

Kontrola využitia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na rok 2015 pre ZŠ Leopoldov.

Kontrolný orgán: hl. kontrolór Mesta Leopoldov Ing. Terézia Trnková
Kontrolovaný subjekt: ZŠ Leopoldov
Predmet následnej fin. kontroly: využitie účelovo poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu
Kontrolované obdobie: rok 2015

Kontrola je zameraná na správnosť, efektívnosť a účelovosť využitia finančných prostriedkov poskytnutých ZŠ z rozpočtu mesta.

Poskytnuté finančné prostriedky pre ZŠ z rozpočtu mesta sú vedené v programe 10 Vzdelávanie. Kontrola bola zameraná na tieto nasledovné podprogramy:

podprogram	popis	suma v €	výdavky
10.1.5.	Oprava podhl'adu v ŠJ	25 000	bežné
10.1.6.	Oprava podláh v triedach a chodbách	16 000	bežné
10.1.7.	Nákup konvektomatu	8 930	kapitálový
10.1.7.	Nákup konvektomatu	1 070	bežné
10.1.12.	Bežné výdavky	30 000	bežné
10.1.11	Záujmová činnosť detí	10 000	bežné

Obstarania na oprava podhl'adu v ŠJ, oprava podláh v triedach a chodbách a nákup konvektomatu boli zrealizované na základe Smernice o verejnom obstarávaní 1/2015, ktorá obsahuje postup obstarania: výzvu na predkladanie ponúk, oslovenie dodávateľov, cenovú ponuku, záznam z vyhotovenia predkladaných cenových ponúk, spôsob vykonania prieskumu – osobným oslovením potenciálnych dodávateľov, dátum dodania od-do, výber dodávateľa – jediné kritérium je najnižšia cena a splnenie podmienok verejného obstarania t.j. zmluva o dielo a fakturácia.

Pri zadaní zákazky obstarávateľ postupuje podľa §9 odst. 9 zákona č 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov - podlimitná zákazka.

10.1.5.	Oprava podhl'adu v ŠJ	25 000	bežné
----------------	------------------------------	---------------	--------------

Výzva na predkladanie ponúk na opravu podhl'adu v ŠJ bola v lehote od 17.02.2015 do 23.02.2015, ponuka bola zaslaná trom dodávateľom nasledovne: Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava /23.957,04 €/, Invex, s.r.o. Trnava /25.783,00 €/ a P.I.S.R, s.r.o. Boleráz /26.508,80 €/ Po doručení ponúk bol výber dodávateľa, jediné kritérium t.j. najnižšia suma, záznam z výberu dodávateľa spísaný. Zmluva o dielo č. 01/2015 zo dňa 25.02.2015 bola spísaná s dodávateľom Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava na rekonštrukciu elektroinštalácie a stropného podhl'adu v ŠJ.

Obstaranie nebolo realizované cez elektronické trhovisko, pretože elektronické trhovisko je v prevádzke od 01. 03. 2015.

- fa. č. 2015175 realizačná Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava 23.957,04 € s DPH
Dňa 08.07.2015 bola z rozpočtu mesta poukázaná suma ZŠ vo výške 24.839,04 €.

- fa. č. 4215051 Dubrovay, s.r.o. Hlohovec v sume 468 € , vypracovanie PD na rekonštrukciu elektroinštalácie – silnoprúdové pre ŠJ, kuchyňu na základe obj. č. 6/2015 z 28.01.2015.
- fa. č. 4215050 Dubrovay, s.r.o. Hlohovec v sume 414 € , vypracovanie PD na rekonštrukciu elektroinštalácie – osvetlenie pre ŠJ , kuchyňu na základe obj. č. 6/2015 z 28.01.2015.

10.1.6.	Oprava podláh v triedach a chodbách	16 000	bežné
----------------	--	---------------	--------------

Výzva na predkladanie ponúk na opravu podláh v triedach a chodbách bola v lehote od 16.02.2015 do 23.02.2015 na sumu 16 000,- € bez DPH, ponuka bola zaslaná trom dodávateľom nasledovne Jutex Slovakia Hlohovec, /19.686,85 € s DPH/, Podlahy Work, s.r.o. Trnava /21.346,58 €/ a Tomáš Šíma Šaľa /22.051,34 €/, všetci doručili ponuky 24.02.2016, výber bolo jediné kritérium t.j. najnižšia suma.

Po doručení ponúk bol výber dodávateľa, jediné kritérium t.j. najnižšia suma, záznam z výberu dodávateľa spísaný dňa 23.02.2015 / na plochu 609.2 m²- brúsenie, oprava podkladu, 680 m²podlaha PVC, 300 bm vyťahovanie sokla- lemovka. Zmluva o dielo bola spísaná s dodávateľom Jutex Slovakia Hlohovec.

Obstaranie nebolo realizované cez elektronické trhovisko, pretože elektronické trhovisko je v prevádzke od 01. 03. 2015.

