

**Základná škola Ármina Vámbéryho s vyučovacím jazykom maďarským  
- Vámbéry Ármin Alapiskola**

Hviezdoslavova ulica 2094/2, 929 01 Dunajská Streda

---

Mestský úrad  
Mgr. Csaba Máhr  
Odbor školstva, sociálnych vecí,  
športu a kultúry

929 01 Dunajská Streda

Váš list číslo/zo dňa

Naše číslo  
5/2023/Ka

Vybavuje/linka  
Katonaová/0315525385

Dunajská Streda  
30.01.2023

**Vec: Rozbor hospodárenia za rok 2022**

Základná škola Ármina Vámbéryho s VJM – Vámbéry Ármin Alapiskola v Dunajskej Strede, na Hviezdoslavovej ulici č.2094/2 k 31.12.2022 prevádzkovala celkom 30 tried s počtom žiakov 648. Výchovno-vzdelávací proces sa realizovala v 14 oddeleniach školského klubu s počtom žiakov 290.

Za rok 2022 priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný je 78,00 priemerný evidenčný počet zamestnancov je 79,50 a fyzický počet zamestnancov k 31.12.2022 je 82 v nasledovnom členení:

- 51 pedagogických zamestnancov
- 14 vychovávateľiek
- 1 psychológ školský
- 1 účtovníčka
- 1 pracovníčka PaM + sekretárka
- 2 kurič + údržbár
- 1 kurič + správca areálu
- 7 upratovačiek
- 1 vrátnička + upratovačka
- 3 asistentky učiteľa

S p o l u : 82 zamestnancov

Základná škola Ármina Vámbéryho s VJM – Vámbéry Ármin Alapiskola v Dunajskej Strede v roku 2022 disponovala s finančnými prostriedkami a čerpala finančné prostriedky nasledovne:

|                                | Zostatok z r.2021 | Pridelené v r. 2022 | Vrátené FP | Dispon. spolu | Čerpanie FP | Zostatok k 31.12.2022 |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|------------|---------------|-------------|-----------------------|
| <b>PK - ZŠ spolu:</b>          | 50217,04          | 1651449,00          |            | 1701666,04    | 1699413,49  | 2252,55               |
| Z toho:                        |                   |                     |            |               |             |                       |
| <b>PK - Normatívne náklady</b> | 47210,14          | 1561961,00          |            | 1609171,14    | 1608543,11  | 628,03                |
| <b>PK - Nenormatívne nák.</b>  | 3006,90           | 89488,00            |            | 92494,90      | 90870,38    | 1624,52               |
| Vzdelávacie poukazy            | 0,00              | 20122,00            |            | 20122,00      | 20122,00    | 0,00                  |
| Dopravné žiakom                | 1484,90           | 10031,00            |            | 11515,90      | 9891,38     | 1624,52               |
| Asistent učiteľa               | 0,00              | 24756,00            |            | 24756,00      | 24756,00    | 0,00                  |
| Príspevok na špecifiká         | 1522,00           | 0,00                |            | 1522,00       | 1522,00     | 0,00                  |
| Odchodné                       | 0,00              | 2715,00             |            | 2715,00       | 2715,00     | 0,00                  |
| Letná škola                    | 0,00              | 9200,00             |            | 9200,00       | 9200,00     | 0,00                  |
| Zo soc.znev.prostredie         | 0,00              | 0,00                |            | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| Za učebnice                    | 0,00              | 17664,00            |            | 17664,00      | 17664,00    | 0,00                  |
| Lyžiarsky výcvik žiak.         | 0,00              | 0,00                |            | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| Škola v prírode                | 0,00              | 5000,00             |            | 5000,00       | 5000,00     | 0,00                  |
| <b>POO-Edukáčne publikácie</b> | 0,00              | 10096,00            | -0,48      | 10095,52      | 10095,52    | 0,00                  |
| OK - ŠK                        | 0,00              | 143315,00           |            | 143315,00     | 143315,00   | 0,00                  |
| <b>Vlastné príjmy</b>          |                   | 62548,60            |            | 62548,60      | 62548,60    | 0,00                  |
|                                |                   |                     |            |               |             |                       |
|                                |                   |                     |            |               |             |                       |

