



M E S T O M A L A C K Y

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z 34/2022

Názov materiálu:

Správa o hospodárení Základná škola Dr. J. Déreera za rok 2021

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracovala: Alena Khunová – ekonómka ZŠ Dr. J. Déreera
Bc. Katarína Saričová

Predkladá: Mgr. Katarína Habová, riaditeľka ZŠ Dr. J. Déreera

Malacky, dňa 05. 05. 2022

Zhrnutie a návrh uznesení

I. Zhrnutie

1.1. Východisko:

Zhodnotenie hospodárenia jednotlivých škôl a školských zariadení mesta Malacky za rok 2021.

1.2. Stručný súhrn informácií:

V súlade so zákonom č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov sa každoročne vypracováva Správa o hospodárení škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti obcí.

1.3. Dôvodová správa:

Správa poskytuje komplexný prehľad o zdrojoch a použití finančných prostriedkov na úrovni jednotlivých škôl a školských zariadení mesta Malacky. Správa o hospodárení školy a školského zariadenia obsahuje analýzu príjmov v členení podľa zdrojov a analýzu výdavkov.

1.4. Alternatívy riešenia:

Nenavrhujeme

1.5. Zdroje informácií :

Účtovná závierka z jednotlivých rozpočtových organizácii mesta Malacky za rok 2021

- Zákon č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov

Zhrnutie a návrh uznesenia

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1) berie na vedomie

predloženú Správu o hospodárení za rok 2021 rozpočtovej organizácie mesta Malacky – ZŠ Dr. J. Déreera (mat. Z 34/2022)

2) schvaľuje

- a) Správu o hospodárení za rok 2021 rozpočtovej organizácie mesta Malacky - Základná škola Dr. J. Déreera, Ul. gen. M.R. Štefánika 7, Malacky
- s pripomienkami
 - bez pripomienok

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

Správa o hospodárení rozpočtovej organizácie mesta Malacky za rok 2021

1. Všeobecná časť

Názov :	Základná škola Dr. Jozefa Déreera
Sídlo:	Ul. gen. M. R. Štefánika 7, 901 01 Malacky
Štatutárny zástupca:	Mgr. Katarína Habová
IČO:	31811493
Dátum vzniku:	01.07.2002
Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2021:	72,25

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet RO

Rozpočet pre ZŠ Dr. Jozefa Déreera Malacky na rok 2021 bol schválený uznesením č. 110/2020 Mestským zastupiteľstvom mesta Malacky zo dňa 11.12.2020 vo výške **1 972 056,00 €**.

Schválený rozpočet tvoria prenesené kompetencie v objeme **1 594 481,00 €**, originálne kompetencie v celkovom objeme **296 976,00 €** (z toho tvorí dotácia na potraviny sumu **13 566,00 €**), vlastné príjmy v sume **80 599,00 €**.

Počas roka 2021 sa uskutočnilo päť úprav rozpočtu, a to:

– **uznesením č. 65/2021 MsZ mesta Malacky zo dňa 24.06.2021:**

znížením rozpočtu na prenesených kompetenciách vo výške 19 880,00 € - normatívne výdavky, znížením rozpočtu na prenesených kompetenciách vo výške 17 237,00 € - nenormatívne výdavky, zvýšením rozpočtu na originálnych kompetenciách vo výške 52 307,00 € v členení: ŠKD vo výške 8 500,00 € a SJ vo výške 43 807, v tom potraviny 39 507,00 €, znížením vlastných príjmov vo výške 15 688,00 €.

Rozpočet po prvej úprave rozpočtu bol vo výške 1 971 558,00 €.

– **opatrením primátora mesta č. 3/2021 zo dňa 01.07.2021:**

zvýšením rozpočtu na originálnych kompetenciách vo výške 13 500,00 € - kapitálové výdavky.

Rozpočet po druhej úprave rozpočtu bol vo výške 1 985 058,00 €.

– **opatrením primátora mesta č. 4/2021 zo dňa 02.09.2021:**

zvýšením rozpočtu na prenesených kompetenciách vo výške 3 497,00 € - nenormatívne výdavky a presunom bežných výdavkov na kapitálové výdavky z vlastných príjmov vo výške 8 953 €.

Rozpočet po tretej úprave rozpočtu bol vo výške 1 988 555,00 €.

