



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

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z34/2024

Názov materiálu:

Správa o hospodárení Základná škola Dr. J. Dérera za rok 2023

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracovala: Ing. Júlia Beťková – ekonómka ZŠ Dr. J. Dérera

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

Malacky, dňa 23. 05. 2024

Zhrnutie a návrh uznesení

I. Zhrnutie

1.1. Východisko:

Zhodnotenie hospodárenia jednotlivých škôl a školských zariadení mesta Malacky za rok 2023.

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 organizácií mesta Malacky za rok 2023

- 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 2023 rozpočtovej organizácie mesta Malacky – Základná škola Dr. J. Déreša (mat. Z34/2024),

2) schvaľuje

Správu o hospodárení za rok 2023 rozpočtovej organizácie mesta Malacky - Základná škola Dr. J. Déreša (mat. Z34/2024)

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

Správa o hospodárení rozpočtovej organizácie mesta Malacky za rok 2023

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 31.12.2023:	76

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet RO

Rozpočet pre ZŠ Dr. Jozefa Déreera Malacky na rok 2023 bol schválený uznesením č. 121/2022 Mestským zastupiteľstvom mesta Malacky dňa 15.12.2022 vo výške **2 342 825,00 €**.

Schválený rozpočet tvorili prenesené kompetencie v objeme **1 797 387,00 €**, originálne kompetencie v celkovom objeme **464 734,00 €** (z toho tvorí dotácia na potraviny sumu **109 533,00 €**), vlastné príjmy v sume **80 704,00 €**.

Počas roka 2023 sa uskutočnili štyri úpravy rozpočtu, a to:

– **uznesením č. 19/2023 MsZ mesta Malacky zo dňa 05.04.2023:**

znížením rozpočtu na normatívne výdavky vo výške 48 771,00 € a zvýšením rozpočtu na nenormatívne výdavky vo výške 15 189,00 €.

Rozpočet po prvej úprave rozpočtu bol vo výške 2 278 865,00 €.

– **uznesením č. 56/2023 MsZ mesta Malacky zo dňa 22.06.2023:**

úpravou rozpočtu na prenesených kompetenciách, išlo najmä o zvýšenie rozpočtu o prevod z predchádzajúceho roku o 71 020,00 €, o zvýšenie nenormatívnych výdavkov o 9 359,00 €, o zvýšenie rozpočtu na originálnych kompetenciách vo výške 11 234,00 € na odmeny, o zostatok na príjmovom účte školskej jedálne o 5 734,00 € v dôsledku zvýšenia dotácie na potraviny, o zvýšenie na kapitálových výdavkoch o 6 550,00 € (plynová panvica).

Rozpočet po druhej úprave rozpočtu bol vo výške 2 387 390,00 €.

– **uznesením č. 108/2023 MsZ mesta Malacky zo dňa 22.11.2023:**

úpravou takmer všetkých položiek rozpočtu, pričom išlo najmä o zvýšenie normatívnych výdavkov o 29 274,00 € z dôvodu prijatia finančných prostriedkov na refundáciu energií, o zvýšenie rozpočtu na nenormatívne výdavky o 189 529,00 €, v sume je zahrnutá úprava dotácie na stravu vo výške 130 331,00 €, prijatím finančných prostriedkov na podporu začlenenia žiakov z UA vo výške 38 150,00 €, príspevku na učebnice, odchodného, presunom finančných prostriedkov z vlastných príjmov na kapitálové výdavky v sume 19 000,00 € na nákup konvektomatu, úpravou rozpočtu na Národný projekt POP 3 vo výške 40 764,00 €.

Rozpočet po tretej úprave rozpočtu bol vo výške 2 673 586,00 €.

– **na základe opatrenia primátora mesta č. 4 zo dňa 05.12.2023:**

zvýšením rozpočtu na normatívne výdavky vo výške 60 726,00 € a zvýšením rozpočtu na nenormatívne výdavky vo výške 14 760,00 €.

