

**Účelové využitie finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu mesta Leopoldov pre ZŠ Leopoldov na rok 2015 s kódom zdroja 41 v porovnaní s rokmi 2013 a 2014.**

**Kontrolný orgán:** hl. kontrolór Mesta Leopoldov Ing. Terézia Trnková  
**Kontrolovaný subjekt:** ZŠ Leopoldov  
**Predmet následnej fin. kontroly:** účelové využitie poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu  
**Kontrolované obdobie:** rok 2015, 2014 a 2013

Kontrola je zameraná na účelovosť využitia finančných prostriedkov poskytnutých ZŠ z rozpočtu mesta.  
 Poskytnuté finančné prostriedky pre ZŠ z rozpočtu mesta sú vedené v programe 10 Vzdelávanie.

**Skutočné plnenie:**

Rok	Prenesené kompetencie €	Finančné prostriedky z rozpočtu mesta €	Ostatné finančné prostriedky € / napr. z ÚP, zo štátu, z CJTT /	Vlastné príjmy €	Celkové finančné prostriedky €	Počet žiakov
2013	474 269	181 445,68	2 866,80	14 291,71	<b>672 873,01</b>	305
2014	496 221	189 857,00	1 500	13 647,56	<b>701 225,56</b>	292
2015	522 455	199 798,54	1 070	13 755,40	<b>737 078,94</b>	289
<b>Spolu:</b>	<b>1.492 945</b>	<b>571 101,04</b>	<b>5 436,80</b>	<b>41 694,67</b>	<b>2.111 177,60</b>	

**Normatív na jedného žiaka:**

Rok	Prenesené kompetencie v €	Z toho normatív v €	Z toho fin. prostriedky nenormatívne v €	Počet žiakov	Výška normatívu na žiaka v €
			*		
2013	474 269	<b>466 393</b>	7 876	<b>305</b>	<b>1 529,16</b>
2014	496 221	<b>484 865</b>	11 356	<b>292</b>	<b>1 660,50</b>
2015	522 455	<b>515 113</b>	7 342	<b>289</b>	<b>1 782,40</b>
<b>Spolu:</b>	<b>1.492 945</b>	<b>1.466 371</b>	<b>26 574</b>		



Nenormatívne finančné prostriedky sú finančné prostriedky zo ŠR, teda prenesené, ale sú viazané na vzdelávacie poukazy pre žiakov, pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, odchodné pre zamestnancov, na havárie a za mimoriadne výsledky žiakov.

### Nenormatívne finančné prostriedky

Rok	Vzdelávacie preukazy v €	sociálne znevýhodneného prostredia v €	odchodné v €	havárie v €	mimoriadne výsledky žiakov v €	Spolu V €
<b>2013</b>	7 047	67	762			<b>7 876</b>
<b>2014</b>	7 266		1 589	2 501		<b>11 356</b>
<b>2015</b>	6 942				400	<b>7 342</b>
<b>Spolu:</b>	<b>21 255</b>	<b>67</b>	<b>2 351</b>	<b>2 501</b>	<b>400</b>	<b>26 574</b>

**Porovnanie nárastu finančných prostriedkov na prenesené kompetencie a z rozpočtu mesta v roku 2015 oproti roku 2013 a 2014.**

#### Rok 2013

	Rok 2015	Rok 2013	Rozdiel – nárast €	
<b>Prenesené kompetencie €</b>	522 455	474 269	<b>48 186</b>	
<b>Finančné prostriedky z rozpočtu mesta €</b>	199 798,54	181 445,68	<b>18 352,86</b>	
<b>Celkové finančné prostriedky €</b>	<b>737 078,94</b>	<b>672 873,01</b>	<b>64 205,93</b>	

#### Rok 2014

	Rok 2015	Rok 2014	Rozdiel – nárast €	
<b>Prenesené kompetencie €</b>	522 455	496 221	<b>26 234</b>	
<b>Finančné prostriedky z rozpočtu mesta €</b>	199 798,54	189 857,00	<b>9 941,54</b>	
<b>Celkové finančné prostriedky €</b>	<b>737 078,94</b>	<b>701 225,56</b>	<b>35 853,38</b>	