|      | Čerpanie FP                          | ZŠ zdroj "1311" | ZŠ zdroj "111"    | ZŠ zdroj "41"  | ZŠ zdroj "35",1P01 | ŠK               | spolu             |
|------|--------------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|
|      | 611 Tarifný plat                     | 0,00            | 887883,58         | 0,00           | 0,00               | 129011,49        | 1016895,07        |
|      | z toho z vlastného príjmu            | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00               | 52578,36         | 52578,36          |
| I.   | 612 Príplatky                        | 0,00            | 93890,67          | 0,00           | 0,00               | 3724,03          | 97614,70          |
|      | 614 Odmeny                           | 0,00            | 79898,00          | 0,00           | 0,00               | 9375,00          | 89273,00          |
|      | 616 Doplatok k platu                 | 0,00            | 108,00            | 0,00           | 0,00               | 451,36           | 559,36            |
|      | <b>610 Spolu/Mzdy a platy</b>        | <b>0,00</b>     | <b>1061780,25</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>142561,88</b> | <b>1204342,13</b> |
| II.  | <b>620 Spolu/Odvody</b>              | <b>0,00</b>     | <b>378408,53</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>50540,52</b>  | <b>428949,05</b>  |
|      | z toho 627/Príspevok do DDP          | 0,00            | 7360,44           | 0,00           | 0,00               | 487,84           | 7848,28           |
|      | 631 Cestovné náhrady                 | 1484,90         | 8655,69           | 0,00           | 0,00               | 0,00             | 10140,59          |
|      | 632 Energia, voda, komunikácie       | 11590,15        | 50841,31          | 0,00           | 0,00               | 3743,90          | 66175,36          |
|      | z toho z vlastného príjmu            | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00               | 3743,90          | 3743,90           |
|      | 633 Materiál                         | 6991,45         | 49012,78          | 3848,34        | 19295,52           | 138,70           | 79286,79          |
|      | z toho 633011/Potraviny ŠJ           | 0,00            | 0,00              | 258,70         | 0,00               | 0,00             | 258,70            |
| III. | 634 Dopravné                         | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
|      | 635 Údržba                           | 23963,94        | 42150,14          | 0,00           | 0,00               | 0,00             | 66114,08          |
|      | 636 Nájomné za nájom                 | 90,00           | 270,00            | 315,00         | 0,00               | 0,00             | 675,00            |
|      | 637 Služby                           | 6096,60         | 37164,41          | 2063,00        | 0,00               | 1289,16          | 46613,17          |
|      | z toho 637027/Dohody                 |                 | 7336,70           | 1908,00        | 0,00               | 0,00             | 9244,70           |
|      | <b>630 Spolu/Tovar a služby</b>      | <b>50217,04</b> | <b>188094,33</b>  | <b>6226,34</b> | <b>19295,52</b>    | <b>5171,76</b>   | <b>269004,99</b>  |
| IV.  | <b>640 Spolu/Bežné transfery</b>     | <b>0,00</b>     | <b>11713,34</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>1363,10</b>   | <b>13076,44</b>   |
| V.   | <b>Reviatalizácia športov.ihris.</b> | <b>0,00</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
|      | <b>ČERPANIE SPOLU</b>                | <b>50217,04</b> | <b>1639996,45</b> | <b>6226,34</b> | <b>19295,52</b>    | <b>199637,26</b> | <b>1915372,61</b> |

**Zo vzdelávacích poukazov** formou odmien pre pedagógov školy za rok 2022 bola vyplatená suma 14.911,- Eur, na odvody 5.211,- Eur.

**Dopravné dochádzajúcim žiakom** za obdobie december 2021, január - november 2022 bolo vyplatené priebežne v hodnote 9.891,38 Eur, pridelené finančné prostriedky za december 2022 vyplatíme januári 2023. Zostatok k 31.12.2022 na dopravnom je 1.624,52 Eur.

**Asistent učiteľa** za rok 2022 bolo vyčerpané v celkovej sume, a to vo výške 24.756,- Eur za osobné náklady učiteľa, a to za mzdové prostriedky vo výške 18.344,57 Eur a na odvody: 6.411,43 Eur.

