52200,00		52200,00		59400,00		59400,00
Režijné náklady ŠJ												
Za stravné SJ			33,00	33,00	986,70			986,70	884,00			884,00
Projekt-asist.uč.štátny rozp.												
Z dobropisov					1286,27			1286,27	16,80			16,80
Za iné	400,03			400,03	3724,23			3724,23	3083,45			3083,45
Grant - Erasmus									787,27			787,27
<b>Vlastné príjmy spolu</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>	<b>19090,70</b>	<b>59400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78490,70</b>

Tabuľka č. 3.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za r. 2023

	Čerpanie FP	ZŠ zdroj "131M"	ZŠ zdroj "111"	ZŠ zdroj "41"	Kapital. výdavky	ŠK	MPC-zdroj "1AC1,3AC1,1BB1,1BB2"	Grant - Erasmus zdroj "1AJ4"	ŠR - Ukrajina zdroj "11UA"	Spolu
I.	611 Tarifný plat	6208,19	946207,42	0,00	0,00	142225,58	54067,75	0,00	3832,62	<b>1152541,56</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	58048,72	0,00	0,00	0,00	58048,72
	612 Príplatky	0,00	114588,07	0,00	0,00	6596,53	0,00	0,00	0,00	<b>121184,60</b>
	614 Odmeny	0,00	162736	0,00	0,00	7144,00	1850,00	0,00	9560,00	<b>181290,00</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0	0,00	0,00	6000,00	0,00	0,00	0,00	6000,00
	<b>610 Spolu/Mzdy a platy</b>	<b>6208,19</b>	<b>1223531,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155966,11</b>	<b>55917,75</b>	<b>0,00</b>	<b>13392,62</b>	<b>1455016,16</b>
II.	<b>620 Spolu/Odvody</b>	<b>0,00</b>	<b>461107,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55204,67</b>	<b>21414,1</b>	<b>0,00</b>	<b>1339,33</b>	<b>539065,84</b>
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho 627/Príspevok do DDP	0,00	30455,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30455,96
III.	631 Cestovné náhrady	0,00	10332,74	0,00	0,00	1406,26	0,00	787,27	0,00	<b>12526,27</b>
	632 Energia, voda, komunikácie	23860,83	64004,89	0,00	0,00	3324,00	0,00	0,00	0,00	<b>91189,72</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	15244,01	165778,90	4650,42	0,00	225,22	1250,00	0,00	17109,79	<b>204258,34</b>
	z toho 633011/Potraviny ŠJ	0,00	80842,40	884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81726,40
	634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	635 Údržba	37146,86	5789,82	4848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>47784,68</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	15230,74	129556,94	4832,00	0,00	3800,71	0,00	0,00	4019,40	<b>157439,79</b>
	z toho 637027/Dohody	0,00	19050,86	1004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20054,86
<b>630 Spolu/Tovar a služby</b>	<b>91482,44</b>	<b>375463,29</b>	<b>14330,42</b>	<b>0,00</b>	<b>8756,19</b>	<b>1250,00</b>	<b>787,27</b>	<b>21129,19</b>	<b>513198,80</b>	
IV	<b>640 Spolu/Bežné transfery</b>	<b>71,49</b>	<b>12339,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2731,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15142,69</b>
V.	Reviatalizácia športov.ihris.	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ČERPANIE SPOLU</b>	<b>97762,12</b>	<b>2072441,97</b>	<b>14330,42</b>	<b>0,00</b>	<b>222658,72</b>	<b>78581,85</b>	<b>787,27</b>	<b>35861,14</b>	<b>2522423,49</b>

## Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2023

**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	946 207,42 €
osobné príplatky	21 085,60 €
ostatné príplatky	93 502,47 €
odmeny	158 711,50 €
odmeny 50, 60 r.jub.	4 024,50 €

