

Základná škola kráľa Svätopluka, Dražovská 6, Nitra

R o z b o r
hospodárskej činnosti za rok 2023

Predkladá: Mgr. Alexandra Ďurišová
riaditeľka školy

Spracovala: Zuzana Šestáková
účtovníčka ZŠ

1. Úvod

Základná škola kráľa Svätopluka Dražovská 6, Nitra je od 1.1.2002 plnoorganizovaná škola s právnou subjektivitou. Sídli v dvoch budovách, pavilón A navštevujú žiaci 1.-4. ročníka, je v ňom 9 tried s počtom 208 žiakov, jedna odborná učebňa informatiky a jedna odborná jazyková učebňa. V druhej budove do pavilónu B chodia žiaci 5.-9. ročníka, je v ňom 11 kmeňových tried s počtom žiakov 254 a jedna multimediálna učebňa na vyučovanie informatiky a cudzích jazykov. Ku škole patrí ešte budova telocvične a budova školskej jedálne, v ktorej sa nachádza dielňa na vyučovanie techniky. Súčasťou školy je aj školský klub detí, ktorý navštevuje 216 detí. Zriaďovateľom Základnej školy je mesto Nitra a je rozpočtovou organizáciou. Základnú školu v r. 2023 navštevovalo 462 žiakov a priemerný počet žiakov v jednej triede je 23,1. V roku 2014 a 2015 prešla celá škola rozsiahlou rekonštrukciou, bola zateplená, vymenené všetky plastové okná a dvere, opravené strechy, regulované vykurovanie, vymaľované vnútorné priestory, opravené umývadlové kútky v triedach. V roku 2017 a 2018 boli zrenovované parketové podlahy v celom v pavilóne B. V lete v roku 2019 bola zrekonštruovaná kuchyňa a prestavaná časť jedálne, čím sa zvýšila kapacita školskej jedálne z 80 na 120 miest. V roku 2020 až 2021 sa pokračovalo v modernizácii tried nákupom techniky IKT a rekonštrukciou podlahových krytín v triedach v Pavilóne A. V roku 2023 boli na strechu Pavilónu A nainštalované fotovoltické panely a škola tak časť energie vyrába sama.

Základná škola kráľa Svätopluka má celkovo 64 zamestnancov. Z toho na dohodu pracujú 3 (ekonómka, učiteľ NBV a vedúci športového krúžku). Z celkového počtu zamestnancov je 48 pedagogických zamestnancov (30 učiteľov, 9 asistentov učiteľa, 9 vychovávateľov v ŠKD) a 1 odborný zamestnanec.

Učia v 20 triedach, na 1. stupni sú v 1.-3. ročníku 2 triedy, v 4.-5. ročníku po 3 triedy, v 6.-9. ročníku 2 triedy. Nepedagogických zamestnancov je 6, z toho 1 sekretárka, 1 mzdárka, 1 údržbár, 1 školník (v zimnom období aj ako kurič) a 2 upratovačky.

V školskom klube je 9 oddelení a máme aj 9 vychovávateľov, prepočítaný počet 8,84. Rodičia detí platia 20 eur na mesiac za starostlivosť v ŠKD. Tieto príjmy sú pre školu dosť podstatné, pretože škola z nich vykrýva časť mzdových nákladov a platby za energie, čistiace prostriedky a dokupuje veci na činnosť klubu ako sú koberce, skrinky, školské potreby, učebné pomôcky a pod.

V ZŠS pracuje 7 zamestnancov, z toho sú 2 kuchárky, 4 pomocné sily a 1 vedúca jedálne. Všetky pracujú na 100% úväzok. V roku 2023 bolo prihlásených na stravovanie 404 stravníkov. Z toho 358 detí zo Základnej školy a 46 stravníkov dospelých teda učiteľov a nepedagogických pracovníkov školy. Za rok 2023 bolo vydaných v priemere 6 574 obedov mesačne. Okrem troch asistentov učiteľa na škole pracovali ešte piati asistenti učiteľa, jeden školský špeciálny pedagóg a jeden školský psychológ v rámci projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii žiakov III.“ a na jedného asistenta učiteľa prispieva zriaďovateľ.

