

Základná škola Jilemnického 204/11 Dunajská Streda

ROZBOR HOSPODÁRENIA
za rok 2021

V Dunajskej Strede dňa 30.01.2022

PaedDr. Peter Gajdoš

riaditeľ školy

Základná škola Jilemnického 204/11 v Dunajskej Strede v školskom roku 2020/2021 prevádzkovala celkom **28 tried** s celkovým počtom **žiacov 686**. Výchovno-vzdelávací proces realizovala v 11 oddeleniach školského klubu s počtom žiakov 318.

Evidenčný počet zamestnancov školy k 31.12.2021 je 73, fyzický počet zamestnancov je 78 v nasledovnom členení:

- 45 pedagogických zamestnancov
- 12 správnych zamestnancov
- 2 asistenti učiteľa
- 11 vychovávateľiek
- 5 projektových asistentov učiteľa
- 2 projekt odborní zamestnancov
- 1 odborný školský zamestnanec

Základná škola mala v roku 2021 k dispozícii finančné prostriedky vo výške 1 776 998,05 € a čerpala finančné prostriedky vo výške 1 664 109,37 €. Zostatok vo výške 112 850 € bol vrátený na účet mesta ku dňu 31.12.2021 a zostatok na účte k tomuto dátumu činil 38,68 €. Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli vo výške 157 000,00 €, z vrátených vlastných príjmov 33 191,59 €, zo zostatku ŠJ z min. roka 23 766,02 €, z projektu MPC 58 013,74 €, z kapitálových výd. 15 171,52 €, spolu 287 142,87 €. Čerpanie org .komp. bolo 287 142,87. Z rozpočtu mesta boli pridelené ďalšie finančné prostriedky na výdavky za transfér COVID-19 vo výške 90 618,00 €. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2020 bol zo štátneho rozpočtu vo výške 51 517,45 €, z toho zostatok účtu činil 77,45 € a zostatok od zriaďovateľa bol vo výške 0,00 €. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2020 vo výške 51 517,45 € bol vyčerpaný do 31.03.2021.

Tabuľka č. 1 Finančné prostriedky v roku 2021

	Zostatok FP z r.2020	Pridelené FP 01-12/2021	Vrátené FP	Povolené prekročenie	Disponibilné zdroje	Čerpanie FP	Zostatok k 31.12.2021
Prenesená kompetencia ZŠ - normatívne FP	47877,80	1630478,60	102848,50		1678356,40	1575469,22	38,68
Nenormatívne FP	3639,65	95002,00	10001,50		98641,65	88640,15	0,00
Dopravné žiakom	0,00	17998,00	2671,46		17998,00	15326,54	0,00
Škola v prírode	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	3639,65	21466,00	5170,04		25105,65	19935,61	0,00
Asistent učiteľa	0,00	24384,00			24384	24384	0,00
Učebnice	0,00	13372,00			13372,00	13372	0,00
Odchodné	0,00	6677,00			0,00	0,00	0,00
Príspevok-soc.znevýhodnené prostredie	0,00	950,00			950,00	950,00	0,00
Digitalizácia	0,00	4000,00			4000,00	4000,00	0,00
Ochr. a dezinf. prostriedky	0,00	5855,00	2160,00		5855,00	3695,00	0,00
DPŠ a RŠ	0,00	300,00			300,00	300,00	0,00
Havarijný stav	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Dotácie k strav. návykom	0,00	31990,60			31990,60	31990,60	0,00
Spolu prenesená kompetencia	51517,45	1725480,60	112850,00		1776998,05	1664109,37	38,68
Zúčtovanie transférov COVID-19	0,00	90618,00		90618,00	90618,00	90618,00	0,00
Originálna komp. ŠKD	0,00	157000,00			157000,00	157000,00	0,00
Príspevky rodičov na ŠKD	0,00	0,00		29500,00	29500,00	29500,00	0,00
Režijné náklady + zostatok účtu ŠJ	23766,02	0,00		23766,02	23766,02	23766,02	0,00
Za nájomne	0,00	0,00		3691,59	3691,59	3691,59	0,00
Projekt – asist. učiteľov	0,00	58013,74		58013,74	58013,74	58013,74	0,00
Kapit. výdavky z rozp. mesta	0,00	15200,00	28,48	15200,00	15200,00	15171,52	0,00
Spolu originálna kompetencia	23766,02	230213,74	28,48	130171,35	287171,35	287142,87	0,00