Rozpočet po štvrtej úprave rozpočtu bol vo výške 2 753 208,00 €, z toho na prenesené kompetencie vo výške 2 112 723,00 €, na originálne kompetencie vo výške 453 467,00 €, na vlastné prevádzkové príjmy vo výške 120 704,00 €, na Národný projekt POP 3 40 764,00 €, na kapitálové výdavky 25 550,00 €.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, resp. dotácie na rok 2023 spolu s rozpočtovanými príjmami, boli vo výške **2 714 802,70 €**.

a) prenesené kompetencie - ZŠ

K 31.12.2023 škola disponovala bežnými príjmami vo výške 2 155 603,91 €. Finančné prostriedky získala zo štátneho rozpočtu vo výške 1 866 476,92,00 € na normatívne výdavky. Dotácie na nenormatívne výdavky boli vo výške 232 107,20 €, išlo o rôzne nenormatívne dotácie, napr. digitálna transformácia vzdelávania, podpora začlenenia žiakov z UA, dotácia na podporu stravovacích návykov. Nevyčerpané prostriedky za rok 2022 boli vo výške 71 019,92 €.

K 31.12.2023 škola disponovala prostriedkami z vlastných príjmov z prenájmu služobného bytu a telocvične vo výške 8 957,58 €, z preplatkov energií vo výške 29 274,61 €, poplatky za školské akcie predstavovali sumu vo výške 18 787,60 €.

b) originálne kompetencie – školská jedáleň (ŠJ)

K 31.12.2023 mala škola príjmy na školskú jedáleň vo výške 247 270,79 €. Príjmy od zriaďovateľa predstavovali sumu 154 448,00 €, príjmy na potraviny sumu 64 298,64 €, kapitálové príjmy vo výške 6 550,00 €. Vlastné príjmy v celkovej výške 11 974,15 € tvorili príspevky od rodičov na réžiu za vydané obedy, príspevok zamestnávateľa na úhradu réžie za stravovanie zamestnancov školy. Kapitálové vlastné príjmy predstavovali celkovú výšku 10 000,00 €.

c) originálne kompetencie – školský klub detí (ŠKD)

K 31.12.2023 disponovala škola bežnými príjmami na činnosť školského klubu detí vo výške 271 164,00 €. Finančné prostriedky získala od mesta Malacky vo výške 219 082,00 €, odchodné pedagogického zamestnanca vo výške 4 137,00 € (dotácia slúžila ako preklopenie obdobia medzi výplatou odchodného a prijatím finančných prostriedkov z RÚŠS Bratislava), vlastné príjmy vo výške 38 953,20 € tvoril príspevok rodičov na čiastočnú úhradu za pobyt žiaka v školskom klube detí, kapitálové vlastné príjmy boli vo výške 8 991,80 €.

d) Národný projekt POP 3 (Podpora pomáhajúcich profesií 3)

K 31.12.2023 disponovala škola dotáciou 40 764,00 € na POP 3, a to z Národného inštitútu vzdelávania a mládeže vo výške 30 573,00 €, od zriaďovateľa vo výške 10 191,00 € (dotácia od zriaďovateľa slúžila na preklopenie obdobia medzi výplatou osobných nákladov a prijatím finančných prostriedkov z NIVaM-u).

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celkové rozpočtované výdavky spolu s vlastnými príjmami za celú organizáciu na rok 2023 boli vo výške **2 176 723,00 €**.

a) prenesené kompetencie – ZŠ

K 31.12.2023 mala škola celkové výdavky vo výške **2 069 836,74 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody predstavovali sumu **1 530 156,38 €** (1 073 422,40 € mzdy a 456 733,98 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **524 781,87 €**, transfery vo výške **14 898,49 €**.

Prevádzkové náklady boli použité na úhradu cestovného vo výške 1 268,70 €. Na úhradu energií, vody, telefónov sme minuli 192 455,96 €. Išlo prevažne o faktúry za plyn. Zálohové platby sa oproti roku 2022 zvýšili trojnásobne a mesačná dotácia na prevádzkové náklady z preneseného výkonu nepostačovala ani na úhradu všetkých energií. Žiadosti o refundáciu Finančná pomoc v plnej miere v roku 2023 sme podávali pravidelne po skončení daného mesiaca. Prevažnú časť finančných prostriedkov ako refundáciu zvýšených nákladov na plyn sme dostali až v novembri 2023. Do tej doby bola situácia pre nás finančne náročná.