– **opatrením primátora mesta č. 5/2021 zo dňa 27.10.2021:**

zvýšením rozpočtu na prenesených kompetenciách vo výške 50 602,00 € - normatívne výdavky, znížením na prenesených kompetenciách o 3 529,00 € - nenormatívne výdavky, presunom bežných výdavkov na kapitálové výdavky z vlastných príjmov vo výške 5847,00 €.

Rozpočet po štvrtej úprave rozpočtu bol vo výške 2 035 628,00 €.

- **opatrením primátora č. 6/2021 zo dňa 02.12.2021:**

zvýšením rozpočtu na prenesených kompetenciách vo výške 31 845,00 € - normatívne výdavky, znížením rozpočtu na nenormatívnych výdavkoch vo výške - 47 037,00 €;

Rozpočet po piatej zmene rozpočtu bol vo výške **2 020 436,00 €**.

Rozpis rozpočtu po poslednej zmene na rok 2021 bol v celkovej výške 2 020 436,00 €, z toho na prenesené kompetencie vo výške 1 592 742,00 €, na originálne kompetencie vo výške 349 283,00 € (z toho potraviny 53 073,00 €), na vlastné prevádzkové príjmy vo výške 50 111,00 € a kapitálové výdavky 28 300,00 € (na originálne kompetencie).

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, resp. dotácie na rok 2021 spolu s rozpočtovanými príjmami boli vo výške **2 014 687,18 €**.

a) prenesené kompetencie - ZŠ

K 31.12.2021 škola disponovala bežnými príjmami vo výške 1 604 104,62 €. Finančné prostriedky získala zo štátneho rozpočtu vo výške 1 504 531,00 € na normatívne výdavky, na nenormatívne výdavky vo výške 37 775, 00 € a z ÚPSVaR (účelovo viazané pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia a tzv. obedov zadarmo), z nevyčerpaných prostriedkov za rok 2020 vo výške 32 882,60 € a z dobropisov za rok 2020 škola disponovala finančnými prostriedkami vo výške 28 916,02 €.

K 31.12.2021 škola disponovala prostriedkami z vlastných príjmov z prenájmu služobného bytu a telocvične vo výške 1 300,08 €.

Celkové príjmy v roku 2021 na prenesených kompetenciách boli vo výške **1 605 404,70 €**.

b) originálne kompetencie – školská jedáleň (ŠJ)

K 31.12.2021 mala škola príjmy na školskú jedáleň vo výške 173 516,71 €. Príjmy od zriaďovateľa predstavovali sumu 117 214,00 €, vlastné príjmy sumu 13 695,47 € a príjmy na potraviny sumu 42 607,24 €.

K 31.12.2021 boli poskytnuté od zriaďovateľa finančné prostriedky na kapitálové príjmy vo výške 13 275,36 € a z vlastných príjmov sa použili finančné prostriedky na kapitálové príjmy vo výške 14 799,41 €, celkové kapitálové predstavovali sumu 28 074,77 €.

Vlastné príjmy v celkovej výške 28 494,88 € tvorili príspevky od rodičov na réžiu za vydané obedy, príspevok zamestnávateľa na úhradu réžie za stravovanie zamestnancov školy.

Celkové príjmy na ŠJ za rok 2021 boli vo výške **201 591,48 €**.

c) originálne kompetencie – školský klub detí (ŠKD)

K 31.12.2021 disponovala škola bežnými príjmami na činnosť školského klubu detí vo výške 178 996,00 €. Finančné prostriedky získala od mesta Malacky. Vlastné príjmy vo výške 28 695,00 € tvoril príspevok rodičov na čiastočnú úhradu za pobyt žiaka v školskom klube detí. Celkové príjmy v roku 2021 v školskom klube detí boli vo výške **207 691,00 €**.

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celkové rozpočtované výdavky spolu s vlastnými príjmami za celú organizáciu na rok 2021 boli vo výške **1 981 138,50 €**.

a) prenesené kompetencie – ZŠ

K 31.12.2021 mala škola celkové výdavky vo výške **1 571 847,62 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody predstavovali sumu **1 309 755,49 €** (970 086,56 € mzdy a 339 668,93 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **251 067,09 €**, transfery vo výške **11 025,04 €**.

