

P O Z N Á M K Y

1. Úvod

ŠMŠ - Od septembra 2022 sa počet detí v MŠ znížil o 1 dieťa z 36 na 35. V júli končilo 13 detí a od septembra bolo prijatých 12 detí. Počet tried sa nezmenil, v ŠMŠ je 7 tried.

ŠZŠ - Počet žiakov v škole sa nezmenil, školský rok končilo 123 žiakov a 123 žiakov nastúpilo na vzdelávanie v septembri. V júni končilo 18 žiakov a bolo prijatých 18 žiakov. Počet tried sa nezmenil, v ŠZŠ je 20 tried.

ŠKD - Počet žiakov v ŠKD stúpol zo 40 na 43. Počet oddelení je rovnaký – 8 oddelení ŠKD.

PZ - počet pedagogických zamestnancov sa nemenil, ostal na počte 44.

PA - Máme schválených 6 PA. (2 PA ukončili PP a 2 PA boli prijatí do PP).

2. Príjmy

Príjmy schválený rozpočet 111:	Konečný up. rozpočet:	Skutočnosť:	% Plnenie:
212003 118.000,- €	1.253,- €	1.253,34 €	100,03 %
212004 10.000,- €	0	0	
223001 10.000,- €	0	0	
292012 40.000,- €	3.235,-€	3.235,54 €	100,02 %
292017 70.000,- €	10,17 €	10,90 €	107,18 %

Príjmy zdroj 72g	Schválený rozpočet:	Up .rozpočet:	Skutočnosť:	% Plnenia
212003	3.000,- €	1.216,12 €	1.216,12 €	100,00
223002	5.000,- €	5.142,00 €	5.122,00 €	99,61

Konečný upravený rozpočet na príjmoch:

zdroj 111/212003 nájomné je 1.253,- €, čerpanie 1.253,34 €,

zdroj 111/212012 vratka z dobropisov za energie, OLO, elektrina z min .roka, vratka za učeb. pomôcky z r. 2021, kon. rozpočet je 3.235,- € a skutočnosť je 3.235,54 €,

zdroj 111/212017 vratka zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne za zamestnanca, za minulý rok 2021, kon. rozpočet je 10,17 € a skutočnosť je 10,90 €,

zdroj 72g za ŠKD a ŠMŠ rozpočet je 5.142,- € skutočnosť čerpania je 5.122,- €, rozdiel je 20,-€, ktoré boli ihneď odoslané rodičovi, nakoľko sa jednalo o platbu za ŠKD január, február 2023 a platba by sa už nedala vyčerpať. Pretože sa toto udialo na konci roka, platba nebola správne zúčtovaná medzi Štátnou pokladnicou a programom Manex, kde sa robia úhrady, ale ani nebolo možné vyčerpať Štátny rozpočet o tieto prostriedky, platby boli zadávané 29.12. aj 30.12. 2022, ale neprešli v programe Manex. Kontaktovali sme zamestnancov z Datacentra, ale nezistili, žiadne pochybenie.

Zdroj 72g 212003 krátkodobý prenájom = nájomné za byty 2 nájomníkov je 1.216,12 €.

Organizácia má príjmy za:

Dlhodobý prenájom – zdroj štátny rozpočet 111/212003 konečný rozpočet je vo výške 1.253,- €, skutočné splnené príjmy sme prekročili o 0,34 € t.j. 1.253,34 € = 100,03 % plnenie; sem patria nájomníci s dlhodobým prenájomom:

p. Špilovská (byt)	611,82 €
p. Zelmanová (byt)	641,52 €

Krátkodobý prenájom telocvične zdroj 72g, 212003 vo výške 1.216,12 € bol na 100 % splnený, sem patria nájomníci:

BK Matador:	386,31 €
VK Ravena:	205,38 €
MŠK Iskra:	231,06 €
p. Dvořák:	161,37 €
3lobit:	232,00 €

Prostriedky za krátkodobý prenájom sme použili na refundáciu energií, tieto prostriedky sú označené zdrojom 72 g.

K 31.12. 2022 boli prijaté a aj vyčerpané na 100 % v celkovej výške 1.216,12 € / 72g 632001.

Príjmy za ŠKD a MŠ so zdrojom 72g 223002 v celkovej výške 5.122,- €.

V roku 2022 sme mohli použiť príjmy za ŠKD - Školský klub detí vo výške 4.130,- €, zdroj 72 g a príjmy za pobyt v ŠMŠ vo výške 1.012,- €. Tieto prostriedky boli použité na učebné pomôcky, výpočtovú techniku a pomôcky na vyučovací proces.