Finančné prostriedky v celkovej výške 191 279,21 € boli v roku 2023 boli použité na nákup materiálu, na tonery a spotrebný materiál na administratívny chod školy, na výmenu nefunkčných notebookov, tlačiarňí, na nákup skartovačiek. Zakúpené boli školské stoličky, nábytok do tried 3. C a 3. A, nábytok do kabinetu chémie. Pre navýšenie počtu pedagogických zamestnancov – pedagogických asistentov - bola upravená zborovňa na prízemí hlavnej budovy položením podlahovej krytiny, inštalovaním vstavanej skrine, pracovných stolov. Vytvorená bola relaxačná miestnosť v objekte vilky: zakúpené boli prvky snoezelen do multisenzorickej miestnosti, nábytok, kreslá, učebné pomôcky na prácu so žiakmi so ŠVVP, vankúše, závesový systém. Z dôvodu neustáleho poškodzovania hasiacich prístrojov boli na troch podlažiach hlavnej budovy na uvedené prístroje nainštalované skrinky. Do novej telocvične bol objednaný systém na znižovanie basketbalových košov. Pre žiakov boli zakúpené knihy a učebné pomôcky na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu.

Značná časť bola použitá na úhradu faktúr za potraviny z dotácie na stravu.

Na úhradu štandardnej a rutinnej údržby boli použité finančné prostriedky vo výške 55 974,15 € a na služby boli použité prostriedky vo výške 73 778,63 €. Prostriedky boli vynaložené zväčša na havarijné stavy, ktoré, žiaľ, nevieme ovplyvniť. V prvom štvrtroku sme disponovali prenesenými finančnými prostriedkami z predchádzajúceho obdobia. Využili sme ich na maľovanie v priestoroch vilky, výmenu a údržbu časti osvetlenia, kamerového systému. Z bezpečnostných dôvodov bolo nevyhnutné odstrániť drevené obloženie na vchode do priestorov telocvične a vymeniť ho za fasádu. Pre problémy s kanalizáciou v suteréne hlavnej budovy bolo nevyhnutné kanalizáciu opraviť, vymeniť časť potrubia a namontovať revíziu šachtu. Po zistených priesakoch na prízemí hlavnej budovy muselo byť opravené potrubie na dievčenských toaletách a časť chodby musela byť vymaľovaná.

V areáli školy sa realizovali záhradnícke práce.

V škole boli vykonávané pravidelné revízie a kontroly zariadení, kotlov a vykurovacích sústav, čistenie komínov. Počas revízie v regulačnej stanici plynu v plynovej kotolni hlavnej budovy boli zistené úniky plynu, a preto bolo nevyhnutné bezodkladne vymeniť technológiu v regulačnej stanici plynu.

Finančné prostriedky sa pravidelne používajú na školenia zamestnancov, služby súvisiace s výpočtovou technikou, poskytnutie zabezpečenia CO a BOZP, revízie, deratizácie, vývoz komunálneho odpadu, čistenie kanalizácie, ochranu objektu, príspevok zamestnávateľa za stravovanie, poistenie, povinný príděl do sociálneho fondu, výplatu rekreačných poukazov.

Bežné transfery sa čerpali vo výške 14 898,49 €. Suma zahŕňa nemocenské dávky zamestnancov, školské pomôcky, odchodné zamestnancom.

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami PK predstavoval sumu **85 767,17 €**, resp. to boli nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie r. 2023. Uvedené finančné prostriedky boli

30.12.2023 odvedené zriaďovateľovi. Zriaďovateľ nevyčerpané finančné prostriedky v r. 2024 vrátil späť na čerpanie škole a tá uvedené finančné prostriedky musí vyčerpať do 31.03.2024.

Z celkových bežných výdavkov v sume **2 069 836,74 €** boli čerpané vlastné príjmy 55 131,51 €. Z uvedenej sumy však 18 787,60 € boli prostriedky od zákonných zástupcov detí a išlo o doplatky za školu v prírode, za lyžiarsky výcvik a plavecký kurz. Prostriedky z dobropisov za r. 2023 boli v sume **29 274,61 €**. Tieto prostriedky sa použili na úhradu časti prevádzkových uvedených nákladov. Vlastné príjmy boli použité na mzdy a odvody, a na poplatky banke.

b) originálne kompetencie – školská jedáleň (ŠJ)

K 31.12.2023 mala škola na školskú jedáleň celkovo k dispozícii na výdavky sumu vo výške **247 270,79 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody boli vo výške **132 729,98 €** (94 793,02 € mzdy a 37 936,96 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **32 652,99 €**, transfery vo výške **1 039,18 €**.