**Učebnice:** z pridelených nenormatívnych finančných prostriedkov bolo vyčerpané 11.997,80 Eur na učebnice pre žiakov I. ročníka Základnej školy a 5.666,20 Eur na učebnice pre žiakov II. ročníka školy.

**Odchodné:** pridelené finančné prostriedky 2.715,- Eur boli vyčerpané v plnej výške.

**Škola v prírode žiakov I. stupňa** pridelené finančné prostriedky za rok 2022 bolo vyčerpané v plnej výške, t.j. v sume 5.000,- Eur.

**Letná škola:** pridelené finančné prostriedky (zdroj 35) vo výške 9.200,- Eur boli vyčerpané v plnej výške, a to na kancelárske potreby a na výpočtovú techniku.

Z plánu obnovy a odolnosti bol pridelený **príspevok na edukačné publikácie** v sume 9.178,- Eur (zdroj 1P01- prostriedky určené na úhradu základnej sumy edukačných publikácií, tzn. bez DPH) a 918,- Eur (zdroj 1P02 - prostriedky určené na úhradu DPH). Zo zdroja 1P01 finančné prostriedky boli vyčerpané vo výške 9.177,72 Eur na úhradu základnej sumy učebnice cudzieho jazyka. Suma 0,28 Eur bola vrátená na účet zriaďovateľa. Zo zdroja 1P02 bola uhradená DPH vo výške 917,80 Eur. 0,20 Eur bolo vrátené na účet zriaďovateľa.

**Nevyčerpané normatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu z roku 2021 boli vyčerpané v I. Q 2022 na prevádzkové náklady:**

| Ekon. klas. | Názov                   | 09121           | 09211           | Spolu v Eur     |
|-------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 632001 005  | Elektrická energia      | 2055,99         | 1430,55         | 3486,54         |
| 632001 006  | Plyn                    | 3072,62         | 3533,37         | 6605,99         |
| 632002      | Vodné, stočné           | 860,46          | 105,80          | 966,26          |
| 632004      | Komunik. infraštruktúra | 116,42          | 149,43          | 265,85          |
| 632005      | Telekomunikačné služby  | 117,33          | 148,18          | 265,51          |
| 633002      | Výpočtová technika      | 128,19          | 164,55          | 292,74          |
| 633006      | Všeobecný materiál      | 2266,90         | 2909,81         | 5176,71         |
| 635006      | Údržba budov            | 10355,21        | 13292,23        | 23647,44        |
| 635009      | Údržba softvérov        | 138,60          | 177,90          | 316,50          |
| 636008      | Nájomné/Komunik.infraš. | 39,41           | 50,59           | 90,00           |
| 637004      | Všeobecné služby        | 2047,38         | 2628,08         | 4675,46         |
| 637012      | Poplatky a odvody       | 38,59           | 49,55           | 88,14           |
| 637031      | Pokuty a penále         | 583,72          | 749,28          | 1333,00         |
|             | <b>SPOLU</b>            | <b>21820,82</b> | <b>25389,32</b> | <b>47210,14</b> |

Z finančných prostriedkov z minulého roka bolo zabezpečené:

- odstránenie závad v saune 1.013,26 Eur
- montáž a demontáž okien v pivnici/Sportpavilon 1.660,00 Eur
- bolo vykonané maliarske a natieračské práce v telocvični 21.347,44 Eur

Nevyčerpané nenormatívne FP z roku 2021:

- Príspevok na špecifiká – testovanie, osobné ochranné pomôcky a dezinfekčné prostriedky – v sume 1.522,- Eur bolo využité na antigénové testy COVID-19, na dezinfekčné prostriedky a osobné ochranné pomôcky.