## Finančné prostriedky z rozpočtu mesta

Názov	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	celkom
Originálne kompetencie	82 490 ŠJ 50 230 ŠKD	53 264 ŠJ 52 868 ŠKD	68 410 ŠJ 39 970 ŠKD	<b>204 164</b> <b>143 068</b>
Výmena okien ZŠ	22 000			<b>22 000</b>
Výmena okien ŠJ				
Výmena okien a dverí		36 000		<b>36 000</b>
Podlahy triedy	12 000	4 000	16 000	<b>32 000</b>
Podlahy bývalá posilňovňa		1 876		<b>1 876</b>
Rekonštrukcia ŠI	4 640,50			<b>4 640,50</b>
ŠI čiary			1 032	<b>1 032</b>
Dotácia na záujmovú činnosť	10 085	10 290	10 000	<b>30 375</b>
Projekt na elektroinštaláciu		624		<b>624</b>
Príspevok originálna dotácia		30 000	30 000	<b>60 000</b>
Odmeny zamestnancom v ŠJ a ŠKD		935		<b>935</b>
Oprava podhl'adu ŠJ			24 839,04	<b>24 839,04</b>
Nákup konvektomatu			9 547,50	<b>9 547,50</b>
	<b>181 445,50</b>	<b>189 857,00</b>	<b>199 798,54</b>	<b>571 101,04</b>

### Rok 2013

#### Výmena okien a dverí 22 000,- €

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z troch dodávateľov:

- 1) Sklenárstvo pod Beranom, Hlohovec
- 2) Denmart - Martin Vančo, Hlohovec
- 3) OD PLAST, Trnava

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - OD PLAST, Trnava, s ktorou bola uzavretá zmluva o dielo č. T-13/0030 z 28. 05. 2013.

Faktúra č. OF130138 vystavená na sumu **21 308,47 €** výroba, dodávka a montáž plastových okien a parapiet.

Faktúra č. OF 130 154 vystavená na sumu 1 730,17 € (z toho **13,63 €** z finančných prostriedkov na výrobu a montáž celotieniacych žalúzií k oknám **obj. č. 47/2013 z 28.6.2013**

Faktúra č. OF 130153 vystavená na sumu **677,90 €** - výroba 3 okienok na základe obj. č. 48/2013 z 10.7.2013

### **Výmena podláh v triedach 12 000,- €**

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z dvoch dodávateľov:

- 1) JUTEX, Bratislava
- 2) Marián Bednár, Považská Bystrica

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - Marián Bednár, Považská Bystrica, zákazka bola obstaraná na základe objednávky č. 28/2013 zo dňa 30. 05. 2013.

- 1, Faktúra č. 2013/31 vystavenú na sumu **7 792,20 €**. (výmena podláh v 5 učebniach)
- 2, Faktúra č. 2013/47 vystavenú na sumu **4 180,20 €**. (výmena podláh v 5 učebniach)
- 3, Faktúra č. 2013/30 vystavená na sumu 1 238,40 € (z toho **27,60 €** z finančných prostriedkov na podlahy) - výmena podlahy v jednej učebni na základe obj. 28/2013 z 30.05.2013

### **Rekonštrukciu ŠI 4 640,50 €**

- realizovalo mesto Leopoldov, aj výber dodávateľa zabezpečovalo mesto.

### **Dotácia na záujmovú činnosť žiakov 10 085 €**

Z tejto položky boli vyplatené **mzdy a odvody** do poisťovních fondov pre pedagogických zamestnancov **vo výške 8 460 €**, z toho **6 270 € odmeny** pre pedagogických zamestnancov za vedenie záujmových útvarov žiakov a **odvody 2 190 €**.

**Na tovary a služby** boli použité finančné prostriedky v výške **1 625 €, t.j. 16,11 %** a to na nákup kancelárskeho materiálu, materiálu na údržbu, učebných pomôcok napr. lopty, hokejky, rakety, prekladové slovníky, knihy do knižnice, knihy na výučbu ANJ a pod.

## **Rok 2014**

### **Výmena okien a dverí 36 000,- €**

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z troch dodávateľov:

- 1) Denmart - Martin Vančo, Hlohovec
- 2) OD-PLAST, Trnava
- 3) Sklenárstvo pod Beranom, Hlohovec

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - Denmart - Martin Vančo, Hlohovec, s ktorou bola uzavretá zmluva o dielo zo dňa 07. 03. 2014.