Prevádzkové náklady boli použité na cestovné vo výške 27,45 €, na úhradu energií, vodného, stočného, telefónnych poplatkov vo výške 3 636,11 €, na úhradu materiálu - nákup kancelárskych potrieb, čistiacich potrieb, úhradu ochranných pracovných pomôcok vo výške 10 049,45 €. Na údržbu bolo minutých 18 939,98 €, išlo o opravu poškodenej omietky na budove jedálne, na opravu prepadnutého žľabu, na opravu zatekajúceho zvodu, aby sa predišlo znehodnoteniu zateplenia a fasády, na maľovanie fasády poškodennej grafitmi.

Na nákup potravín sa vyčerpalo 64 298,64 €.

Od 1. 5. 2023 bola opätovne zavedená plošne poskytovaná dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa. Zavedenie dotácie malo vplyv na výšku potravín i réžie. Ostatné výdavky boli vyčerpané na úhradu štandardnej a rutinnej údržby - opravy kuchynských zariadení, na úhradu služieb - na príspevok zamestnávateľa za stravovanie zamestnancov, povinný prídel do sociálneho fondu, na príspevok na rekreačné poukazy. Bežné transfery – vo výške **1 690,23 €** tvorili náklady za práceneschopnosť zamestnancov a príspevok na rekreáciu.

Z celkových výdavkov v sume **247 270,79 €**, tvoria vlastné príjmy sumu **211 974,15 €**. Tie boli použité na úhradu energií, na úhradu spotrebného materiálu, na údržbu kuchynských zariadení, na ostatné služby a na transfery v sume 1 039,18 €.

Od 01.09.2024 sa zvýšil záujem žiakov o stravovanie v školskej jedálni. Situácia si vyžiadala doplnenie materiálno-technického zázemia a zároveň zlepšenie pracovných podmienok zamestnankýň.

Na kapitálové výdavky bola použitá suma **16 550,00 €**. Bola zakúpená panvica, na ktorú poskytol finančné prostriedky zriaďovateľ a 10 000,00 € bolo použitých z vlastných príjmov – z réžie - na nákup konvektomatu. Ďalšie finančné prostriedky (8 991,80 €) boli použité z vlastných príjmov ŠKD na čiastočnú úhradu nákupu konvektomatu.

c) originálne kompetencie – školský klub detí (ŠKD)

K 31.12.2023 mala škola na školský klub detí k dispozícii celkovo bežné výdavky vo výške **271 164,00 €**. Osobné náklady – mzdy a odvody boli vo výške **232 248,42 €** (167 648,93 € mzdy a 64 599,49 € odvody), prevádzkové náklady boli vo výške **24 597,92 €**, transfery vo výške **5 325,86 €**.

Prevádzkové náklady boli použité na úhradu materiálu (nákup školských potrieb, výchovno-vzdelávacích pomôcok) v sume 7 050,04 €, na úhradu služieb (príspevok zamestnávateľa za stravovanie zamestnancov, povinný prídel do sociálneho fondu, dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, príspevok na rekreáciu zamestnancom) vo výške 17 527,58 €.

Bežné transfery v sume 5 325,86 € tvorili náklady za práceneschopnosť zamestnancov a odchodné pedagogickej zamestnankyni. Odchodné nebolo možné žiadať v roku 2023,

pretože v tom čase sme ešte nedisponovali rozhodnutím o priznaní predčasného starobného dôchodku. Z našej strany v roku 2024 už boli zaslané všetky podklady a prijaté finančné prostriedky z Regionálneho úradu školskej správy Bratislava zostanú zriaďovateľovi.

Z celkových výdavkov rozpočtované vlastné príjmy ŠKD vo výške **13 166,42 €** boli použité na pokrytie osobných nákladov, prevádzka bola hradená výlučne z vlastných prostriedkov ŠKD a bežných transferov v sume 1 188,86 €.

Finančné prostriedky určené rozpočtom pre našu organizáciu v zmysle prijatého VZN nepostačovali v plnej výške na osobné náklady zamestnancov.

Z vlastných príjmov ŠKD boli finančné prostriedky použité na kapitálový výdavok – nákup konvektomatu.

d) Národný projekt – Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov – POP 3

Finančné prostriedky z Národného inštitútu vzdelávania a mládeže predstavujú sumu 30 573,00 €. Boli použité na úhradu mzdových nákladov na podporný tím, konkrétne piatim pedagogickým asistentom na plný úväzok, školskému psychológovi na polovičný pracovný úväzok a špeciálnemu pedagógovi na polovičný pracovný úväzok.

