

Základná škola Jilemnického 204/11 Dunajská Streda

ROZBOR HOSPODÁRENIA
za rok 2024

PaedDr. Peter Gajdoš

V Dunajskej Strede dňa 31.01.2025

riaditeľ školy

Základná škola Jilemnického 204/11 v Dunajskej Strede v školskom roku 2024/2025 prevádzkovala celkom **29 tried** s celkovým počtom **žakov 749**. Výchovno-vzdelávací proces realizovala v 12 oddeleniach školského klubu s počtom žakov 347.

V roku 2024 bol priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný 77 a fyzický počet zamestnancov k 31.12.2024 - 82 v nasledovnom členení:

- 48 pedagogických zamestnancov
- 8 pedagogických asistentov
- 2 odborných školských zamestnancov
- 12 správnych zamestnancov
- 12 vychovávateľiek

Základná škola mala v roku 2024 k dispozícii finančné prostriedky z prenes. kompetencie vo výške 2 378 804,29 €, čerpala finančné prostriedky vo výške 2 337 954,29 €. Zostatok vo výške 40 850,00 € bol vrátený na účet mesta ku dňu 30.12.2024. Finančné prostriedky z projektu NIVAM boli vo výške 66 419,21 € + zostatok z r. 2023 vo výške 6 927,20 €, ktoré škola vyčerpala v plnej výške. Prijaté dotácie k stravovacím návykom v sume 170 027,40 € boli vyčerpané v plnej výške. Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli vo výške 207 300,00 €, FP z vrátených vlastných príjmov vo výške 91 568,09 €, spolu 298 868,09 €. Čerpanie originálnej kompetencie bolo v plnej výške, zostatok vlastných príjmov v sume 62,72 € bol zostatkom na účte k 31.12.2024. V roku 2024 boli škole pridelené aj finančné prostriedky z Grantu – Erasmus vo výške 14 030,00 €, čerpaných bolo 9 302,00 €, zostatok k 31.12.2024 bol v sume 4 728,00 €. Zostatok finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu z roku 2023 bol vo výške 88 134,29 €, z toho zostatok účtu činil 61,49 €, zostatok z prostriedkov NIVAM bol vo výške 6 927,20 € a zostatok od zriaďovateľa bol vo výške 0,00 €. Celkový zostatok finančných prostriedkov z roku 2023 vo výške 95 061,49 € bol vyčerpaný do 31.03.2024.

Tabuľka č. 1 Finančné prostriedky v roku 2024

	Zostatok FP z r.2023	Pridelené FP 01-12/2024	Vrátené FP počas roka	Povolené prekročenie	Disponibilné zdroje	Čerpanie FP	Vrátené FP ku koncu roka	Zostatok k 31.12.2024
Prenesená kompetencia ZŠ - normatívne FP	48389,87	1992557,00			2040946,87	2019948,74	20998,13	0,00
Nenormatívne FP	39744,42	305513,00	7400,00		337857,42	318005,55	19851,87	0,00
Dopravné žiakom	2339,26	34512,00			36851,26	34631,60	2219,66	0,00
Škola v prírode	0,00	9000,00	2900,00		6100,00	6100,00		0,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	12450,00	4500,00		7950,00	7950,00		0,00
Vzdelávacie poukazy	0,00	23078,00			23078,00	23078,00		0,00
Pedagogický asistent	0,00	69638,00			69638,00	69638,00		0,00
Podporný tím	0,00	15127,00			15127,00	15127,00		0,00
Učebnice	0,00	17035,00			17035,00	17035,00		0,00
Odhodné	0,00	2584,00			2584,00	2584,00		0,00
Príspevok-soc. znevýh. prostredie	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Digit.transformácia vzdelávania	3027,30	0,00			3027,30	3027,30		0,00
Špecifiká - Ukrajinci	34377,86	122089,00			156466,86	138834,65	17632,21	0,00
Spolu prenesená kompetencia	88134,29	2298070,00	7400,00		2378804,29	2337954,29	40850,00	0,00
Projekt NIVAM	6927,20	66419,21			73346,41	73346,41		0,00
Dotácie k strav. návykom	0,00	170027,40			170027,40	170027,40		0,00
Erasmus	0,00	14030,00			14030,00	9302,00		4728,00
Originálna komp. ŠKD	0,00	207300,00			207300,00	207300,00		0,00
Príspevky rodičov na ŠKD	0,00	68550,00		68550,00	68550,00	68550,00		0,00
Za nájomne, vratky, iné, atď	0,00	23018,09		23018,09	23018,09	22955,37		62,72
Za stravné - dotácia	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
Spolu originálna kompetencia	0,00	298868,09	0,00	91568,09	298868,09	298805,37		62,72