Faktúra č. 046/2014 vystavená na sumu **31 467,92 €** (výroba, montáž okien, parapiet, žalúzií)

Faktúra č. 047/2014 vystavená na sumu **3 788,65 €** na základe obj. 20/2014 z 20.3.2014 (výroba a montáž plastových okien, parapiet, vchodových dverí.

Faktúra č. 21/2014 vystavená na sumu 1 581 € (z toho **743,43 €** z finančných prostriedkov na výmenu okien) na základe obj. č. 44/2014 z 19.6.2014 (maliarske práce)

### **Výmena podláh v triedach 4 000 €**

Zákazka bola obstaraná vzhľadom na výšku ceny priamym zadaním u jedného dodávateľa na základe objednávky č. 27/2014 zo dňa 02. 04. 2014.

Zákazka bola obstaraná vzhľadom na výšku ceny priamym zadaním u jedného dodávateľa:

- 1, PROFILAT, Žilina na základe objednávky č. 27/2014 zo dňa 02. 04. 2014.

Faktúra č. 2014073 vystavenú na sumu 4 821,60 € (z toho **4 000 €** z finančných prostriedkov na výmenu podláh) - výmena podláh v 2 triedach

## **Oprava podlahy v bývalej posilňovni 1 876 €**

### **1. Zákazka**

Zákazka bola obstaraná vzhľadom na výšku ceny priamym zadáním u jedného dodávateľa:

PROFILAT Žilina na základe objednávky č. 27/2014 zo dňa 02.04.2014

Faktúra č. 2014073 vystavená na sumu 4 821,60 € ( z toho **821,60 €** na výmenu podlahy v posilňovni ) na základe objednávky č. 27/2014 z 02.04.2014

### **2. Zákazka**

JUTEX, Bratislava na základe objednávky č. 54/2014 zo dňa 03. 09. 2014.

- faktúra č. 1040002342 vystavená na sumu **459,31 €** (dodávka a lepenie podlahovej krytiny)

- faktúra č. 1040003009 vystavená na sumu **220,16 €** (dodávka a lepenie podlahovej krytiny) na základe obj. 75/2014 z 28.10.2014

- faktúra č. 1040002683 vystavená na sumu **151,20 €** ( dodávka a montáž koberca a dverí do posilňovne ) na základe obj. 54/2014 z 03.09.2014

### **3. Zákazka**

- faktúra č. 21/2014 vystavená na sumu 1 581 € (z toho **223,73 €** finančné prostriedky na maľovanie a natieranie priestorov – Dodávateľ Dušan Polačik Madunice na základe obj. č. 44/2014 z 19.6.2014 - maľovanie

## **Dotácia na záujmovú činnosť žiakov 10 290 €**

Z tejto položky boli **vyplatené mzdy** a odvody do poisťovních fondov pre pedagogických zamestnancov **vo výške 7 705,13 €**, z toho **5 820,00 €** odmeny pre pedagogických zamestnancov za vedenie záujmových útvarov žiakov a **odvody 1 885,13 €**.

Na tovary a služby boli použité finančné prostriedky v výške **2 584,87 €**, t.j. **25,12 %**, a to na nákup: napr. kopírka SHARP, učebných pomôcok napr. pastelky, torzo ľudského tela na biológiu, dresy na TV, akrylové farby a štetce a pod., kancelárske potreby a úhradu cestovného na turnaj vybíjanej žiakov do Senice

## **Projekt na elektroinštaláciu 624,- €**

Zákazka bola obstaraná priamym zadáním u jedného dodávateľa - DUBROVAY Hlohovec na základe objednávky č. 33/2014 zo dňa 02. 05. 2014, faktúra 4214063 vystavenú na sumu **624,00 €**. Projekt na realizáciu „Rekonštrukcia elektroinštalácie ZŠ“

## Príspevok na originálnu kompetenciu pre ZŠ 30 000 ,- €

<b>Položka</b>	<b>suma</b>
Elektrická energia	854,16
Plyn	8 793,83
Telekomunikačné služby	348,98
Výpočtová technika	1433,29
Prevádzkové stroje, prístroje	986,30
Čistiace prostriedky	2390,83
Kancelárske potreby	766,69
Materiál na údržbu	581,93
Tonery	1616,04
Pracovné odevy, obuv, pomôcky	816,99
Údržba prevádzkových strojov	2216,73
Údržba budovy školy	7105,79
Revízie zariadení	1634,06
Služby technika BOZP a PO	358,80
Služba technika IT	95,58
<b>SPOLU:</b>	<b>30 000,00</b>