**S p o l u :** **1 223 531,49 €**

**620 Poistné a odvody do fondov** **461 107,74 €**

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

**631 Cestovné náhrady** **10 332,74 €**

**632 Energie** **64 004,89 €**

z toho spotreba plynu a elektrickej energie	57 703,48 €
vodné a stočné	2 485,08 €
telekomunikačné služby ,poštovné	3 816,33 €

**633 Materiál** **165 778,90 €**

z toho interiérové vybavenie 15 672,44 €; výpočtová technika 7 449,85 €; všeobecný materiál 36 919,49 € ( čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, tonery, výmena dverí, ...); knihy, časopisy a učebné pomôcky 21 284,95 €; pracovné odevy 647,49 €, softvér 2 386,28 €, Licencie 576,00 €, potraviny – obedy žiakov 80 842,40 €.

**635 Rutinná a štandardná údržba** **5 789,82 €**

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

**637 Služby** **129 556,94 €**

z toho všeobecné služby ( BOZP, IT služby, grafické práce, maliarske, vodoinštalačné práce,... ) 29 852,90 €, prídela do sociálneho fondu 13 811,98 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru 19 050,86 €,

bankové poplatky 323,95 €, školenie 1 001,76 €, dane - kom. odpad 6 756,72 €, stravovanie 14 980,07 €, lek. vyšetrenie 80,00 €, poisťné 223,96 € a dopravné 43 474,74 €.

**640 Bežné transfery** **12 339,45 €**

z toho odchodné 6 990,00 €, nemocenské dávky 1 250,48 €, rekreačné príspevky 4 098,97 €.

**Dopravné žiakov** - z pridelených finančných prostriedkov vo výške **26 564,00 €** a zostatku z roka 2022 vo výške **2 322,82 €** bolo vyčerpaných vo výške **26 547,56 €**. Zostatok vo výške **2 339,26 €** bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2023. Škola má celkom 253 dochádzajúcich žiakov z 31 obcí, ktorí mali nárok na úhradu cestovných výdavkov.

**Škola v prírode** – z pridelených 8000,00 € bolo vyčerpaných **6 500,00 €**, 1 500,00 € bolo vrátených zriaďovateľovi.

**Lyžiarsky výcvik**- pridelených **12 750,00 €** bolo vyčerpaných v plnej výške.

**Odchodné** - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **6 990,00 €**.

**Vzdelávacie poukazy** – pridelené finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške **22 490,00 €** boli použité na odmeňovanie vedúcich krúžkov a materiálové vybavenie krúžkov v plnej výške.

**Asistent učiteľa** – pridelené finančné prostriedky vo výške **33 784,00 €** boli vyčerpané na osobné náklady as. učiteľov v plnej výške.

**Edukačné publikácie zo ŠR** – pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **16 527,00 €**.

**Príspevok na špecifiká – podpora integrácie žiakov z Ukrajiny** vo výške **70 239,00 €** a zostatok z roka 2022 vo výške **17 406,92 €** boli vyčerpané v sume **53 268,06 €**. Fin. prostriedky boli použité na kúpu školských potrieb, učebníc pre deti z Ukrajiny, výpočtovej techniky, výplatu miezd pre asistenta týchto žiakov, výplatu odmien, maliarske a údržbárske práce. Zostatok vo výške **34 377,86 €** bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2023.

**Príspevok na digitálnu transformáciu vzdelávania** - pridelené finančné prostriedky vo výške **9 320,00 €** boli vyčerpané vo výške **6 292,70 €**. Zostatok vo výške **3 027,30 €** bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2023.

### ***Projekt MPC***

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

tarifne platy v vrátane náhrad	<b>54 067,75 €</b>
odmeny	<b>1 850,00 €</b>

**620 Poisťné a odvody do fondov** **21 414,10 €**

**630 Tovary a služby** **1 250,00 €**

**Spolu za MPC** **78 581,85 €**

## **II. Originálna kompetencia**

Pridelené finančné prostriedky vo výške **158 610,00 €** boli čerpané na mzdy zamestnancov ŠK vrátane zákonných odvodov, odmeny ŠK, materiál, služby a energie ŠK, stravné, SF, atď. a vrátené vlastné príjmy vo výške **78 490,70 €** na mzdy zamestnancov ŠK, odmeny ŠK, rutinnú údržbu budovy školy, potraviny – dotácia, grant, atď.