Finančné prostriedky poskytnuté zriaďovateľom vo výške 10 191,00 € boli použité na úhradu mzdových nákladov a preklenuli obdobie medzi výplatou mzdy a refundáciou z NIVAM-u.

Za posledné roky vzrástol v ZŠ Dr. J. Dérera počet žiakov so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami. Škola využila možnosť zapojiť sa do projektu Podpora pomáhajúcich profesií 3 a vytvorila školský podporný tím.

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu - Prehľad čerpania bežných výdavkov podľa položiek k 31. 12. 2022

2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu

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

- a) povinným prídélom vo výške 1 % zo základu v § 4 ods. 1.
- b) ďalším prídélom najmenej vo výške 0,25 % - na základe vyššej Kolektívnej zmluvy na rok 2023.

Tvorba povinného prídelu spolu je vo výške 1,25 %. Základom na určenie prídelu 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 prídelu do SF za rok 2023 bola v sume 14 927,44 €. Počiatočný stav účtu SF k 1.1.2023 bol vo výške 599,20 €.

Základná škola Dr. J. Dérera čerpala prostriedky SF na regeneráciu pracovnej sily v celkovej výške 14 281,00 €. Konečný zostatok na účte sociálneho fondu ku dňu 31. 12. 2023 bol vo výške 1 245,64 €.

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. Dérera Malacky. Usporiadanou formou peňažného

vyjadrenia majetku a zdrojov jeho financovania je súvaha, ktorá poskytuje všeobecný prehľad o majetku a záväzkoch základnej školy – vid' Príloha č. 2.

Príloha č. 2 uvádza vybrané ukazovatele zo súvahy organizácie. Kompletne 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 k 31.12.2022 netto: | 1 882 238,35 € |
| stav majetku v OC k 01.01.2023 brutto: | 2 782 581,26 € |
| - oprávky majetku | 912 102,91 € |
| stav majetku k 31.12. 2023 netto: | 1 870 478,35 € |
- 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 31.12.2023

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku – v roku 2023 základná škola evidovala prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku.

Prírastky:

- | | |
|--------------------------|-------------|
| - plynová panvica ALBA | 6 550,00 € |
| - elektrický konvektomat | 18 991,00 € |

Úbytky:

- | | |
|----------------------|------------|
| - kombinovaný sporák | 246,56 € |
| - panvica smažiaca | 3 969,00 € |
| - kolotoč G/104 | 2 803,64 € |

Majetok bol zaradený a vyradený na základe protokolov o zverení majetku do správy podľa VZN mesta Malacky č. 20/2011 o zásadách hospodárenia majetkom mesta Malacky.

Spracovali: Ing. Júlia Beťková
Mgr. Katarína Habová

Malacky 14.02.2024

Mgr. Katarína Habová
riadiateľka školy

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2023

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

- prenesené kompetencie (normatívne, nenormatívne financovanie) a vlastné príjmy - základná škola