Tabuľka č. 2.: Plnenie rozpočtu príjmov za r. 2022 - 2024

	2022				2023				2024			
	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2022	ZŠ	ŠKD	ŠJ	SPOLU r.2023	ZŠ	SKD	SJ	SPOLU r.2024
Vlastné príjmy - nájom	7813,50			7813,50	14319,18			14319,18	19134,68			19134,68
Poplatky ŠKD		52200,00		52200,00		59400,00		59400,00		68550,00		68550,00
Režijné náklady ŠJ												
Za stravné SJ	986,70			986,70	884,00			884,00				
Projekt-asist.uč.štátny rozp.												
Z dobropisov	1286,27			1286,27	16,80			16,80	38,34			38,34
Za iné	3724,23			3724,23	3083,45			3083,45	3724,23			3724,23
Grant - Erasmus					787,27			787,27	14030,00			14030,00
Vlastné príjmy spolu	13810,70	52200,00	0,00	66010,70	19090,70	59400,00	0,00	78490,70	36927,25	68550,00	0,00	105477,25

Tabuľka č. 3.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za r. 2024

	Čerpanie FP	ZŠ zdroj "131N"	ZŠ zdroj "111"	ZŠ zdroj "41"	Kapital. výdavky	ŠK	MPC-zdroj "1BB1,1BB2"	Grant - Erasmus zdroj "11GR"	ŠR - Ukrajina zdroj "11UA"	Spolu
I.	611 Tarifný plat	6927,20	1067940,25	0,00	0,00	159233,56	34873,6	0,00	0,00	1268974,61
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	56174,00	0,00	0,00	0,00	56174,00
	612 Príplatky	0,00	136150,19	0,00	0,00	8765,95	0,00	0,00	0,00	144916,14
	614 Odmeny	0,00	148616,06	0,00	0,00	17376,00	1200,00	0,00	48850,00	216042,06
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0	0,00	0,00	12376,00	0,00	0,00	0,00	12376,00
	610 Spolu/Mzdy a platy	6927,20	1352706,50	0,00	0,00	185375,51	36073,60	0,00	48850,00	1629932,81
II.	620 Spolu/Odvody	0,00	527593,25	0,00	0,00	67628,36	29207,56	0,00	0,00	624429,17
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho 627/Príspevok do DDP	0,00	41082,06	0,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	41442,06
III.	631 Cestovné náhrady	0,00	11319,15	0,00	0,00	1208,20	0,00	9302,00	0,00	21829,35
	632 Energia, voda, komunikácie	22180,50	48237,32	0,00	0,00	9800,00	0,00	0,00	9972,00	90189,82
	z toho z vlastného príjmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	633 Materiál	19357,91	230392,82	8413,16	0,00	2351,38	0,00	0,00	30915,29	291430,56
	z toho 633011/Potraviny ŠJ	0,00	170027,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170027,40
	634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	635 Údržba	37097,10	6270,31	7949,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51317,20
	636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	637 Služby	9437,29	129553,18	6592,42	0,00	5464,44	970,16	0,00	14719,50	166736,99
	z toho 637027/Dohody	0,00	17847,46	1436,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19284,06
	630 Spolu/Tovar a služby	88072,80	425772,78	22955,37	0,00	18824,02	970,16	9302,00	55606,79	621503,92
IV.	640 Spolu/Bežné transfery	0,00	9379,57	0	0	4022,11	167,89	0,00	0,00	13569,57
V.	Reviatalizácia športov.ihris.	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ČERPANIE SPOLU	95000,00	2315452,10	22955,37	0,00	275850,00	66419,21	9302,00	104456,79	2889435,47

Komentár k plneniu rozpočtu k 31.12.2024

I. Prenesená kompetencia Prostriedky zo štátneho rozpočtu na **prenesené kompetencie**, t.j. prevádzku základnej školy boli v plnom rozsahu použité v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