- fa. č. 1050002354 Jutex Slovakia Hlohovec 19.686,85 € s DPH
fa bola uhradená nasledovne: 16.000,00 € z rozpočtu mesta
3.686,85 € z vlastných príjmov školy

Ďalšie fa boli uhradené z vlastných príjmov školy nasledovne:

- fa. č. 1050002352 Jutex Slovakia Hlohovec 139,20 € s DPH
dodávka a montáž lemovky , obj. 39/2015
- fa. č. 1050002353 Jutex Slovakia Hlohovec 1.179,96 € s DPH
Obj. dodatok č. 1 zo dňa 10.7.2015 k Zmluve o dielo 02/2015 zo dňa 24.01.2015
Oprava havarijného stavu podkladu po strhnutí starých podláh na chodbe /praskliny, dilatačné škáry/

10.1.7.	Nákup konvektomatu	8 930	kapitálový
10.1.7.	Nákup konvektomatu	1 070	bežný

Výzva na predkladanie ponúk konvektomatu a príslušenstva bola v lehote od 23.02.2015 do 26.02.2015 na sumu 8 000,- € bez DPH, ponuka bola zaslaná trom dodávateľom nasledovne RM Gastro N. Mesto n/V /6.713,41 €/, S.K.S. s.ro. B. Bystrica /7.703 €/ a Gastro – party B. Bystrica /7.773,61€/ , ponuky boli doručené 24.02.2015, výber dodávateľa, jediné kritérium t.j. najnižšia suma.

Obstaranie nebolo realizované cez elektronické trhovisko, pretože elektronické trhovisko je v prevádzke od 01. 03. 2015.

Celkové finančné náklady na zakúpenie a inštaláciu konvektomatu boli vo výške **9 547,50 €**, z toho **kapitálový náklad 8 477, 73 €** a **bežný náklad 1 069,77 €**, pričom rozdiel číni 452,50 € , ktorý bol vrátený ZŠ do rozpočtu mesta dňa 28.05.2015.

- fa 1150/377 RM Gastro N. Mesto n/V vo výške 8.776,10 € s DPH, z tejto sumy je kapitálový výdavok 8 477,73 € /samotný konvektomat s príslušenstvom/ a bežný výdavok 298,37 € /zmäkčovač, čistiace prostriedky/

- fa. č. 11501585 RM Gastro N. Mesto n/V 235,24 € (bežný výdavok) montáž a pripojenie

obj. č. 13 k fa. č. 13/2015 zo dňa 27.02.2015 na nákup konvektomatu a príslušenstva, montáž a pripojenie

- fa 11501376 RM Gastro N. Mesto n/V 63,36 € (bežný výdavok) čistiace prostriedky, soľ

obj. č.12 k fa 11501376 zo dňa 27.02.2015

- fa. č. 2015055 Prova Slovakia Trnava 472,80 € (bežný výdavok) prípojka vody

obj. č.14 k fa 2015055 zo dňa 10.03.2015

10.1.12.	Bežné výdavky	30 000	bežné
-----------------	----------------------	---------------	--------------

Finančné prostriedky v sume 30 000,- na bežné výdavky ZŠ prijala v dvoch položkách, a to dňa 05.08.2015 vo výške 17 341 € a dňa 04.12.2015 v čiastke 12 659 € z rozpočtu Mesta Leopoldov. ZŠ ich delí od 01.01.2015 v zmysle štatistiky COFOG pre I. stupeň a II. stupeň . Použité boli nasledovne:

Položka	I. stupeň	II. stupeň	Spolu v €
Elektrická energia	129,10	129,10	258,20
Plyn	5 247	5 247	10 494
Interiérové vybavenie, nábytok	672,54	672,54	1 345,08
Výpočtová technika	1 969,16	1 969,16	3 938,32
Prevádzkové stroje, prístroje	1 204,60	1 204,60	2 409,20
Čistiace prostriedky	1 427,79	1 427,78	2 855,57
Zdravotnícky materiál	34	34	68
Kancelárske potreby	644,16	644,15	1 288,31
Materiál na údržbu	238,04	238,04	476,08
Tonery	620,27	620,26	1 240,53
Všeobecný materiál, tlačivá	45,63	45,63	91,26
Učebné pomôcky	869,84	869,83	1 739,67
Pracovné odevy, obuv, pomôcky	220,24	220,23	440,47
Údržba prevádzkových strojov	145,50	145,50	291
Maliarske práce	399,90	399,90	799,80
Čalúnnické práce	262,50	262,50	525
Všeobecné služby, revízie	120	120	240
Inštalácia programov	35,85	35,85	71,70
Rutinná a štandardná údržba	713,91	713,90	1 427,81
SPOLU:	15 000,03	14 999,97	30 000

Finančné prostriedky z tejto položky boli použité na úhradu plynu, elektrickej energie, nákup stolov do ŠJ, lešenia, stojanov na bicykle, čistiacich prostriedkov, kancelárskeho materiálu, tlačív, učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov napr. kružidlá, počítadlá, silomery, multimeter, geometrické telesá, slúchadla s mikrofónom, teplomery, lampy do projektorov Vivitek, servis a údržba kotlov, maľovanie a rekonštrukcia priestoru pred vstupom do ŠJ

(demontáž a montáž obkladačiek, umývadiel, úprava kanalizácie a rozvodov vody pre nové rozmiestnenie umývadiel,...)