Prevádzkové náklady boli použité na úhradu cestovného vo výške 22,58 €. Na úhradu energií (elektrickej energie, plynu, vodného, stočného, telefónnych poplatkov a poštovného) vo výške 33 918,74 €. Na úhradu materiálu vo výške 118 068,38 € boli v roku 2021 z dôvodu pandémie vynaložené uvedené finančné prostriedky na doplnenie stojanov s dezinfekciou rúk pre deti a zamestnancov, boli zakúpené rúška z nanomateriálu s filtračnou účinnosťou FFP2, zvýšili sa náklady na dezinfekčné prostriedky z dôvodu dodržiavania hygienických predpisov, pravidelne boli dopĺňané zásoby rúšok, respirátorov, rukavíc, papierových utierok, škola zakúpila testy pre zamestnancov, ktorých bola povinná testovať, na vytvorenie adekvátnych podmienok súvisiacich s dištančnou on-line formou vzdelávania sme zakúpili slúchadlá, web-kamery, notebooky, multifunkčné zariadenia, projektor s držiakom. Do interiéru kancelárie mzdového a personálneho oddelenia bol zakúpený kancelársky nábytok, nábytkom bola vybavená kancelária špeciálneho pedagóga. Z uvedenej položky sú financované výdavky na tonery a spotrebný materiál na administratívny chod školy. Pre žiakov boli zakúpené knihy a učebné pomôcky na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu. Z uvedenej položky boli uhradené aj potraviny, tzv. obedy zadarmo, vo výške 32 733,20 € poskytnuté na nákup potravín z ÚPSVaR. Na úhradu štandardnej a rutinnej údržby boli použité finančné prostriedky vo výške 34 879,02 €. Okrem bežnej údržby v roku 2021 sa vykonali maliarske a natieračské práce najmä v budove ŠKD. V areáli školy sa realizovali záhradnícke práce pri vilke a pri vybudovanom altánku. Uskutočnila sa oprava oplatenia za novou telocvičňou na zvýšenie bezpečnosti v areáli ZŠ. Boli osadené betónové šachové stoly a lavičky na školskom dvore s možnosťou využitia najmä v popoludňajších hodinách v rámci výchovnej činnosti ŠKD. V budove ŠKD bola v zborovni vymenená podlaha, do zborovne bol zakúpený nábytok, na chodbu boli umiestnené skrinky na knihy. Na triedach sme vymenili poškodené dvere a zakúpili kľučky. V kancelárii špeciálneho pedagóga a tajomníčky školy bola položená nová podlaha. Z dôvodu havarijného stavu hlavného vchodu školy bola realizovaná oprava vchodu do budovy školy – oprava atiky, výmena častí zateplenia a následné maľovanie vchodu. Na hlavnej budove bol opravený bleskozvod. Na zvýšenie bezpečnosti v areáli školy bol za novou telocvičňou doplnený kamerový systém. Ďalšie finančné prostriedky boli použité na úhradu poštového priečinku, a to vo výške 94,80 €, a na úhradu služieb (náklady na školenia zamestnancov, za služby výpočtovej techniky, za poskytnutie zabezpečenia CO a BOZP, za revízie, deratizáciu, vývoz komunálneho odpadu, ochranu objektu, na príspevok zamestnávateľa za stravovanie zamestnancov, povinný príděl do sociálneho fondu, na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru) vo výške 64 083,57 €. Bežné transfery sa čerpali vo výške 11 025,04 € (odchodné, nemocenské dávky zamestnancov, školské pomôcky, strava pre žiakov pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia a príspevky na rekreáciu zamestnancov).

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami PK predstavoval sumu **33 557,08 €**, resp. to boli nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie r. 2021. Uvedené finančné prostriedky boli 31.12.2021 odvedené zriaďovateľovi. Zriaďovateľ nevyčerpané finančné prostriedky v r. 2022 vrátil späť na čerpanie škole a tá uvedené finančné prostriedky musí vyčerpať do 31.03.2022.

Z celkových bežných výdavkov v sume **1 571 847,62 €** boli čerpané vlastné príjmy v sume **1 300,08 €** a prostriedky z dobropisov za r. 2020 v sume **11 362,04 €**. Tieto prostriedky sa použili na úhradu prevádzkových nákladov vo výške 12 662,12 €, z toho na materiál bolo použitých 796,58 €, na údržbu suma 11362,04 a na služby (poplatky banke) suma 503,50 €.

b) originálne kompetencie – školská jedáleň (ŠJ)

K 31.12.2021 mala škola na školskú jedáleň celkovo k dispozícii na výdavky sumu vo výške **206 374,16 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody boli vo výške **108 573,38 €** (80088,52 € mzdy a 28484,86 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **68 710,45 €**, transfery vo výške **1 015,56 €** a kapitálové výdavky vo výške **28 074,77 €**.