Výpočtová technika - počítače s licenciou a notebooky s licenciou

Prevádzkové stroje - práčka Elektrolux, projektor Vivitek

Údržba prevádzkových strojov (kopírok, tlačiarň)

Údržba budovy školy - oprava rovnej strechy asfaltovými pásmi, osadenie a montáž zásuvkového kábla, na základe objednávky č. 101/2014 zo dňa 04. 12. 2014, faktúra č. 40004 na sumu 6 792,00 - vybudovaný oceľový prístrešok medzi budovou školy a ŠJ

Revízie zariadení - kontrola hasiacich prístrojov, požiarnych vodovodov, tlakovanie požiarnych hadíc, revízia odberných plynových zariadení, kotolne a tlakových nádob, technická prehliadka športového náradia v telocvični, úradná skúška vyhradených technických tlakových zariadení, skúška a kalibrácia detektora CO v kotolni

### **Odmeny zamestnancom v ŠJ a ŠKD 935,- €**

Finančné prostriedky boli použité v rozdelení na odmeny a odvody do poisťných fondov pre zamestnancov v ŠJ a ŠKD.

## **Rok 2015**

### **Podlahy 16 000,- €**

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z troch dodávateľov:

- 1) Jutex Slovakia Hlohovec
- 2) Podlahy Work, s.r.o. Trnava
- 3) Tomáš Šíma Šaľa

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - Jutex Slovakia Hlohovec

- fa 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

### **Rekonštrukciu ŠI 1 032 €**

- realizovalo mesto Leopoldov, aj výber dodávateľa zabezpečovalo mesto.

### **Dotácia na záujmovú činnosť žiakov 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.

### **Príspevok na originálnu kompetenciu 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.

## **Oprava podlahy ŠJ 25 000,- €**

**- schválená čiastka (z rozpočtu mesta poukázaná 24 839,04 € dňa 08.07.2015**

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z troch dodávateľov:

- 1) Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava
- 2) Invex , s.r.o. Trnava
- 3) P.I.S.R, s.r.o. Boleráz

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava

- fa 2015175 realizačná Prova Slovakia spol. s.r.o. Trnava **23.957,04 €** s DPH

- fa. 4215050 vystavená na **414,00 €** - dodávateľ Dubrovay , s.r.o. Hlohovec ( vypracovanie projektovej dokumentácie pre realizáciu na akciu „ Rekonštrukcia elektroinštalácie osvetlenia jedálne a kuchyne“ v ZŠ Nám. sv. Ignáca č. 31, Leopoldov na základe obj. č. 5/2015 z 28.01.2015 )

- fa. 4215051 vystavená na **468,00 €** - dodávateľ Dubrovay , s.r.o. Hlohovec ( vypracovanie projektovej dokumentácie pre realizáciu na akciu „ Rekonštrukcia elektroinštalácie silnoprúdových obvodov jedálne, kuchyne a dokumentácia skutočného vyhotovenia v týchto priestoroch a v suteréne „ v ZŠ Nám. sv. Ignáca č. 31, Leopoldov na základe obj. č. 6/2015 z 28.01.2015

## **Konvektomat 10 000,- €**

Zákazka bola obstaraná prostredníctvom výberu z troch dodávateľov:

- 1) RM Gastro N.Mesto n/V
- 2) S.K.S. s.ro. B.Bystrica
- 3) Gastro – party B.Bystrica

Realizáciu zabezpečovala firma, ktorá ponúkla najnižšiu cenu - RM Gastro N.Mesto n/V

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 činí 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/

S obsahom správy a o výsledku kontroly účelového využitia finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu mesta Leopoldov pre ZŠ Leopoldov na rok 2015 s kódom zdroja 41 v porovnaní s rokmi 2013 a 2014 bola oboznámená Mgr. Terézia Kavuliaková, primátorka mesta dňa 14. 04. 2016.

Leopoldov MZ dňa 29.04.2016

Ing. Trnková Terézia , hlavný kontrolór