		Upravený rozp. s vl.prij.	Čerpanie rozp. s vl.prij.	Čerpanie rozpočtu	Čerp.rozp. iba vl.prij.	Poskytnuté dotácie	Rozdiel - posk.dotácia a skutočné čerp.
	Ukazovateľ	rok 2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023
		v €	v €	v %	v €	v €	v €
	PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné príjmy spolu	2 176 723,00	2 069 836,74	95,51%		2 155 603,91	85 767,17
	Prenesené kompetencie	1 866 477,00	1 780 709,75	95,40%		1 866 476,92	85 767,17
	Nenormatívne výdavky,	236 584,60	232 107,20	98,11%		232 107,20	0,00
z toho:	Vzdelávacie poukazy	5 261,00	5 261,00	100,00%		5 261,00	0,00
	Lyžiarsky výcvik	10 500,00	10 500,00	100,00%		10 500,00	0,00
	Škola v prírode	10 600,00	10 600,00	100,00%		10 600,00	0,00
	Sociálne znevýhodnené prostredie	1 000,00	1 000,00	100,00%		1 000,00	0,00
	Strava	131 542,00	121 880,60	100,00%		121 880,60	0,00
	Školské potreby	265,00	265,60	100,23%		265,60	0,00
	Príspevok na učebnice	16 493,00	16 493,00	100,00%		16 493,00	0,00
	Asistenti učiteľa	2 765,00	2 765,00	100,00%		2 765,00	0,00
	Profesijný rozvoj pedag. a odb. zamestnancov	2 444,00	0,00	0,00%		0,00	0,00
	Podpora začlenenia žiakov z UA	49 558,00	47 524,00	95,90%		47 524,00	0,00
	Odchodné	6 498,00	6 498,00	100,00%		6 498,00	0,00
	Digitálna transformácia vzdelávania	9 320,00	9 320,00	100,00%		9 320,00	0,00
	Vlastné príjmy ZŠ,	64 000,00	57 019,79	89,09%	57 019,79	57 019,79	0,00
z toho:	Vlastné príjmy 8.2.7 - prenájmy	13 000,00	8 957,58	68,90%	8 957,58	8 957,58	0,00
	Vlastné príjmy 8.2.7. - popl.na školské akcie	21 000,00	18 787,60	89,46%	18 787,60	18 787,60	0,00
	Vlastné príjmy 8.2.7 - dary	0,00	0,00			0,00	0,00
	Vlastné príjmy 8.2.7 - preplatky energií	30 000,00	29 274,61	97,58%	29 274,61	29 274,61	0,00
	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00			0,00	0,00
	Kapitálové príjmy zriaďovateľ	0,00	0,00			0,00	0,00
	Vlastné príjmy kapitálové	0,00	0,00			0,00	0,00
	Príjmy spolu	2 176 723,00	2 069 836,74	95,51%		2 155 603,91	85 767,17
	VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné výdavky spolu	2 176 723,00	2 069 836,74	95,09%	55 131,51		
610	Mzdy a platy	1 077 899,00	1 073 422,40	99,58%	5 402,78		
620	Poistné a príspevok do poisťovní	456 735,00	456 733,98	100,00%	0,00		
630	Tovary a služby	627 191,00	524 781,87	83,67%	49 728,73		
640	PN do 10 dní, hmotná núdza školské potreby	14 898,00	14 898,49	100,00%	0,00		
z toho							
631	Cestovné	1 269,00	1 268,70	99,98%	0,00		
632	Energie, voda, komunikácie	209 155,00	192 455,96	92,02%	0,00		
633	Materiál	239 818,00	191 279,21	79,76%	14 407,49		
634	Dopravné	0,00	0,00	0,00%	0,00		
635	Štandardná a rutinná údržba	85 973,00	55 974,15	65,11%	8 015,43		
636	Nájomné a prenájom	10 026,00	10 025,22	99,99%	0,00		
637	Služby	80 950,00	73 778,63	91,14%	27 305,81		
640	Transfery	14 898,22	14 898,27	0,00%	0,00		
z toho		0,00	0,00	0,00%	0,00		
642	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Kapitálové výdavky spolu						
700	Kapitálové výdavky						
z toho							
713	Stroje, prístroje, zariadenia						
714	Dopravné prostriedky						
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia						
	Výdavky spolu	2 176 723,00	2 069 836,74		55 131,51		