Prevádzkové náklady boli použité na úhradu energií (elektrickej energie, plynu, vodného, stočného, telefónnych poplatkov) v sume 14 073,43 €, na úhradu materiálu (nákup kancelárskych potrieb, čistiacich potrieb, riadu a kuchynských prístrojov, na nákup zariadenia

na úpravu vody k umývačke riadu, košov do umývačky riadu, úhrada ochranných pracovných pomôcok) v sume 6 644,04 €, na nákup potravín v sume 42 607,24 €, na úhradu štandardnej a rutínnej údržby (opravy kuchynských zariadení) v sume 1 225,12 € a na úhradu služieb (na príspevok zamestnávateľa za stravovanie zamestnancov, povinný prídela do sociálneho fondu) v sume 4 160,62 €. Bežné transfery – vo výške **1 015,56 €** tvorili náklady za práceneschopnosť zamestnancov a príspevok na rekreáciu. Kapitálové výdavky v sume 28 074,77 € boli použité na zakúpenie konvektomatu vo výške 13 275,36 € do školskej kuchyne, na ktorý finančné prostriedky poskytol zriaďovateľ. Zakúpený bol univerzálny šľahač a miešací stroj vo výške 8 952,77 € a elektrický varný kotol vo výške 5 846,64 €. Výmena uvedených dvoch elektrospotrebičov bola nevyhnutná z dôvodu poruchovosti, zastarania pracovných strojov a potreby dodržať zásady bezpečnej prevádzky. Ich zakúpenie bolo realizované z vlastných príjmov.

Z celkových výdavkov v sume **206 374,16 €**, tvoria vlastné príjmy sumu **33 277,56 €**. Tie boli použité na úhradu osobných nákladov – na mzdy a odvody vo výške 2 207,38 €, na úhradu energií v sume 3 225,43 €, na úhradu spotrebného materiálu v sume 6 644,04 €, na údržbu kuchynských zariadení v sume 1 225,12 €, na služby v sume 4 160,62 €, na transfery v sume 1 015,56 € a na kapitálové výdavky v sume 14 799,41 €.

c) originálne kompetencie – školský klub detí (ŠKD)

K 31.12.2021 mala škola na školský klub detí celkovo bežné výdavky sumu vo výške **202 916,72 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody boli vo výške **193 746,86 €** (142 999,56 € mzdy a 50 747,30 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **8 453,75 €**, transfery vo výške **716,11 €**. Prevádzkové náklady boli použité na úhradu energií (elektrickej energie, plynu, vodného, stočného) v sume 2 573,78 €, na úhradu materiálu (nákup školských potrieb, výchovno-vzdelávacích pomôcok) v sume 1 969,63 €, na úhradu služieb (príspevok zamestnávateľa za stravovanie zamestnancov, povinný prídela do sociálneho fondu) vo výške 3 910,34 €. Bežné transfery v sume 716,11 € tvorili náklady za práceneschopnosť zamestnancov a príspevok na rekreáciu zamestnancov.

Z celkových výdavkov rozpočtované vlastné príjmy ŠKD vo výške **23 920,72 €** boli použité na pokrytie osobných nákladov v sume 14 750,86 €, prevádzkových nákladov (energie, materiál, a služby) v sume 8 453,75 € a bežných transferov v sume 716,11 €.

Z uvedených skutočností vyplýva, že väčšina finančných prostriedkov bola použitá na osobné náklady pedagogických zamestnancov ŠKD. Finančné prostriedky určené rozpočtom pre našu organizáciu VZN nepostačovali v plnej výške na mzdy zamestnancov.

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu - Prehľad čerpania bežných výdavkov podľa položiek k 31. 12. 2021

2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond tvorí Základná škola Dr. J. Déreza v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov podľa § 3 ods. 1:

a) povinným prídelaom vo výške 1 % zo základu v § 4 ods. 1.

b) ďalším prídelaom najmenej vo výške 0,25 % - na základe vyššej Kolektívnej zmluvy na rok 2021.