Tabuľka č. 2.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za r. 2019 - 2021

	2019				2020				2021			
	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2019	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2020	ZS	SKD	SJ	SPOLU r.2021
Vlastné príjmy	5822,62			5822,62	4426,69			4426,69	3258,56			3258,56
Poplatky ŠKD		35200,00		35200,00		28800,00		28800,0		29500,00		29500,00
Režijné náklady ŠJ			22546,23	22546,23			4218,04	4218,04				
Za stravné SJ			61170,56	61170,56			49073,62	49073,62			33,00	33,00
Projekt-asist.uč.štátny rozp.	83453,33			83453,33	55105,03			55105,03				
Za iné	7424,28			7424,28	10830,22			10830,22	400,03			400,03
Vlastné príjmy spolu	96700,23	35200,00	83716,79	215617,02	70361,94	28800,00	53291,66	152453,60	3658,59	29500,00	33,00	33191,59

Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2021

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 vrátane náhrad	793 137,76 €
osobné príplatky	20 091,32 €
ostatné príplatky	81 553,37 €
odmeny	127 541,89 €
odmeny 50, 60 r.jub.	4 507,00 €

S p o l u : **1 026 831,34 €**

620 Poistné a odvody do fondov **379 086,15 €**

Projekt MPC **58 013,74 €**

610 Mzdy a platy

tarifne platy v vrátane náhrad **38 856,26 €**

621 Poistné a odvody do fondov **17 267,48 €**

630 Tovary a služby **1 890,00 €**

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

631 Cestovné náhrady **215,84 €**

632 Energie **26 820,27 €**

z toho spotreba plynu a elektrickej energie 19 672,08 €

vodné a stočné 3 687,11 €

telekomunikačné služby ,poštovné 3 461,08 €

633 Materiál **96 125,91 €**

z toho interiérové vybavenie 8 804,25 €; výpočtová technika 9 212,38 €; prevádzkové stroje a zariadenie –0 €; všeobecný materiál 29 482,76 € (čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, tonery, výmena dverí, ...); knihy, časopisy a učebné pomôcky 2 230,99 €; palivá 0,00 pracovné odevy, obuv 498,93 €; licencie – softvér 534,00 €, dot. na potraviny 31 990,60 € .

633 009 Učebnice – pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **13 372,00 €**

635 Rutinná a štandardná údržba **745,63 €**

Z toho údržba prístrojov a zariadení - €, údržba budov a priestorov 211,63 €, údržba softvéru 534,00 €.

637 Služby **70 486,29 €**

z toho všeobecné služby (BOZP, účtovnícke služby, IT služby, grafické práce,...) 18 744,03 €, prídel do sociálneho fondu 11 265,92 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru 14 178,25 €, bankové poplatky 357,19 €, školenie 520,80 €, dane kom. odpad 5 174,40 €, stravovanie 4 904,16 €, lek. vyšetrenie 15,00 €.

637 007 Dopravné žiakov z pridelených finančných prostriedkov vo výške **17 998,00 €** bolo vyčerpaných **15 326,54 €**, zostatok k 31.12.2021 bol vo výške **2,671,46 €**, ktorý v roku 2022 škola použije na úhradu dopravných nákladov žiakov za 1. štvrťrok 2022.

Škola má celkom 263 dochádzajúcich žiakov z 32 obcí, ktorý mali nárok na úhradu cestovných výdavkov.