Na úhradu plynu je použitá cca 1/3 z tejto sumy . ZŠ má jeden plynomer.

Celkový náklad na spotrebu plynu : 34 682,08 €

ZŠ 21 221,53 uhradené, z toho:

- 10 494 € z rozpočtu mesta
- 7 258,53 € z prenesených kompetencií
- 3 469,00 uhradené z vlastných príjmov

ŠJ 11 227,55 uhradené z originálnych kompetencií

ŠKD 2 233,00 uhradené z originálnych kompetencií

Celkový náklad na spotrebu elektrickej energie: 9 252,60 €

ZŠ 3 115,14 uhradené z toho:

- 258,20 € z rozpočtu mesta
- 2 856,94 € z prenesených kompetencií

ŠJ 4 945,93 uhradené z originálnych kompetencií

ŠKD 1 191,53 uhradené z originálnych kompetencií

ZŠ má 3 elektromery, jeden v ŠJ a dva má ZŠ.

Spotreba plynu za roky 2012 až 2015

Rok	ZŠ celkom €	z toho ZŠ €	ŠJ €	ŠKD €
2012	34 788,41	5 663,60	12 340,22	16 784,59
		z prenesených komp. 1 435,01		
		z vlastných P 4 228,59		
2013	35 476,86	6 486,93	28 268,13	721,80
		z prenesených komp. 6486,93		
2014	33 268,39	20 581,97	6 153,01	6 533,41
		z rozpočtu mesta 8 793,83		
		z prenesených komp. 11 788,14		
2015	34 682,08	21 221,53	11 227,55	2 233,00
		z rozpočtu mesta 10 494,-		
		z prenesených komp. 7 258,53		
		z vlastných P 3 469,-		
Spolu:	138 215,74	53 954,03	57 988,91	26 272,80

Spotreba elektriny za roky 2012 až 2015

Rok	ZŠ celkom €	Z toho ZŠ €	ŠJ €	ŠKD €
2012	17 562,64	12 485,21	5 077,43	-
		z prenesených komp. 12 485,21		
2013	12 494,60	2 435,40	7 204,66	2 854,54
		z prenesených komp. 2 435,40		
2014	10 023,27	3 266,66	5 136,61	1 620,00
		z rozpočtu mesta 854,16		
		z prenesených komp. 2 412,50		
2015	9 252,60	3 115,14	4 945,93	1 191,53
		z rozpočtu mesta 258,20	z originál. komp.	z originál. komp.
		z prenesených komp. 2 856,94		
Spolu:	49 333,11	21 302,41	22 364,63	5 666,07

10.1.11	Záujmová činnosť detí	10 000	bežné
----------------	------------------------------	---------------	--------------

Finančné prostriedky na záujmovú činnosť detí ZŠ prijala dňa 02. 06. 2015 z rozpočtu Mesta Leopoldov. ZŠ ich od 01.01.2015 v zmysle štatistiky COFOG pre I. stupeň a II. stupeň. Použité boli nasledovne:

Položka	I. stupeň	II. stupeň	Spolu v €
Odmeny	1 947,75	1 947,75	3 895,50
Odvody do ZP	250	250	500
Starobné poistenie	430,79	430,78	861,57
Cestovné náhrady	92,90	92,89	185,79
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	1 029,17	1 029,17	2 058,34
Kancelárske potreby	75	75	150
Materiál na údržbu	30,65	30,65	61,30
Učebné pomôcky	1 143,76	1 143,74	2 287,50
S P O L U :	5 000,02	4 999,98	10 000

Z tejto položky boli vyplatené mzdy a odvody do poisťovních fondov pre pedagogických zamestnancov vo výške 5 257,07 €, z toho odvody 1 361,57 €. Odmeny sú vyplácané dvakrát ročne, a to v mesiaci jún a december pedagogickým zamestnancom, ktorí vedú záujmovú činnosť. ZŠ má 19 záujmových útvarov s počtom žiakov od 11 až 22.

Na tovary a služby bola použitá finančná čiastka **vo výške 4 742,93 €**, t.j. **47,42 %** ktorá bola použitá na cestovné pre žiakov ZŠ, ktorí sa zúčastnili celoslovenského kola športového turnaja - stolný tenis v Košiciach, športového turnaja vo vybíjanej v Senici, na nákup učebných pomôcok napr. dataprojektora, obalu na keyboard, žienky, rádiomagnetofóny, mikroskop, kancelárske potreby, tlačiareň a ostatný drobný materiál.

S obsahom správy a o výsledku kontroly využitia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na rok 2015 pre ZŠ Leopoldov bola oboznámená Mgr. Terézia Kavuliaková, primátorka mesta dňa 14. 04. 2016.

Leopoldov MZ dňa 29.04.2016

Ing. Trnková Terézia , hlavný kontrolór