Tvorba povinného prídela spolu je vo výške 1,25 %. Základom na určenie prídela je súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok, z ktorých sa zisťuje priemerný zárobok na pracovnoprávne účely, t.j. po odpočítaní náhrad miezd. Tvorba povinného prídela do SF za rok 2021 bola vo výške 9 957,29 € vo výške 1% a v sume 2 489,32 € vo výške 0,25 %. Počiatočný stav účtu SF k 1.1.2021 bol vo výške 362,68 €.

Základná škola Dr. J. Déreera čerpala prostriedky SF na regeneráciu pracovnej sily v celkovej výške 12 251,00 €. Konečný zostatok na účte sociálneho fondu ku dňu 31. 12. 2021 bol vo výške 558,29 €.

3. Bilancia aktív a pasív

Podkladom na vykonanie finančnej analýzy sú predovšetkým výkazy, ktoré štandardizovaným a verným spôsobom zachytávajú podmienky, priebeh a výsledok hospodárenia Základnej školy Dr. J. Déreera. Usporiadanou formou peňažného vyjadrenia majetku a zdrojov jeho financovania je súvaha, ktorá poskytuje všeobecný prehľad o majetku a záväzkoch základnej školy – viď Príloha č. 2.

Príloha č. 2 uvádza vybrané ukazovatele zo súvahy organizácie. Kompletné údaje o majetku a záväzkoch sú uvedené v súvahe rozpočtovej organizácie, ktorá je k dispozícii v sídle rozpočtovej organizácie mesta.

Aktíva základnej školy tvorí nasledujúci majetok:

a) stav dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

stav majetku v OC na účt. tr. 0 k 1.1. 2021: 902 457,39 €

- prírastky
 - delimitácia od zriaďovateľa: 829 452,32 €

- úbytky
 - oprávky (ročné odpisy) majetku: 30 354,49 €

stav majetku na účt. tr. 0 k 31.12. 2021: 1 701 555,22 €

b) zásoby potravín v ŠJ;

c) zúčtovanie prostriedkov medzi subjektmi VS – prenesené kompetencie;

d) krátkodobé pohľadávky – tvoria ich nedoplatky v ŠJ ŠKD;

e) finančné účty – ide o prostriedky na depozitnom účte, potravinovom účte a účte sociálneho fondu;

f) časové rozlíšenie, ktoré tvoria náklady budúcich období.

Pasíva základnej školy sa skladajú:

a) z rozdielu majetku a záväzkov - hospodársky výsledok základnej školy;

b) zo záväzkov základnej školy voči zriaďovateľovi a subjektom VS – stav odpisovaného majetku a zúčtovanie odvodov príjmov RO;

c) z dlhodobých záväzkov – stav sociálneho účtu;

d) z krátkodobých záväzkov základnej školy voči dodávateľom, zamestnancom, zúčtovaniu s orgánmi sociálnej poisťovne, zdravotných poisťovní, daňovým úradom;

e) z časového rozlíšenia – výdavky a výnosy budúcich období.

Príloha č. 2 - Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2021

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Na účte 021 – budovy a stavby - je vykázaný prírastok v sume 828 193, 78 €, ktorý vznikol zverením majetku zo správy mesta Malacky do správy ZŠ Dr. J. Déreera v Malackách na základe protokolu zo dňa 01.04.2022.

Na účte 022 – samostatne hnutelné veci a súbory - je vykázaný úbytok v sume 23 208,50 €, ktorý vznikol znížením o celkovú hodnotu vyradením majetku k 31.8.2021 (plynová panva 514,67 €, umývačka riadu 2975,99 €, konvektomat Inoxtrend 6 304,32 €, konvektomat 13 140,00 €, chladnička 900 l v sume 273,52 €).

Na účte 022 – samostatne hnutelné veci a súbory - je prírastok k 29.10.2021 vo výške 24 467,04 €, ktorý vznikol kúpou a vyradením dlhodobého hnutelného majetku. Zakúpením konvektomatu v sume 13 275,36 €, univerzálneho šľahacieho a miešacieho stroja v sume

8 952,77 €, elektrického varného kotla v sume 5 846,64 € a vyradením elektrického kotla v sume 3 607,73 €.