Vypracovala : Ing. Júlia Beťková

Štatutár ZŠ : Mgr. Katarína Habová

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2023

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

- originálne kompetencie školská jedáleň a vlastné príjmy školská jedáleň

		Upravený rozp. s vl.prij.	Čerpanie rozp. s vl.prij.	Čerpanie rozpočtu	Čerp.rozp. iba vl.prij.	Poskytnuté dotácie	Rozdiel - posk.dotácia a skutočné čerp.
	Ukazovateľ	rok 2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023
		v €	v €	v %	v €	v €	v €
	PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné príjmy spolu	245 952,00	230 720,79	93,81%		230 720,79	0,00
	Bežný transfer od zriaďovateľa originálne kompetencie	154 448,00	154 448,00	100,00%		154 448,00	0,00
	Potraviny v školskej jedálni	75 800,00	64 298,64	84,83%		64 298,64	0,00
	Vlast. príjmy 8.2.7 - réžia	15 704,00	11 974,15	76,25%	11 974,15	11 974,15	0,00
	Kapitálové príjmy vlastné príjmy	10 000,00	10 000,00	100,00%	10 000,00	10 000,00	0,00
	Kapitálové príjmy originálne kompetencie	6 550,00	6 550,00	100,00%		6 550,00	0,00
	Príjmy spolu	262 502,00	247 270,79	94,20%	21 974,15	247 270,79	0,00
	VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné výdavky spolu	245 952,00	230 720,79	93,81%	11 974,15		
610	Mzdy a platy	94 793,00	94 793,02	100,00%	0,00		
620	Poistné a príspevok do poisťovní	37 937,00	37 936,96	100,00%	0,00		
630	Tovary a služby	36 382,00	32 652,99	89,75%	10 934,97		
630(72f)	Potraviny	75 800,00	64 298,64		0,00		
640	PN do 10 dní	1 040,00	1 039,18	99,92%	1 039,18		
z toho		245 952,00	230 720,79		11 974,15		
631	Cestovné	27,00	27,45	0,00%	27,45		
632	Energie, voda, komunikácie	3 636,00	3 636,11	100,00%	633,13		
633	Materiál	13 779,00	10 049,45	72,93%	1 908,95		
634	Dopravné	0,00	0,00	0,00%	0,00		
635	Štandardná a rutinná údržba	18 940,00	18 939,98	0,00%	8 365,44		
636	Nájomné a prenájom	0,00	0,00	0,00%	0,00		
637	Služby						
640	Transfery	1 040,00	1 039,18	99,92%	1 039,18		
z toho							
642	Bežné transfery	1 040,00	1 039,18	99,92%	1 039,18		
	Kapitálové výdavky spolu	16 550,00	16 550,00	100,00%	10 000,00		
700	Kapitálové výdavky	19 989,00	19 989,65	100,00%	10 000,00		
z toho							
713	Stroje, prístroje, zariadenia	16 550,00	16 550,00	100,00%	10 000,00		
714	Dopravné prostriedky						
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia						
	Výdavky spolu	262 502,00	247 270,79	94,20%	21 974,15		

Vypracovala : Ing. Júlia Beťková

Štatutár ZŠ : Mgr. Katarína Habová

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2023

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

- originálne kompetencie školský klub detí a vlastné príjmy ŠKD

		Upravený rozp. s vl. prij.	Čerpanie rozp. s vl.prij.	Čerpanie rozpočtu	Čerp. rozp. iba vl. prij.	Poskytnuté dotácie	Rozdiel - posk. dotácia a skutočné čerp.
	Ukazovateľ	rok 2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023
		v €	v €	v %	v €	v €	v €
	PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné príjmy spolu	264 219,00	262 172,20	99,23%		262 172,20	0,00
	Bežný transfer od zriaďovateľa originálne kompetencie	219 082,00	219 082,00	100,00%		219 082,00	0,00
	Odhodnotenie pedagogického zamestnanca	4 137,00	4 137,00	100,00%		4 137,00	0,00
	Vlast. príjmy 8.2.7	41 000,00	38 953,20	95,01%	38 953,20	38 953,20	0,00
	Kapitálové príjmy spolu - vlastné príjmy	9 000,00	8 991,80	99,91%	8 991,80	8 991,80	0,00
	Príjmy spolu	273 219,00	271 164,00	99,25%	47 945,00	271 164,00	0,00
	VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné výdavky spolu	264 219,00	262 172,20	99,23%	38 953,20		
610	Mzdy a platy	169 695,00	167 648,93	98,79%	9 756,52		
620	Poistné a príspevok do poisťovní	64 600,00	64 599,49	100,00%	3 409,90		
630	Tovary a služby	24 598,00	24 597,92	100,00%	24 597,92		
640	PN do 10 dní	5 326,00	5 325,86	100,00%	1 188,86		
z toho							
631	Cestovné	0,00	0,00	0,00%	0,00		
632	Energie, voda, komunikácie	20,00	20,30	101,50%	20,30		
633	Materiál	7 050,00	7 050,04	100,00%	7 050,04		
634	Dopravné	0,00	0,00	0,00%	0,00		
635	Štandardná a rutinná údržba	0,00	0,00	0,00%	0,00		
636	Nájomné a prenájom	0,00	0,00	0,00%	0,00		
637	Služby	17 528,00	17 527,58	100,00%	17 527,58		
640	Transfery	5 326,00	5 325,86	100,00%	1 188,86		
z toho							
642	Bežné transfery	5 326,00	5 325,86	100,00%	1 188,86		
	Kapitálové výdavky spolu	9 000,00	8 991,80	99,91%	8 991,80		
700	Kapitálové výdavky	9 000,00	8 991,80	99,91%	8 991,80		
z toho							
713	Stroje, prístroje, zariadenia	9 000,00	8 991,80	99,91%	8 991,80		
714	Dopravné prostriedky						
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia						
	Výdavky spolu	273 219,00	271 164,00	99,25%	47 945,00		