Príjmy z dobropisov roku 2022

Schválený rozpočet bol 40.000,- €, 292012 skutočné príjmy za dobropisy boli v celkovej výške 3.235,54 €. Konečný rozpočet bol 3.235,- € a na tomto účte sú platby za vyúčtovanie Veolia r. 2021 zúčtovanie tepla vo výške 2.926,54 € a za vyúčtovanie OLO z r. 2021 vo výške 33,18 €, elektrina za r. 2021 vo výške 197,16 € a 78,66 € za učebné pomôcky, ktoré nám boli vrátené z r.2021, nakoľko neboli dodané.

Príjmy so zdrojom 14 : z MČ Petržalka na stravu detí v celkovej výške 1.038,80 € sme čerpali za stravné deti v MŠ od 1.1.2022 vo výške 308,10 € a za stravu žiakov ZŠ vo výške 729,30 € a vratka pri zúčtovaní za r. 2021 bola vo výške 8.651,60 €.

Zostatok za r.2022 na účte Dary a Granty je nula.

3. Výdavky:

a) **Normatívne výdavky - celkový rozpočet** podľa zdroja 111, štátny rozpočet 0781F na rok 2022 bol:

	Schválený rozpočet:	Upravený rozpočet:	Čerpanie kon.:	Zostatok:
Celkový				
610 Mzdy	779.849,- €	990.300,- €	990.300,- €	0
620 Fondy	272.558,- €	341.501,- €	341.500,57€	0,43 €
630 Tovary a služby	42.309,- €	151.725,12€	151.695,41€	29,71€
640 Transfery	0	23.725,-€	23.723,15€	1,85 €

Finančné prostriedky boli vyčerpané na 100 %, zostatok na účte bol výške 31,99 eur.

Mzdy boli vyčerpané na 100 %.

Na fondoch v kategórii 620 nám zostal zostatok vo výške 0,43 eur.

Na kat. 630 zostal zostatok 29,71 eur.

Na kat.640 transferoch nám zostali nevyčerpané prostriedky vo výške 1,85 eur, za PN, dopravné, odstupné a odchodné bolo vyčerpané na 100 %, všetky zostatky vznikajú zaokrúhľovaním rozpočtu na celé čísla a čerpanie je v centoch.

Zhodnotenie čerpania

Kategória MZDY 610:

Mzdové prostriedky sme čerpali vo výške 990.300,- € na uhradenie tarifných platov, príplatkov za profesijný rozvoj, príplatkov za uvádzanie PZ a OZ, príplatkov za riadenie, osobných príplatkov pre riadiacich pracovníkov, vedúcich MZ a PK, výchovného poradcu, koordinátorov sociálno-patologických javov a vedúcich kabinetných zbierok. Za kvalitné vykonávanie práce boli zamestnancom vyplácané odmeny.

Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov k 31.12.2022 bolo vo výške 990.300,-€ = 100%.

Kategória FONDY 620:

Poistné a príspevky do poisťovní boli uhradené v zmysle platnej legislatívy.

Na konci roka nám zostal zostatok podľa skutočného čerpania na kat.620 - fondy vo výške 5.769,- €, požiadali sme RUŠS odbor školstva BA o presun na kategóriu 630 BV, kde boli vyčerpané. Konečný rozpočet na kat. 620 bol 341.501,- € a skutočné čerpanie bolo vo výške 341.500,57 €, t.j. zostatok 0,43 €, ktorý vzniká zaokrúhľovaním rozpočtu na celé čísla.

Kategória BEŽNÉ VÝDAVKY 630:

Pridelené finančné prostriedky sme použili na zabezpečenie prevádzky školy - úhrada faktúr za teplo, vodu, elektrinu, telefón, OLO, výt'ah, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, plánované revízie.

Oprava a údržba: bolo potrebné opraviť elektroinštaláciu, osvetlenie a vypínače v budove školy, vymenili sa brány školy na školskom pozemku, prebehli stavebné práce na výmene presklenia,

vykonala sa oprava havárie na kanalizácii, z dôvodu bezpečnosti sme zabezpečili rozšírenie kamerového systému na školský dvor a časť budovy, zrevitalizovali sme detské ihrisko a osadili kolotoče a hojdačky. Z hľadiska ochrany zdravia a bezpečnosti sme zrealizovali odstránenie napadnutých stromov a orezanie konárov stromov, ktoré poškodzovali fasádu budovy a bránili snímaniu školského pozemku kamerovým systémom. Uhradili sme zálohovú faktúru za výmenu zastaralých nefunkčných radiátorových ventilov v objekte školy.