Celkové prírastky dlhodobého hmotného majetku tak sú za rok 2021 v celkovej výške **829 452,32 €**.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy rozpočtu boli tvorené najmä z poplatkov za ŠKD, stravu, réžiu a z nájmov. Všetky príjmy v škole sú zasielané na účet zriaďovateľa, ktorý ich prepošle na výdavkový účet školy. V roku 2021 boli vlastné príjmy školy 113 247,58 €, čo je zvýšenie o 79,65 % oproti roku 2020. Vtedy sme mali príjmy vo výške 63 039,23 €. Prišlo k zvýšeniu príjmov, pretože prevádzka školy v dôsledku výskytu ochorenia na COVID-19 bola menej obmedzená než v roku 2020.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Výdavky rozpočtu 2021 boli oproti roku 2020 vyššie o 52 957,10 €. Výdavky za rok 2021 tvorili finančné prostriedky vo výške 1 981 138,50 € a v roku 2020 v sume 1 928 181,40 €. Rozdiel výdavkov tvorilo zvýšenie plátov zamestnancov (podľa zákona – za odpracované roky z toho vyplývajúce zvýšené odvody do poisťovní), ďalej tento nárast spôsobili finančné náklady na hygienické a dezinfekčné prostriedky, zakúpenie nových elektrospotrebičov do školskej jedálne. Stroje, prístroje a zariadenia boli už niekoľko rokov zastarané, poruchové, pre potreby modernej kuchyne nevyhovujúce. Podľa vyjadrenia technika ich údržba bola už nerentabilná, prípadne bol problém so zakúpením náhradných dielov. Škola vynaložila finančné prostriedky na odstránenie havarijných stavov, venovala sa funkčnej aj estetickému oprave vchodu do hlavnej budovy školy, úprave školského dvora, oplatenia, vybaveniu školského dvora stolmi a lavičkami najmä pre činnosť ŠKD a realizáciu výchovno-vzdelávacieho procesu v exteriéri.

V roku 2021 nám boli pridelené finančné prostriedky vo výške 6 040,00 € ako nenormatívne finančné prostriedky na ochranné pracovné pomôcky z dôvodu výskytu ochorenia Covid – 19. Výdavky spojené s mimoriadnou situáciou Covid-19 boli vynaložené na zakúpenie respirátorov, rúšok, AG samotestov.

Zvýšené finančné prostriedky boli v roku 2021 vynaložené na utierky ZZ, mydlá, zásobníky na dezinfekciu, náplne do zásobníkov, servítky, gumené rukavice, čistiace prostriedky, dezinfekciu rôzneho druhu.

V roku 2021 mesto Malacky, zriaďovateľ ZŠ Dr. J. Déreera, umožnil škole v rámci originálnych kompetencií presunúť finančné prostriedky v celkovej sume 4774,28 € zo ŠKD do ŠJ s cieľom zabezpečiť plynulú prevádzku ŠJ.