600 Osobné náklady ZŠ

610 Mzdy a platy

tarifné platy vrátene náhrad	1 067 940,25 €
osobné príplatky	29 182,48 €
ostatné príplatky	106 967,71 €
odmeny	142 260,06 €
odmeny 50, 60 r. jub.	6 356,00 €

S p o l u : **1 352 706,50 €**

620 Poistné a odvody do fondov **527 593,25 €**

630 Tovary a služby – z pridelených finančných prostriedkov na tovary a služby škola vyčerpala čiastky:

631 Cestovné náhrady **11 319,15 €**

632 Energie **48 237,32 €**

z toho spotreba plynu a elektrickej energie	39 387,73 €
vodné a stočné	4 385,09 €
poštové a telekomunikačné služby	4 464,50 €

633 Materiál **230 392,82 €**

z toho interiérové vybavenie 2 785,52 €; výpočtová technika 2 083,64 €; všeobecný materiál 29 337,88 € (čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, tonery, výmena dverí, ...); knihy, časopisy a učebné pomôcky 23 995,77 €; pracovné odevy 670,08 €, softvér 1 492,53 €, potraviny – obedy žiakov 170 027,40 €.

635 Rutinná a štandardná údržba **6 270,31 €**

Z toho údržba prístrojov a zariadení 0,00 €, údržba budov a priestorov 5 024,71 €, údržba softvéru 1 245,60 €.

637 Služby **129 553,18 €**

z toho všeobecné služby (BOZP, IT služby, grafické práce, maliarske, vodoinštalačné práce,...) 12 655,43 €, prídely do sociálneho fondu 15 038,12 €, odmeny zam. mimoprac. pomeru - dohody

17 847,46 €, bankové poplatky 264,68 €, školenie 8 528,80 (z toho Inovačné vzdelávanie 7 276,00 €), dane - kom. odpad 7 586,80 €, stravovanie 21 145,85 €, poistné 143,70 € a dopravné žiakov 46 342,34 €.

640 Bežné transfery

9 379,57 €

z toho odchodné 2 584,00 €, školné 563,00 €, nemocenské dávky 1 439,57 €, rekreačné príspevky 4 793,00 €.

Dopravné žiakov - z pridelených finančných prostriedkov vo výške **34 512,00 €** a zostatku z roka 2023 vo výške **2 339,26 €** boli vyčerpané FP vo výške **34 631,60 €**. Zostatok vo výške **2 219,66 €** bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2024. Škola má celkom 253 dochádzajúcich žiakov z 31 obcí, ktorý mali nárok na úhradu cestovných výdavkov.

Škola v prírode – z pridelených 9 000,00 € bolo vyčerpaných **6 100,00 €**, 2 900,00 € bolo vrátených zriaďovateľovi.

Lyžiarsky výcvik - z pridelených **12 450,00 €** bolo vyčerpaných **7 950,00 €**, 4 500,00 € bolo vrátených zriaďovateľovi.

Odchodné - pridelené finančné prostriedky vo výške **2 584,00 €** boli vyčerpané v plnej výške.

Vzdelávacie poukazy – pridelené finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške **23 078,00 €** boli použité na odmeňovanie vedúcich krúžkov a materiálové vybavenie krúžkov v plnej výške.

Pedagogický asistent – pridelené finančné prostriedky vo výške **69 638,00 €** boli vyčerpané na osobné náklady pedagog. asistentov v plnej výške.

Podporný tím – pridelené finančné prostriedky vo výške **15 127,00 €** boli vyčerpané na osobné náklady členov podporného tímu v plnej výške.

Edukačné publikácie zo ŠR – pridelené finančné prostriedky vo výške **17 035,00 €** boli vyčerpané v plnej výške.

Príspevok na špecifiká – podpora integrácie žiakov z Ukrajiny vo výške **122 089,00 €** a zostatok z roka 2023 vo výške **34 377,86 €** boli vyčerpané v sume **138 834,65 €**. Fin. prostriedky boli použité na kúpu školských potrieb, učebníc pre deti z Ukrajiny, výpočtovej techniky, maliarske a údržbárske práce, stolárske práce, čiastočnú úhradu energií, kúpu školských lavíc a stoličiek, výplatu odmien zamestnancov, atď. Zostatok vo výške **17 632,21 €** bol prevedený na účet mesta ku koncu roka 2024.

Príspevok na digitálnu transformáciu vzdelávania - zostatok z roka 2023 vo výške **3 027,30 €** bol vyčerpaný v plnej výške.