Interiérové vybavenie: zakúpili sme nábytok na vybavenie tried v MŠ a v miestnosti B3-27.

Boli urobené nákupy výpočtovej techniky na zlepšenie vyučovacieho procesu a boli zakúpené – tlačiareň, notebook, tablet a wifiadaptér.

Učebné pomôcky: sme nakupovali z príspevkov pre 5. ročné deti a príspevkov od rodičov za ŠKD a MŠ.

Zdroj 72g za ŠKD a ŠMŠ rozpočet bol 5.142,- € skutočnosť čerpania je 5.122,- €, rozdiel je 20,-€, ktoré boli ihneď odoslané rodičovi, nakoľko sa jednalo o platbu za ŠKD január, február 2023 a platba by sa už nedala vyčerpať. Pretože sa toto udialo na konci roka, platba nebola správne zúčtovaná medzi Štátnou pokladnicou a programom Manex, kde sa robia úhrady, ale ani nebolo možné vyčerpať. Štátny rozpočet o tieto prostriedky, platby boli zadávané 29.12. aj 30.12. 2022, ale neprešli v programe Manex aj sme kontaktovali zamestnancov z Datacentra, ale nezistili, žiadne pochybenie. Preto máme mimoriadne nevyčerpané prostriedky vo výške 29,71 €, ktoré nám zostali na účte.

Finančné prostriedky na dohodovacom konaní nám neboli pridelené.

Zahraničné cesty sme neuskutočnili.

Náklady na energie:

Porovnanie nákladov	rok 2021	rok 2022
Teplo	38.490,49 €	44.374,88 €
Vodné, stočné	6.373,23 €	6.466,27 €

Celkové náklady na teplo boli vo výške 49.099,64 €, refundované za nájomníkov vo výške 4.724,76 €, preto sú celkové náklady za teplo 44.374,88 €. Elektrina vo výške 6.790,52 €.

Dohody o prácach vykonávaných mimo PP v r. 2022 vo výške 2.000,81€:

DRUH PRÁCE	HODINOVÁ MZDA	CELKOVÁ VYPLATENÁ SUMA	IDE O KMEŇOVÉHO ZAMESTNANCA
bezpečnostný, požiarny technik a technik PZS	5,00	50 x 12 = 600,- €	nie
vychovávatelka	10,50	133,41 hod./ 1.400,81 €	nie

Na bežných výdavkoch nám ostal zostatok 29,71 eur.

b) Nenormatívne výdavky

Program 078

Podprogram 0781F

- Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v predškolskom veku MŠ vo výške 9.888,- €, ktoré boli použité na nákup učebných pomôcok, výpočtovej techniky a materiál na pracovné vyučovanie, prostriedky boli vyčerpané na 100%.
- Na vzdelávacie poukazy nám bolo pridelených spolu 1.094,- €. Tieto boli použité na nákup pomôcok v plnej výške 1.094,- € = 100%.
- Príspevok za mimoriadne výsledky žiakov nám nebol pridelený.
- Na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením nám bol pridelený objem financií vo výške 74.268,- €, z toho na mzdy 55.034,- €, na odvody 19.234,- €. Tieto prostriedky sú pre našich žiakov nedostatočné a ešte sme potrebovali dofinancovať vo výške 35.182,40 € z toho na mzdy 25.998,87 € a fondy 9.183,53 € vlastné finančné prostriedky.
- Na dopravné žiakom sme čerpali 254,10 € a rozpočet bol 255,- €, nevyčerpaná čiastka zostala 0,90 €.
- Príspevok na rekreáciu nám bol poskytnutý vo výške 2.333,22,- €. Skutočné čerpanie bolo vo výške 2.333,22 €.
- Z príspevku na učebnice vo výške 2.936,- € sme vyčerпали v plnej sume 2.936,- € = 100%.
- Na odchodné pre p. Mgr. Kalužayovú a p. Wiedermanovú nám bolo pridelených 5.944,- €, ktoré boli aj na tento účel vyčerpané podľa mzdových predpisov a boli vyčerpané na 100 %. Odstupné bolo vyplatené vo výške 4.136,- €, p. Wiedermannovej a p. Mgr. Andrejkovej vo výške 635,98 € a rozpočet bol 636,- €, = 0,02 €.
- Príspevky na špecifiká COVID 19 prostriedky – nám boli darované na antigénové testy vo výške 9.535,- €

c) Výdavky na súťaže, projekty – v roku 2022 nám neboli pridelené finančné prostriedky určené na súťaže a projekty.

d) Kapitálové výdavky- v roku 2022 nám zo štátneho rozpočtu neboli pridelené.

e) Mimorozpočtové prostriedky sú okomentované v príjmoch a výdavkoch školy 72g, 72h.