Spracovali: Mgr. Katarína Habová
Alena Khunová
Bc. Katarína Saričová

Mgr. Katarína Habová
riaditeľka školy

Malacky 15.02.2022

Príloha č. 1 - tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2021

Základná škola Dr. J. Déreera, Ul. gen. M. R. Štefánika 7, 901 01 Malacky

prenesené kompetencie - základná škola

Ukazovateľ	Upravený rozpočet rok 2021 v €	Dotácie s vl.príj. rok 2021 v €	Čerpanie rozp. s vl.príj. k 31.12.2021 v €	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2021 v %	Čerp.rozp.iba vl.príj.+ dobr.20 k 31.12.2021 v €
Príjmová časť rozpočtu					
Bežné príjmy spolu	1593253,00	1605404,70	1571847,62	97,91%	12662,12
Bežný transfer od zriaďovateľa PK-ZŠ	1504531,00	1504531,00	1470973,92	97,77%	0,00
Bežný transfer VP	7821,00	7821,00	7821,00	100,00%	0,00
Bežný transfer ŠvP, LVK, VT	4000,00	4000,00	4000,00	100,00%	0,00
Bežný transfer SZP + odchodné	4106,00	4106,00	4106,00	100,00%	0,00
Bežný transfer učebnice + asistent	15808,00	15808,00	15808,00	100,00%	0,00
Bežný transfer HN - ÚPSVaR/ob.zadarmo+ škol.potr.	32882,00	32882,60	32882,60	100,00%	0,00
Vlastné príjmy	511,00	1300,08	1300,08	100,00%	1300,08
prostriedky z roku 2020 + dobrop.	17554,00	28916,02	28916,02	100,00%	11362,04
Bežný transfer ochranné pomôcky	6040,00	6040,00	6040,00	100,00%	0,00
Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Vlastné príjmy- kapitálové prostriedky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Príjmy spolu	1593253,00	1605404,70	1571847,62	99,33%	12662,12
Výdavková časť rozpočtu					
Bežné výdavky spolu	1593253,00	1605404,70	1571847,62	97,91%	12662,12
610 Mzdy a platy	972448,00	972448,00	970086,56	99,76%	0,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	338787,00	338787,00	339668,93	100,26%	0,00
630 Tovary a služby	273764,00	285915,10	251067,09	87,81%	12662,12
z toho					
631 Cestovné	23,00	23,00	22,58	98,17%	0,00
632 Energie, voda, komunikácie	59116,00	59115,98	33918,74	57,38%	0,00
633 Materiál	117277,00	117562,58	118068,38	100,43%	796,58
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
635 Štandardná a rutinná údržba	31883,00	43245,04	34879,02	80,65%	11362,04
636 Nájomné a prenájom	95,00	95,00	94,80	99,79%	0,00
637 Služby	65370,00	65873,50	64083,57	97,28%	503,50
640 Transfery	8254,00	8254,60	11025,04	133,56%	0,00
z toho					
642 Bežné transfery	8254,00	8254,60	11025,04	133,56%	0,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
z toho					
713 Stroje, prístroje, zariadenia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
714 Dopravné prostriedky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
718 Rekonštrukcie a modernizácia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Výdavky spolu	1593253,00	1605404,70	1571847,62	97,91%	12662,12

Poznámka: k 31.12.2021 bola nedočerpaná dotácia na prenesených kompetenciách vo výške 33557,08 € prevedená na účet zriaďovateľa.

Mesto finančné prostriedky vo výške 33557,08 € vrátilo v januári 2022 na výdavkový účet ZŠ, ktorá musí tieto prostriedky vyčerpať do konca marca 2022.

Príloha č. 1 - tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2021

Základná škola Dr. J. Déreza, Ul. gen. M. R. Štefánika 7, 901 01 Malacky

originálne kompetencie -školská jedáleň - ŠJ

Ukazovateľ	Upravený rozpočet rok 2021 v €	Dotácie s vl.prij. rok 2021 v €	Čerpanie rozp. s vl.prij. k 31.12.2021 v €	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2021 v %	Čerp.rozp.iba vl.prijmy k 31.12.2021 v €
Príjmová časť rozpočtu					
Bežné príjmy spolu	184287,00	173516,71	178299,39	102,76%	18478,15
Bežný transfer od zriaďovateľa OK-ŠJ	117214,00	117214,00	117214,00	100,00%	0,00
potraviny ŠJ	53073,00	42607,24	42607,24	100,00%	0,00
Vlastné príjmy	14000,00	13695,47	18478,15	134,92%	18478,15
Kapitálové príjmy spolu	28300,00	28074,77	28074,77	0,00%	14799,41
Kapitálové prostriedky - mesto	13500,00	13275,36	13275,36	98,34%	0,00
Vlastné príjmy - kapitálové prostriedky	14800,00	14799,41	14799,41	100,00%	14799,41
Príjmy spolu	212587,00	201591,48	206374,16	102,37%	33277,56
Výdavková časť rozpočtu					
Bežné výdavky spolu	184287,00	173516,71	178299,39	102,76%	18478,15
610 Mzdy a platy	80420,00	80420,00	80088,52	99,59%	1636,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	28141,00	28153,38	28484,86	101,18%	571,38
630 Tovary a služby	74763,00	63927,77	68710,45	107,48%	15255,21
z toho					
631 Cestovné	0,00	0,00	0,00		0,00
632 Energie, voda, komunikácie	11348,00	11348,00	14073,43	124,02%	3225,43
633 Materiál	58060,00	47594,24	49251,28	103,48%	6644,04
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
635 Štandardná a rutinná údržba	1224,00	1225,12	1225,12	100,00%	1225,12
636 Nájomné a prenájom					
637 Služby	4131,00	3760,41	4160,62	110,64%	4160,62
640 Transfery	963,00	1015,56	1015,56	100,00%	1015,56
z toho					
642 Bežné transfery	963,00	1015,56	1015,56	100,00%	1015,56
Kapitálové výdavky spolu	28300,00	28074,77	28074,77	0,00%	14799,41
700 Kapitálové výdavky	28300,00	28074,77	28074,77	100,00%	14799,41
z toho					
713 Stroje, prístroje, zariadenia	28300,00	28074,77	28074,77	100,00%	14799,41
714 Dopravné prostriedky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Výdavky spolu	212587,00	201591,48	206374,16	102,37%	33277,56

K 31.12.2021 výdavkový účet ŠJ vykazoval minusový zostatok 8,40 € - ide o prečerpané prostriedky na vlastných príjmoch.