Projekt NIVAM

610 Mzdy a platy

tarifne platy v vrátane náhrad	34 873,60 €
odmeny	1 200,00 €

620 Poistné a odvody do fondov 29 207,56 €

630 Tovary a služby 970,16 €

640 Bežné transfery 167,89 €

Spolu za NIVAM 66 419,21 €

II. Originálna kompetencia

Pridelené finančné prostriedky vo výške **207 300,00 €** boli čerpané na mzdy zamestnancov ŠKD vrátane zákonných odvodov, odmeny ŠKD, materiál, služby a energie ŠKD, stravné, SF, atď. a vrátené vlastné príjmy vo výške **105 477,25 €** (vl.p. 91 447,25 + era. 14 030,00 €) na mzdy zamestnancov ŠKD, odmeny ŠKD, rutinnú údržbu budovy školy, maliarske práce, vodoinštalčné práce, prerábku svietidiel, materiál a služby, dohody – súťaže, grant Erasmus – cestovné náhrady, atď.

Vlastné príjmy:

príspevky ŠKD	68 550,00 €
nájomné	19 134,68 €
iné /preplatky, vratky, súťaže../	3 762,57 €
grant – Erasmus	14 030,00 €

Spolu 105 477,25 €

Čerpanie ŠKD z originálnej kompetencie:

610 Mzdy a platy:

tarifne platy	103 059,56 €
odmeny	5 000,00 €
ostatné príplatky	8 765,95 €

SPOLU 116 825,51 €

620 Poistné a odvody do fondov: 67 628,36 €

630 Tovary a služby – z pridelených finančných prostriedkov na tovary a služby škola vyčerpala:

631 Cestovné náklady 1 208,20 €

632 Energie 9 800,00 €

Z toho spotreba plynu a elektrickej energie 8 900,00 €, vodné a stočné 900,00 €.

633 – Materiál 2 351,38 €

z toho všeobecný materiál 1 992,38 € (kreatívny materiál, hračky, spoločenské hry,...),
výpočt. technika 359,00 €

637 – Služby 5 464,44 €

z toho stravovanie 3 481,94 €, prídela do soc. fondu 1 944,31 €, ost. Služby 38,19 €.

642 Bežné transfery 4 022,11 €

z toho nemocenské dávky 856,46 €, odchodné 2 691 €, rekreačný príspevok 474,65 €.

Spolu za ŠKD z originálnej kompetencie 207 300,00 €

Spolu za ŠKD – origin. komp. + vlastné príjmy (68 550,00 €) 275 850,00 €

Zvyšok finančných prostriedkov z vlastných príjmov v sume **22 955,37 €** bol vyčerpaný na prevádzkové náklady školy (materiál vo výške 8 413,16 €, údržbu vo výške 7 949,79,00 €, služby vo výške 5 155,82 €, dohody - súťaže 1 436,60 €). Zostatok vlastných príjmov = zostatok účtu k 31.12.2024 vo výške 62,72 €.

Grant – Erasmus bol vyčerpaný na zahraničné cestovné vo výške **9 302,00 €**. Zostatok grantu – Erasmus k 31.12.2024 činil 4 728,00 €.

Nevyčerpané prostriedky z roku 2023 + zost. účtu k 31.12.2023 95 061,49 €

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2023 boli použité na cestovné náklady žiakov (2 339,26 €), energie, vodné a stočné (22 180,50 €), interiérové vybavenie (10 915,49 €), materiál (8 503,91 €), všeobecné služby (7 098,03 €), výdavky určené pre NIVAM (6 927,20 €) a väčšia časť fin. prostriedkov na opravu a údržbu budovy školy a jej priestorov (37 097,10 €).

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2023 bol vyčerpaný do 31.03.2024.

Zmeny rozpočtu

Schválený rozpočet organizácie na rok 2024 bol upravený trikrát uznesením zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva Dunajská Streda konaného dňa 19. marca 2024, 25. júna 2024, 26. novembra 2024.