Katégoria TRANSFÉRY 640:

Čerpali sme prostriedky za odchodné zamestnancov 642013 vo výške 5.944,- €. Čerpanie PN 642015 bolo vo výške 10.893,37 €, rozpočet bol 10.894,- € a zostatok bol 0,63 €. Čerpanie za Rekreačné poukazy sú vo výške 2.333,22 €.

4. Príjmy a výdavky na projekty Erasmus a iné projekty EÚ

Príjmy na projekty so zdrojom 11UA (podpora integrácie žiakov z Ukrajiny) nám boli pridelené vo výške 872,00 € a boli čerpané v plnej výške pre potreby žiaka z Ukrajiny na 100%.

5. Zhodnotenie zamestnanosti

Závazný limit zamestnancov na rok 2022 nám bol určený na 55.

6. Zhodnotenie majetkovej pozície

Nepoužiteľný a nepotrebný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nemáme. Majetok využívame aktívne.

Stav a vývoj záväzkov v celkovej výške – 148.740,68 € je:

+ depozitný účet je zostatok 134.548,47 €: vo výške - mzdy za 12/2022 vo výške 134.333,31€ a Exekúcia ešte z r. 2021 p. Marko vo výške 215,16 €,

+ faktúry, ktoré prišli v mesiaci január do 15.01. 2023, ale spadajú do roku 2022, boli vo výške 7.779,25 € a budú uhradené v roku 2023 sú za telefón, údržbu výťahu a teplo,

+ na účte DaG máme nulový zostatok, boli tam v priebehu roka prostriedky za stravovanie detí z MČ Petržalka,

+ na Účte sociálneho fondu je zostatok - 6.412,96 €,

+ na účte cenín 213/ je zostatok 1.380,60 €, PINO za stravné lístky vo výške 1.380,60 € t.j. 354 ks lístkov a stravných poukážok TICKET RESTAURANT vo výške 0 €.

Dodržiavanie platobnej disciplíny: nemáme nedobytné pohľadávky a súdne spory. Exekúciu máme na depozitnom účte vo výške 215,16 eur.

SPECIÁLNA ZÁKLADNÁ ŠKOLA
S MATERSKOU ŠKOLOU
ŽEHRIANSKA 9
851 07 BRATISLAVA
-4-

V Bratislave, 08.02.2023

Mgr. Monika Čihanská
riaditeľka



Organizácia: Špeciálna základná škola s materskou školou
Žehrianská 9, 851 09 Bratislava

Stav a vývoj pohľadávok v štruktúre podľa lehoty splatnosti

Pohľadávky v €	Hodnota k 31.12. 2021	Hodnota k 31.12. 2022
Pohľadávky podľa doby splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Spolu(súčet riadkov súvahy 048 a 060)	0,00	0,00
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu(súčet riadkov súvahy 048 a 060)	0,00	0,00

Stav a vývoj záväzkov v štruktúre podľa lehoty splatnosti

Záväzky v €	Hodnota k 31.12. 2021	Hodnota k 31.12. 2022
Záväzky podľa doby splatnosti		
Záväzky v lehote splatnosti	182 264,97	142 327,72
Záväzky po lehote splatnosti	5 489,84	6 412,96
Spolu(súčet riadkov súvahy 140 a 151)	187 754,81	148 740,68
Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	182 264,97	142 327,72
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	5 489,84	6 412,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu(súčet riadkov súvahy 140 a 151)	187 754,81	148 740,68

Pozn. všetky údaje musia vychádzať zo Súvahy

Komentár k pohľadávkam a záväzkom po lehote splatnosti:
Zostatok na záväzkoch do 1 roka je tvorba Depozitného účtu účtu DaG
Zostatok na záväzkoch je do 5 rokov tvorba Fondu sociálneho

v Bratislave 07.02. 2023
vypracovala: M. Slováková