Príloha č. 1 - tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2021

Základná škola Dr. J. Déreera, Ul. gen. M. R. Štefánika 7, 901 01 Malacky
originálne kompetencie -školský klub detí - ŠKD

Ukazovateľ	Upravený rozpočet rok 2021 v €	Dotácie s vl.príj. rok 2021 v €	Čerpanie rozp. s vl.príj. k 31.12.2021 v €	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2021 v %	Čerp.rozp.iba vl.príjmy k 31.12.2021 v €
Prijmová časť rozpočtu					
Bežné príjmy spolu	214596,00	207691,00	202916,72	97,70%	23920,72
Bežný transfer od zriaďovateľa OK-ŠKD	178996,00	178996,00	178996,00	100,00%	0,00
Vlastné príjmy	35600,00	28695,00	23920,72	83,36%	23920,72
Kapitálové príjmy spolu	2800,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Vlastné príjmy - kapitálové prostriedky	2800,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Príjmy spolu	217396,00	207691,00	202916,72	97,70%	23920,72
Výdavková časť rozpočtu					
Bežné výdavky spolu	214596,00	207691,00	202916,72	97,70%	23920,72
610 Mzdy a platy	150516,00	145019,15	142999,56	98,61%	10902,45
620 Poistné a príspevok do poisťovní	51912,00	51453,14	50747,30	98,63%	3848,41
630 Tovary a služby	11455,00	10502,60	8453,75	80,49%	8453,75
z toho					
631 Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
632 Energie, voda, komunikácie	2575,00	2573,78	2573,78	100,00%	2573,78
633 Materiál	4970,00	3626,67	1969,63	54,31%	1969,63
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
635 Štandardná a rutinná údržba	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
636 Nájomné a prenájom	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
637 Služby	3910,00	4302,15	3910,34	90,89%	3910,34
640 Transfery	713,00	716,11	716,11	100,00%	716,11
z toho					
642 Bežné transfery	713,00	716,11	716,11	100,00%	716,11
Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
z toho					
713 Stroje, prístroje, zariadenia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
714 Dopravné prostriedky	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Výdavky spolu	214596,00	207691,00	202916,72	97,70%	23920,72

Príloha č. 2 - tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2021

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021 v €			
A K T Í V A			
Názov	riad.súvahy/stí.net.	ZS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Majetok spolu	001S/3	1110185,42	1902279,00
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>002S/3</i>	<i>902457,39</i>	<i>1701555,22</i>
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	003S/3	1150,17	886,17
Dlhodobý hmotný majetok	011S/3	901307,22	1700669,05
Dlhodobý finančný majetok	024S/3	0	0,00
Obežný majetok spolu	033S/3	204697,06	194580,84
z toho :			
Zásoby	034S/3	3607,55	2442,33
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	040S/3	17725	5364,00
Dlhodobé pohľadávky	048S/3	0	0,00
Krátkodobé pohľadávky	060S/3	13513,02	2852,03
Finančné účty	085S/3	169851,49	183922,48
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	098S/3	0	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	104S/3	0	0,00
Časové rozlíšenie	110S/3	3030,97	6142,94
P A S Í V A			
Názov		ZS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky spolu	115S/1	1110185,42	1902279,00
<i>Vlastné imanie</i>	<i>116S/1</i>	<i>-5120,83</i>	<i>-2196,99</i>
z toho :			
Oceňovacie rozdiely	117S/1	0	0,00
Fondy	120S/1	0	0,00
Výsledok hospodárenia	123S/1	-5120,83	-2196,99
Záväzky	126S/1	1111783,12	1901483,80
z toho :			
Rezervy	127S/1	18625	5364,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	132S/1	919059,83	1701736,80
Dlhodobé záväzky	140S/1	362,68	558,29
Krátkodobé záväzky	151S/1	173735,61	193816,31
Bankové úvery a výpomoci	173S/1	0	8,40
Časové rozlíšenie	180S/1	3523,13	2992,19