### **Vlastné príjmy :**

príspevky ŠKD	59 400,00 €
nájomné	14 118,98 €
potraviny – dotácia	884,00 €
iné /preplatky, vratky, súťaže../	3 300,45 €
grant - Erasmus	787,27 €

**Spolu** **78 490,70 €**

### **Čerpanie: ŠK**

#### **611 Mzdy a platy:**

tarifne platy	142 225,58 €
odmeny	7 144,00 €
ostatné príplatky	6 596,53 €

**SPOLU** **155 966,11 €**

**620 Poistné a odvody do fondov:** **55 204,67 €**

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

**631 Cestovné náklady** **1 406,26 €**

**632 Energie** **3 324,00 €**



Z toho spotreba plynu a elektrickej energie 2 500,00 €, vodné a stočné 824,00 €.

<b>633 – Materiál</b>	<b>225,22 €</b>
z toho všeobecný materiál 225,22 € (kreatívny materiál)	
<b>637 – Služby</b>	<b>3 800,71 €</b>
z toho stravovanie 2 151,18 €, prídela do soc. fondu 1 649,53 €.	
<b>642 Bežné transfery</b>	<b>2 731,75 €</b>
z toho nemocenské dávky 319,75 €, odchodné 3 412 €.	
<b>Spolu za ŠK</b>	<b>222 658,72 €</b>

Zostatok finančných prostriedkov z vlastných príjmov v sume **15 117,69 €** bol vyčerpaný v plnej výške na prevádzkové náklady školy (materiál vo výške 3 766,42 €, potraviny – dotácia 884,00 € údržbu vo výške 4 848,00 €, služby vo výške 3 828,00 €, dohody 1 004,00 €, grant - zahraničné cestovné 787,27 €).

**Nevyčerpané prostriedky z roku 2022** **97 762,12 €**

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2022 boli použité na cestovné náklady žiakov (2 322,82 €), energie, vodné a stočné (23 860,83 €), interiérové vybavenie (207,60 €), materiál (15 036,41 €), všeobecné služby (12 907,92 €), rekreačný príspevok (71,49 €), výdavky určené pre MPC (6 208,19 €) a väčšia časť fin. prostriedkov na opravu a údržbu budovy školy a jej priestorov (37 146,86 €).

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2022 vo výške **97 762,12 €** bol vyčerpaný do 31.03.2023.

### Zmeny rozpočtu

Schválený rozpočet organizácie na rok 2023 bol upravený päťkrát uznesením zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva Dunajská Streda konaného dňa 04. apríla 2023, 27. júna 2023, 26. septembra 2023, 05. decembra 2023 a 14. decembra 2023.

Tabuľka č. 4. Príjmy celkom r. 2023

<b>PRÍJMY CELKOM</b>		<b>Schválený rozpočet r.2023</b>	<b>Upravený rozpočet k 04.04.2023</b>	<b>Upravený rozpočet k 27.06.2023</b>	<b>Upravený rozpočet k 26.09.2023</b>	<b>Upravený rozpočet k 05.12.2023</b>	<b>Upravený rozpočet k 14.12.2023</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 31.12.2023</b>
331001	Zahraničné granty - bežné	0,00	0,00	1151,00	1151,00	788,00	788,00	787,27
212003	Z prenájmu budov,priestorov a objektov	8500,00	9000,00	9000,00	13000,00	15400,00	15400,00	14319,18
223002	Poplatky za ŠKD	56000,00	58000,00	58000,00	58000,00	59000,00	59000,00	59400,00
223003	Za stravné	1500,00	1500,00	1500,00	1500,00	900,00	900,00	884,00
292012	Z vratiek	2000,00	2000,00	849,00	849,00	49,00	49,00	16,80
292027	Iné	2500,00	4500,00	4500,00	5500,00	3863,00	3863,00	3083,45
<b>SPOLU</b>		<b>70500,00</b>	<b>75000,00</b>	<b>75000,00</b>	<b>80000,00</b>	<b>80000,00</b>	<b>80000,00</b>	<b>78490,70</b>