Tabuľka č. 4. Príjmy celkom r. 2024

PRÍJMY CELKOM		Schválený rozpočet r.2024	Upravený rozpočet k 19.03.2024	Upravený rozpočet k 25.06.2024	Upravený rozpočet k 26.11.2024	Plnenie rozpočtu k 31.12.2024
331001	Zahraničné granty - bežné	0,00	0,00	0,00	17 538,00	14 030,00
212003	Z prenájmu budov,priestorov a objektov	14 500,00	14 500,00	20 000,00	22 462,00	19 134,68
223002	Poplatky za ŠKD	58 000,00	58 000,00	72 500,00	72 500,00	68 550,00
223003	Za stravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
292012	Z vratiek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	38,34
292027	Iné	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	3 724,23
SPOLU		80 000,00	80 000,00	100 000,00	120 000,00	105 477,25

Tabuľka č.5. Výdavky celkom r. 2024

VÝDAVKY CELKOM	Schválený rozpočet	Úprava k 19.03.2024	Úprava k 25.06.2024	Úprava k 26.11.2024	Plnenie k 31.12.2024
Prenesená kompetencia - ZŠ	2 040 965,00 €	2 040 965,00 €	2 243 659,00 €	2 337 865,00 €	2 249 820,00 €
Prebytok z r. 2023 - prenes. komp. + zostatok účtu k 31.12.2023	0,00 €	95 000,00 €	95 000,00 €	95 000,00 €	95 000,00 € 61,49 €
Dotácia k strav. návykov žiakov	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	170 027,40 €
Projekt NIVAM	95 000,00 €	95 000,00 €	95 000,00 €	95 000,00 €	66 419,21 €
Originálna kompetencia - ŠKD	207 300,00 €	207 300,00 €	207 300,00 €	207 300,00 €	207 300,00 €
Bežné výdavky z vlastných príjmov + zahr. Grant - Erasmus	80 000 €	80 000 €	100 000 €	120 000 €	91 505,37 € 9 302,00 €
ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY CELKOM	2 623 265,00 €	2 718 265,00 €	2 940 959,00 €	3 055 165,00 €	2 889 435,47 €

Majetok:

Na základe Protokolu o zverení majetku mesta Dunajská Streda do správy Základnej školy, Jilemnického ul. č. 204/11, Dunajská Streda bolo bezodplatne zverené technické zhodnotenie majetku mesta Dunajská Streda do správy preberajúcemu správcovi. Hodnota zvereného majetku podľa účtovnej evidencie ku dňu zverenia majetku bola v OC 1 400 581,56 €, ZC činila 1 013 485,08 €. Základná škola zaradila tento majetok do svojej účtovnej evidencie.

Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa zvýšil o 47 910,33 €. Základná škola zaobstarala tabule, výpočtovú techniku, projektory, nástenky, tlačiarne, školský nábytok, lavice a stoličky pre žiakov, laboratórne stoly a skrine do chemickej učebne, motorovú pílu a kosačku, atď. Stav drobného hmotného majetku základnej školy sa k 31.12.2024 znížil o 13 313,70 €. Základná škola na základe inventarizácie a návrhov na vyradenie k 31.12.2024, vyradila drobný hmotný majetok z dôvodu fyzického a morálneho opotrebovania.

Pohl'adávky a záväzky:

K 31.12.2024 mala základná škola neuhradené dodávateľské faktúry vo výške 21 179,66 €.

Tabuľka č.6. Zoznam neuhradených dodávateľských faktúr

Dodávateľ	Názov a popis	Cena
ZSE Energia, a. s.	Vyúčtovanie - nedoplatok el. energie za 03-12/2024	100,12 €
ZSE Energia, a. s.	Vyúčtovanie - nedoplatok el. energie 12/2024	265,82 €
Gastro DS, s.r.o.	Odobraté obedy – zamestnanci 12/2024	2 099,02 €
Gastro DS, s.r.o.	Odobraté obedy – žiaci 12/2024	14 880,00 €
MET Slovakia, a. s.	Vyúčtovanie - nedoplatok plynu 01-12/2024	3 752,03 €
Slovanet, a. s.	Telekomunikačné služby 12/2024	0,71 €
Slovanet, a. s.	Telekomunikačné služby 12/2024	45,96 €
Slovanet, a. s.	Telekomunikačné služby 12/2024	36,00 €
Spolu		21 179,66 €

K 31.12.2024 mala základná škola neuhradené odberateľské faktúry vo výške 408,62 €.

Tabuľka č.7. Zoznam neuhradených odberateľských faktúr

Odberateľ	Názov a popis	Cena
Gastro DS, s.r.o.	Vyúčtovanie – nedoplatok plynu 01-12/2024	408,62 €
Spolu		408,62 €