2. Majetok organizácie

Základná škola má vo svojej správe budovy školy a ostatné stavby v hodnote **1 155 052,64 €**. O budovy sa Základná škola stará v rámci svojich finančných možností, robí pravidelné revízie, údržby, drobné opravy, maľovky. Všetky budovy školy sa využívajú pre žiakov. Na prenájom sa v roku 2022 využívala telocvična pre mládežnícke športové kluby.

Základnej škole patria pozemky v hodnote **541 423,14 €**. V rámci areálu sa pravidelne kosí tráva, upravujú sa výsadby kríkov, vypilujú sa stromy určené na výrub, opíľujú sa suché konáre. Ďalej má škola samostatné hnutelné veci v celkovej obstarávacej cene **129 818,15 €**.

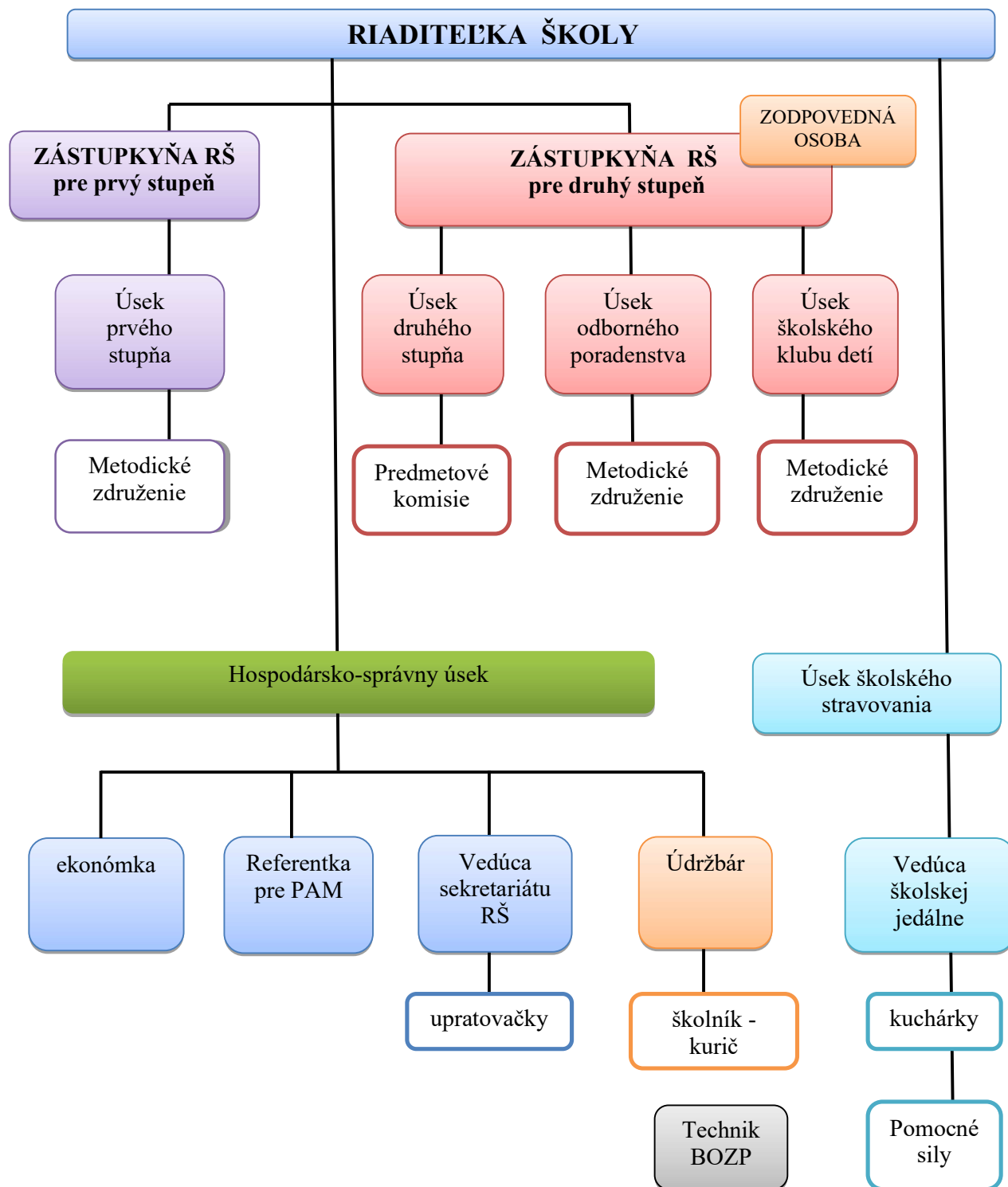
Základná škola má aj oddychovo-športovú časť zaradenú od 1.10.2013. Tento objekt v areáli školy je veľmi pekným a obľúbeným miestom pre našich mladších žiakov, pravidelne sem chodia deti z materských škôl a je aj obľúbeným miestom miestnych obyvateľov s malými deťmi.