Tabuľka č.5. Výdavky celkom r. 2023

<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Úprava k 04.04.2023</b>	<b>Úprava k 27.06.2023</b>	<b>Úprava k 26.09.2023</b>	<b>Úprava k 05.12.2023</b>	<b>Úprava k 14.12.2023</b>	<b>Plnenie k 31.12.2023</b>
Prenesená kompetencia - ZŠ	1 645 780,00 €	1 949 924,00 €	1 949 924,00 €	2 000 328,00 €	2 057 337,00 €	2 073 118,00	2 027 460,71
Prebytok z r. 2022 - prenes. komp.	0,00 €	97 763,00 €	97 763,00 €	97 763,00 €	97 763,00 €	97 763,00	97 762,12
Dotácia k strav. návykov žiakov	0,00 €	0,00 €	96 621,00 €	96 621,00 €	96 621,00 €	96 621,00	80 842,40
Projekt MPC	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00	78 581,85
Originálna kompetencia - ŠKD	158 610,00 €	158 610,00 €	158 610,00 €	158 610,00 €	158 610,00 €	158 610,00	158 610,00
Bežné výdavky z vlastných príjmov	70 500 €	75 000 €	75 000 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00	79 166,41
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>1 968 890,00 €</b>	<b>2 375 297,00 €</b>	<b>2 471 918,00 €</b>	<b>2 527 322,00 €</b>	<b>2 584 331,00 €</b>	<b>2 600 112,00</b>	<b>2 522 423,49</b>

## Majetok:

Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa zvýšil o 41 085,30 €. Základná škola zaobstarala interaktívne tabule, projektory, počítačovú techniku, tlačiarne, nábytok, lavice a stoličky pre žiakov, atď. V tejto sume je zahrnutá aj bezplatne obstaraná výpočtová technika od MŠVVaŠ v hodnote 24 294,00 €. Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa ku koncu roka znížil o 31 775,82 €. Základná škola vyradila drobný dlhodobý majetok z dôvodu fyzického a morálneho opotrebovania. Stav majetku evidovaného na účte 022 sa zvýšil o 16 565,00 € z dôvodu darovaného fotovoltického zariadenia na základe zapojenia sa do programu Nadácie ZSE.

## Pohľadávky a záväzky:

K 31.12.2023 mala základná škola neuhradené dodávateľské faktúry vo výške 13 161,97 €.

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 12/2023	54,10 €
ZSE Energia, a. s.	Vyúčtovanie - preplatok el. energie 01-12/2023	-38,34 €
Gastro DS, s.r.o.	Odobraté obedy – zamestnanci 12/2023	1 739,45 €
Gastro DS, s.r.o.	Odobraté obedy – žiaci 12/2023	13 736,10 €
MET Slovakia, a. s.	Vyúčtovanie - preplatok plynu 01-12/2023	-3 802,01 €
Slovanet, a. s.	Telekomunikačné služby 12/2023	0,43 €
Mesto Dun. Streda	Poistenie majetku	28,74 €
Ivan Bugár - PLYNOSPOTREBIČE	Oprava vykurovacieho systému	1 443,50 €
<b>Spolu</b>		<b>13 161,97 €</b>

K 31.12.2023 mala základná škola neuhradené odberateľské faktúry vo výške 0,00 €.

Tabuľka č.7. Zoznam neuhradených odberateľských faktúr

<b>Odberateľ</b>	<b>Názov a popis</b>	<b>Cena</b>
<b>Spolu</b>		

Príloha č.1.: Finančný výkaz FIN 1-12 k 31.12.2023