Z normatívnych finančných prostriedkov z r. 2022:

- bolo obnovené elektrické vedenie v miestnosti Sklad UP/TEV 1.544,40 Eur
- montáž a demontáž okien v miestnosti Sklad UP/TEV 3.896,00 Eur
- bola zakúpená výpočtová technika 2.625,52 Eur
- bolo vykonané klampiarske práce a izolácie strechy 10.746,00 Eur
- boli namontované ventilátory v telocvični 1.772,00 Eur
- maliarske a natieračské práce v učebniciach a v kabinetoch 17.040,00 Eur
- boli zakúpené školské lavice a stoličky 6.225,00 Eur
- vykurovanie v novoootvorenom priestore telocvične 3.384,00 Eur
- bolo vykonané podlahárske práce v 4 triedach 7.200,00 Eur
- bola namontovaná ochranná sieť na športovom ihrisku 2.352,00 Eur

Z vlastných príjmov v roku 2022:

- boli zakúpené notebooky, projektory, USB kľúče, Pamäťové karty 3.394,04 Eur

**Príjmy v roku 2022 boli nasledovné:**

| <b>Ekon.klas.</b> | <b>Názov</b>                   | <b>Eur</b>      |
|-------------------|--------------------------------|-----------------|
| 212 003           | Z prenájmu budov,....          | 13483,00        |
| 223 001           | Za predaj výrobkov, služieb... | 249,87          |
| 223 002           | Školský klub detí              | 44166,00        |
| 223 003           | Za stravné                     | 258,70          |
| 292 012           | Z dobropisov                   | 3394,04         |
| 290 017           | Z vratiek                      | 12,67           |
| 292 027           | Iné                            | 2573,60         |
|                   | <b>SPOLU</b>                   | <b>64137,88</b> |

**Rekapitulácia finančných prostriedkov v roku 2022**

|   | <b>Príjem</b>     | <b>Čerpanie/<br/>Výdaj</b> | <b>Vrátené</b> | <b>Zostatok</b> |
|---|-------------------|----------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Zostatok na účte k 31.12.2021</b>            | <b>88,14</b>      | <b>88,14</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     |
| BT zo štátneho rozpočtu                         | 1642249,00        | 1639996,45                 | 2224,52        | 28,03           |
| Presun prenesenej kompetencie z roku 2021       | 50128,90          | 50128,90                   |                | 0,00            |
| Letná škola                                     | 9200,00           | 9200,00                    |                | 0,00            |
| POO-edukačné publikácie                         | 10096,00          | 10095,52                   | 0,48           | 0,00            |
| <b>Spolu za ZŠ/Výdavkový účet</b>               | <b>1711673,90</b> | <b>1709420,87</b>          | <b>2225,00</b> | <b>28,03</b>    |
| BT z rozpočtu mesta                             | 143315,00         | 143315,00                  | 0,00           | 0,00            |
| Povolené prekročenie z vlastného príjmu         | 62548,60          | 62548,60                   | 0              | 0,00            |
| <b>Spolu za OK/Výdavkový účet</b>               | <b>205863,60</b>  | <b>205863,60</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0</b>        |
| <b>Celkom na výdavkovom účte</b>                | <b>1917625,64</b> | <b>1915372,61</b>          | <b>2225,00</b> | <b>28,03</b>    |
| Peniaze na ceste/plus                           |                   |                            |                | 0,00            |
| Zostatok v pokladni k 31.12.2022                |                   |                            |                | 0,00            |
| <b>Zostatok na výdavkovom účte k 31.12.2022</b> |                   |                            |                | <b>28,03</b>    |

**Rekapitulácia finančných prostriedkov predošlých rokov:**

|   | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Disponujúce finančné prostriedky</b> | <b>1629567,42</b> | <b>1676576,57</b> | <b>1805439,55</b> | <b>1858302,07</b> | <b>1917625,16</b> |
| z toho:                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| Čerpanie spolu                          | 1629041,28        | 1673547,04        | 1741615,54        | 1808082,37        | 1915372,61        |
| Vrátenie nevyčerpaných FP               | 532,53            | 2966,01           | 63734,55          | 50131,56          | 2224,52           |
| Pokladňa                                |                   |                   |                   | 0                 | 0                 |
| <b>Zostatok na účte ku koncu roka</b>   | <b>-6,39</b>      | <b>63,52</b>      | <b>89,46</b>      | <b>88,14</b>      | <b>28,03</b>      |
| <b>Vlastné príjmy spolu</b>             | <b>203834,26</b>  | <b>173852,30</b>  | <b>96005,16</b>   | <b>128438,41</b>  | <b>64137,88</b>   |
| z toho: za príjmy/ZŠ                    | 83285,57          | 78485,20          | 57064,22          | 39643,60          | 64137,88          |
| za príjmy/COVID-19                      |                   |                   |                   | 60716,25          | 0,00              |
| za stravné/ŠJ                           | 120548,69         | 95367,10          | 38940,94          | 28078,56          | 0,00              |