3. Organizačná štruktúra

3.1. STAV ZAMESTNANCOV K 31.12.2023

Organizačná zložka	Stav zamestnancov k 31.12.2023	Priemerný prepočítaný stav za 2023	Zaradenie zamestnancov do platových tried	
			Tarifná trieda	Počet zamestnancov
ZŠ Pedagogickí zamestnanci	30	30	7	15
			8	11
			9	4
ZŠ Odborní pedagogickí zamestnanci	1	1,0	7	1
			8	0
ZŠ Pedagogický asistent	9	9,0	5	2
			6	7
ZŠ Nepedagogickí zamestnanci	6	6,0	1	2
			2	2
			4	1
			5	1
ŠKD Pedagogickí zamestnanci	9	8,68	5	2
			6	4
			7	3
ŠJ Nepedagogickí zamestnanci	6	6,0	1	3
			2	2
			6	1
SPOLU	61	60,68		61

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



4. Finančné hospodárenie z hlavnej činnosti

4.1. Príjmy hlavnej činnosti

4.1.1. Príjmová časť rozpočtu (v celých €)

Bežné príjmy

Príjmy							
Druh rozpočtu	Zdroj	Ekonomická klasifikácia			Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022
		Položka	Podpoložka	Názov			
a	b	c	d	e	1	2	4
	72c	311		Tuzemské bežné granty	0,00	4488,00	4488,00
	72f	223	001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	30000,00	30268,78	23266,83
	72f	223	003	Poplatky a platby za stravné	87000,00	103753,22	76847,97
	72g	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	7000,00	8448,00	27549,37
	72g	223	001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	0,00	201,60	201,60
	72g	223	002	Poplatky za školy a školské zariadenia	36000,00	52650,00	42380,00
	72g	292	012	Príjmy z dobropisov	0,00	158,40	158,40
Úhm					160000,00	199968,00	174892,17

Komentár k príjmovej časti rozpočtu

Základná škola získala 27 549,37 € z prenájmu telocvične, 42 380,- € z poplatkov za ŠKD, príjmy za réžiu v ŠJ vo výške 23 266,83 €, dar vo výške 1 296,- € a ostatné príjmy v sume 360,- €. Z poplatkov za školský klub boli vykryté prevádzkové a mzdové náklady ŠKD.

4.2. Výdavky hlavnej činnosti

4.2.1. Výdavková časť rozpočtu (celých €)

Výdavková časť rozpočtu obsahuje údaje o plnení rozpočtu výdavkov základnej školy na rok 2023, ktoré sú členené podľa schválenej programovej štruktúry.

Výdavková časť sa riadila rozpočtom na rok 2023, ktorý bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. 508/2022 zo dňa 20. decembra 2022.

Program 009.02.01 Základná škola

	názov	schválený	upravený	plnenie	%
610	mzdy	592 231	833 765,58	833 765,58	100
620	odvody	215 328	286 454,83	286 454,83	100
630	prevádzka	101 600	272 776,97	272 776,97	100
640	transfery	0	7 574,61	7 574,61	100
700	kapitálové výdavky	0	10 806	10 806	100
		909 159	1 411 377,99	1 411 377,99	100

Program 009.02.02 Zariadenie školského stravovania

	názov	schválený	Upravený	plnenie	%
610	mzdy	59 371	71 511,01	71 511,01	100
620	odvody	18 847	25 062,36	25 062,36	100
630	prevádzka	124 160	227 544,99	156 331,62	65
640	transfery	0	674,75	674,75	100
		202 378	328 873,11	257 659,74	91