Vypracovala : Ing. Júlia Beťková

Štatutár ZŠ : Mgr. Katarína Habová

Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2023

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

Národný projekt – POP 3

		Upravený rozp. so spolufinancovaním % od zriaďovateľa	Čerpanie rozp. so spolufinanco- vaním	Čerpanie rozpočtu	Čerp.rozp.iba spolufinan- covanie	Poskytnuté dotácie	Rozdiel - posk.dot.a skut.čerpanie
	Ukazovateľ	rok 2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023	k 31.12.2023
		v €	v €	v %	v €	v €	v €
	PRÍJMOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné príjmy spolu	40 764,00	40 764,00	100,00%	10 191,00	40 764,00	0
	Dofinancovanie od zriaďovateľa	10 191,00	10 191,00	100,00%	10 191,00	10 191,00	0
	Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov 3 - z dotácie od NIVAM-u	30 573,00	30 573,00	100,00%	0,00	30 573,00	0
	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0
	Kapitálové príjmy zriaďovateľ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0
	Vlastné príjmy kapitálové	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0
	Príjmy spolu	40 764,00	40 764,00	100,00%	10 191,00	40 764,00	0
	VÝDAVKOVÁ ČASŤ ROZPOČTU						
	Bežné výdavky spolu	40 764,00	40 764,00	100,00%	10 191,00	40 764,00	
610	Mzdy a platy	30 450,00	30 451,06	100,00%	7 551,68	30 451,06	
620	Poistné a príspevok do poisťovní	10 314,00	10 312,94	99,99%	2 639,32	10 312,94	
630	Tovary a služby						
640	PN do 10 dní, hmotná núdza školské potreby						
z toho							
631	Cestovné	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
632	Energie, voda, komunikácie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
632	Energie - preplatky z min. obdobia + nevyčerp. prostriedky z min. obdobia	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
633	Materiál	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
640	Transfery	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
z toho							
642	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
642	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
	Kapitálové výdavky spolu						
700	Kapitálové výdavky						
z toho							
713	Stroje, prístroje, zariadenia						
714	Dopravné prostriedky						
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia						
	Výdavky spolu	40 764,00	40 764,00		10 191,00	40 764,00	0,00

Vypracovala : Ing. Júlia Beťková

Štatutár ZŠ : Mgr. Katarína Habová

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v €			
A K T Í V A			
Názov	riad.súvahy/stĺ.net.	ZS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Majetok spolu	001S/3	1 882 238,35	1 870 478,35
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>002S/3</i>	<i>1 652 047,76</i>	<i>1 627 552,60</i>
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	003S/3	622,17	358,17
Dlhodobý hmotný majetok	011S/3	1 651 425,59	1 627 194,43
Dlhodobý finančný majetok	024S/3	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	033S/3	221 078,67	234 128,44
z toho :			
Zásoby	034S/3	3 510,41	1 796,87
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	040S/3	14 725,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	048S/3	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	060S/3	29 274,61	26 671,97
Finančné účty	085S/3	173 568,65	205 659,60
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	098S/3	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	104S/3	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	110S/3	9 111,92	8 797,31
P A S Í V A			
Názov		KS k 01.01.2023	KS k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	115S/1	1 882 238,35	1 870 478,35
<i>Vlastné imanie</i>	<i>116S/1</i>	<i>-4 960,64</i>	<i>-2 086,63</i>
z toho :			
Oceňovacie rozdiely	117S/1	0,00	0,00
Fondy	120S/1	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	123S/1	-4 960,64	-2 086,63
Záväzky	126S/1	1 883 821,02	1 864 084,30
z toho :			
Rezervy	127S/1	15 979,00	1 254,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	132S/1	1 681 322,37	1 654 224,57
Dlhodobé záväzky	140S/1	599,20	1 245,64
Krátkodobé záväzky	151S/1	185 920,45	207 360,09
Bankové úvery a výpomoci	173S/1	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	180S/1	3 377,97	8 480,68

Rada školy pri ZŠ Dr. Jozefa Dérera Malacky prerokovala dňa 13.03.2024 Správu o hospodárení rozpočtovej organizácie Základnej školy Dr. J. Dérera za rok 2023 a odporúča ju zriaďovateľovi, mestu Malacky, schváliť.

.....
Mgr. Barbora Malíková
predsedníčka Rady školy pri ZŠ Dr. J. Dérera

.....
Mgr. Katarína Habová
riaditeľka školy