637 007

Škola v prírode – z pridelených 0,00 € sme vyčerpali **0,00 €**

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

642 013 Odchodné - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **6 677,00 €**

642 015 Bežné transfery – nemocenské dávky **1 347,49 €**

642 026 Príspevok na vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia **950,00 €**

- pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške

642 030 Bežné výdavky – rekreácie **3 306,00 €**

Vzdelávacie poukazy – pridelené finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške **21 466,00 €** boli použité na odmeňovanie vedúcich krúžkov vo výške **10 300,00 €**, suma 5 995,96 € bola použitá na úhradu materiálového vybavenia krúžkov. Zostatok k 31.12.2021 vo výške **5 170,04 €** by škola využila v roku 2022 na ďalší nákup materiálového vybavenia potrebného na vzdelávacie krúžky.

Asistent učiteľa – pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané na osobné náklady as. učiteľov v plnej výške **24 384,00 €**

Príspevok na špecifiká – digitalizácia - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **4 000,00€**

Príspevok na špecifiká – osobné ochranné pomôcky - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **3 695,00 €**

Príspevok na špecifiká – testovanie, os. ochr. pomôcky a dezinf. prostriedky – z pridelených finančných prostriedkov vo výške **2 160,00 €** bolo vyčerpaných **0,00 €**, zostatok k 31.12.2021 vo výške **2 160,00 €** by škola využila v roku 2022 na nákup testovacích, osobných a ochranných pomôcok.

DPŠ a RŠ - pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške **300,00 €**

II. Originálna kompetencia

Pridelené finančné prostriedky vo výške 157 000,00 € a vrátené vlastné príjmy 56 957,61 € boli čerpané na mzdy zamestnancov ŠKD vrátane zákonných odvodov, na tovary a služby ŠKD, rutinnú údržbu budovy, potraviny ŠJ.

Vlastné príjmy :

príspevky ŠKD	29 500,00 €
nájomné	3 691,59 €
ŠJ	23 766,02 €

611 Mzdy a platy:	ŠK
tarifne platy	108 907,86 €
odmeny	9 120,00 €
ostatné príplatky	5 069,38 €

SPOLU **123 097,24 €**

620 Poistné a odvody do fondov: **44 302,95 €**

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

631 Cestovné náklady **0,00 €**

632 Energie **3 600,00 €**

Z toho spotreba plynu a elektrickej energie 2 800,00 €, vodné a stočné 800,00 €.

633 – Materiál **30 493,88 €**

z toho interiérové vybavenie 1 159,96 €; výpočtová technika 2 640,00 €; všeobecný materiál 2 927,90 € (čistiace a hygienické potreby, didaktické pomôcky, kreatívny materiál, hračky, svietidlá..); potraviny ŠJ 23 766,02 €;

635 - Rutinná a štandardná údržba **3 691,97 €**

637 Služby **7 935,69 €**

z toho všeobecné služby (maliarske práce, výmena osvetlenia...) 3 150,80 €, prídel do sociálneho fondu 1 224,89 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru 3 560,00 €.

642 Bežné transfery **836,26 €**

z toho nemocenské dávky 204,03 €, rekreačné 632,23 €.

Nevyčerpané prostriedky z roku 2020

630 Tovary a služby **51 517,45 €**

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2020 vo výške 51 517,45 € bol vyčerpaný do 31.03.2021.

Z rozpočtu mesta boli pridelené ďalšie finančné prostriedky na kapitálové výdavky:

- na splácanie čiastky 15 171,52 € na rekonštrukciu atletickej dráhy s rovinkou.

Zmeny rozpočtu

Schválený rozpočet organizácie na rok 2021 bol upravený štyrikrát uznesením zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva Dunajská Streda konaného dňa 16. marca 2021, 28.09.2021, 02.11.2021 a 15.12.2021.