**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 13.12.2022.

|   | <b>Schválený<br/>rozpočet r.2022</b> | <b>Upravený<br/>k 29.03.2022</b> | <b>Upravený<br/>k 28.06.2022</b> | <b>Upravený<br/>k 13.12.2022</b> |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Bežné výdavky zo ŠR                       | 1524813,00                           | 1544858,00                       | 1489823,00                       | 1638656,00                       |
| Presun prenesenej kompetencie z roku 2021 | 0,00                                 | 50218,00                         | 50218,00                         | 50218,00                         |
| Bežné výdavky z rozpočtu mesta            | 135000,00                            | 136500,00                        | 136500,00                        | 143315,00                        |
| Bežné výdavky z vlastných príjmov         | 60000,00                             | 60000,00                         | 60000,00                         | 63000,00                         |
| Rozvojový projekt - Letná škola           |                                      |                                  |                                  | 9200,00                          |
| Plán obnovy a odolnosti-edukačné publ.    | 0,00                                 | 0,00                             | 10096,00                         | 10096,00                         |
| BV dotácie k strav.návykom žiakov         | 0,00                                 | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>Spolu</b>                              | <b>1719813,00</b>                    | <b>1791576,00</b>                | <b>1746637,00</b>                | <b>1914485,00</b>                |

## Majetok

Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa zvýšil o 17.297,10 Eur. Základná škola zaobstarala notebooky pre učiteľov ZŠ, tlačiarne a projektory, interaktívne tabule, školské lavice a stoličky, skrine.

## Pohľadávky a záväzky

Základná škola Ármina Vámbéryho s VJM Dunajská Streda ku dňu 31.12.2022 eviduje **záväzky** vo výške 9.400,67 Eur:

| Číslo faktúry | Dodávateľ             | Predmet                             | Splatnosť  | Suma v EUR     |
|---------------|-----------------------|-------------------------------------|------------|----------------|
| 2222001504    | MET Slovakia, a.s.    | Vyúčtovanie plynu na r. 2022        | 31.01.2023 | 8671,32        |
| 7240780221    | ZSE Energia, a.s.     | Vyúčtovanie elektr.ener. za 12/2022 | 17.01.2023 | 729,35         |
|               | <b>So splatnosťou</b> |                                     |            | <b>9400,67</b> |

Ku dňu 31.12.2022 evidujeme **pohľadávky** vo výške **2.399,99** Eur, z toho po splatnosti 108,75 Eur.

| Číslo faktúry | Odberateľ             | Predmet                   | Splatnosť  | Suma v EUR     |
|---------------|-----------------------|---------------------------|------------|----------------|
| 210199        | Obec Michal n/O       | Odber vzoriek COVID-19    | 26.06.2021 | 108,75         |
|               | <b>Po splatnosti</b>  |                           |            | <b>108,75</b>  |
| 220024        | Gastro DS, s.r.o.     | Refundácia režij.nákladov | 31.01.2023 | 1758,10        |
| 220025        | Gastro DS, s.r.o.     | Refundácia režij.nákladov | 31.01.2023 | 533,14         |
|               | <b>So splatnosťou</b> |                           |            | <b>2291,24</b> |

Vedenie školy venovalo zvýšenú pozornosť tomu, aby z pridelených finančných prostriedkov boli financované iba najnutnejšie a opodstatnené a naplánované požiadavky.

V Dunajskej Strede, dňa 24.01.2023

---

PaedDr. Ján Masszi  
riaditeľ školy

### Prílohy:

1. Finančný výkaz FIN 1-12 k 31.12.2022