Tabuľka č. 3. Príjmy celkom r. 2021

PRÍJMY CELKOM		Schválený rozpočet r.2021	Upravený rozpočet k 16.03.2021	Upravený rozpočet k 28.09.2021	Upravený rozpočet k 02.11.2021	Upravený rozpočet k 15.12.2021	Plnenie rozpočtu k 31.12.2021
453	Prostr.z predchádz. Rokov - ŠJ	0,00	0,00	0,00	23800,00	23800,00	23766,02
312012	Zo štátneho rozp.úhrada nákl.	96000,00	68000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212003	Z prenájmu budov, priestorov a obj.	7000,00	6000,00	6000,00	5100,00	5100,00	3258,56
223002	Poplatky za ŠKD	36000,00	35000,00	35000,00	35000,00	35000,00	29500,00
223003	Za stravné	0,00	2500,00	0,00	100,00	100,00	33,00
292012	Z vratiek	2500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	308,74
292027	Iné	1000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	91,29
SPOLU		142500,00	112500,00	42000,00	65000,00	65000,00	56957,61

Tabuľka č.4. Výdavky celkom r. 2021

VÝDAVKY CELKOM	Schválený rozpočet	Úprava k 16.03.2021	Úprava k 28.09.2021	Úprava k 02.11.2021	Úprava k 15.12.2021	Plnenie k 31.12.2021
Prenesená kompetencia - ZŠ	1 602 929,00 €	1 609 082,00 €	1 577 952,00 €	1 617 717,00 €	1 666 518,00 €	1 580 601,32
Prebytok z r. 2020 - prenes. komp.	0,00 €	51 440,00 €	51 518,00 €	51 518,00 €	51 518,00 €	51 517,45 €
Dotácia k strav. návykov žiakov	0,00 €	71 250,00 €	71 250,00 €	71 250,00 €	71 250,00 €	31 990,60 €
Projekt MPC	0,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	94 000,00 €	58 013,74 €
Kapitálové výdavky – revit. športového ihriska	15 200,00 €	15 200,00 €	15 172,00 €	15 172,00 €	15 172,00 €	15 171,52 €
Originálna kompetencia - ŠKD	141 300,00 €	157 000,00 €	157 000,00 €	157 000,00 €	157 000,00 €	157 000,00 €
Bežné výdavky z vlastných príjmov	142 500 €	112 500 €	42 000 €	65 000 €	65 000 €	56 957,61 €
ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY CELKOM	1 901 929,00 €	2 110 472,00 €	2 008 892,00 €	2 071 657,00 €	2 120 458,00 €	1 951 252,62

Majetok:

Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa zvýšil o 29 350,33 € (prírastok bol 29 502,63 €, úbytok 152,30 €). Základná škola zaobstarala interaktívne tabule, počítačovú techniku pre učiteľov ZŠ, tlačiarne, lavice a stoličky pre žiakov

Pohľadávky a záväzky: Nemáme

K 31.12.2021 mala základná škola neuhradené dodávateľské faktúry vo výške 153,64 € a dobropisy vo výške 1 179,43 €.

Tabuľka č.6. Zoznam neuhradených dodávateľských faktúr

Dodávateľ	Názov a popis	Cena
Energie2, a. s.	nedoplatok z vyúčtovania el. energie	121,36 €
Energie2, a. s.	nedoplatok z vyúčtovania el. energie	32,28 €
Energie2, a. s.	preplatok z vyúčtovania el. energie	-9,92 €
MET Slovakia, a. s.	preplatok z vyúčtovania plynu	-1 168,43 €
MET Slovakia, a. s.	preplatok z vyúčtovania plynu	-1,08 €
Spolu		-1 025,79 €

K 31.12.2021 mala základná škola neuhradené odberateľské dobropisy vo výške -127,25 €.

Gastro DS, s.r.o.	vratka z vyúčtovania plynu	-127,25 €
-------------------	----------------------------	-----------

Príloha č.1.: Finančný výkaz FIN 1-12 k 31.12.2021