Program 009.03.03 Školský klub detí

	názov	schválený	upravený	plnenie	%
610	mzdy	99 025	132 306,86	132 306,86	100
620	odvody	27 114	48 378,09	48 378,09	100
630	prevádzka	36 000	11 877,54	11 877,54	100
640	transfery	0	115,51	115,51	100
700	kapitálové výdavky	0	4 080	4 080	0
		162 139	192 678	192 678	100

4.2.4 Komentár k výdavkovej časti

V rozpočtovom období roku 2023 predstavovalo skutočné plnenie výdavkov 100%. Rozdiel bol:

- 57 377,17 €, čo predstavuje zostatok rozpočtu vlastných príjmov v stravovaní. Celkový zostatok finančných prostriedkov na stravné vo výške 12 927,34 € bol poslaný na účet mesta.
- 13 836,20 €, čo predstavuje zostatok rozpočtu dotácie na stravu z ÚPSVaR. Celkový zostatok finančných prostriedkov vo výške 13 836,20 €

Dotácia pre žiakov v hmotnej núdzi bola čiastka použitá na stravu a na školské potreby.

Dotácia k stravovacím návykom dieťaťa, bola použitá na stravovanie.

V rozpočte ZŠ boli použité kapitálové výdavky na kúpu elektrickej pece do ZŠS, tlačiarne, elektroinštalácie v pavilóne A a projektovej dokumentácie inštalácie stoličkových výtťahov.

Z poplatkov za školský klub boli vykryté prevádzkové a mzdové náklady ŠKD.

Ročné zúčtovanie za rok 2023

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2023	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	1 884 759,27	1 857 995,73	26 763,54	
z toho:				
1. Prenesené kompetencie spolu	1 245 035,47	1 245 035,47	0,00	
z toho:				
a) normatívne výdavky spolu	1 040 355,00	1 040 355,00	0,00	
z toho: osobné náklady (mzdy a odvody)	894 490,00	894 490,00	0,00	
prevádzkové náklady	145 865,00	145 865,00	0,00	
b) nenormatívne výdavky spolu	204 680,47	204 680,47	0,00	
z toho: vzdelávacie poukazy	10 950,00	10 950,00	0,00	
učebnice ostatné	10 589,47	10 589,47	0,00	
asistent učiteľa	46 003,00	46 003,00	0,00	
Digitálna transfor. vzdelávania	4 660,00	4 660,00	0,00	
DK na energie	68 041,00	68 041,00	0,00	
špecifiká (Ukrajina)	48 396,00	48 396,00	0,00	
jazykové kurzy (Ukrajina)	3 068,00	3 068,00	0,00	
rekreačné poukazy	3 023,00	3 023,00	0,00	
škola v prírode	5 300,00	5 300,00	0,00	
lyžiarsky výcvik	4 650,00	4 650,00	0,00	
			0,00	
2. Originálne kompetencie spolu	412 431,63	399 504,29	12 927,34	
z toho: školský klub	126 139,00	126 139,00	0,00	
ZŠS znížený o nenaplnené príjmy	85 378,00	85 378,00	0,00	
Tréneri v škole	432,64	432,64	0,00	
údržba budov	5 000,00	5 000,00	0,00	
dotácia od zriaďovateľa na AU	13 000,00	13 000,00	0,00	
réžia od ZŠS			0,00	
vlastné príjmy ZŠ	94 852,20	94 852,20	0,00	
regulácia príjmov ZŠS	87 629,79	74 702,45	12 927,34	31.12.2023
3. ÚPSVaR spolu	93 219,20	79 383,00	13 836,20	
z toho: dotácia na podporu výchovy k:				
stravovacím návykom dieťaťa	93 152,80	79 316,60	13 836,20	31.12.2023
plneniu škol. povinností dieťaťa	66,40	66,40	0,00	
4. Ostatné dotácie spolu	134 072,97	134 072,97	0,00	
z toho: bežné výdavky - projekt Erasmus+	3 192,00	3 192,00	0,00	
bežné výdavky - projekt Nitr.. nad.	1 296,00	1 296,00	0,00	
bežné výdavky - projekt PoP	130 880,97	130 880,97	0,00	
bežné výdav. - Čítame pre radosť	1 000,00	1 000,00	0,00	
bežné výdavky - granty			0,00	
B. Kapitálové výdavky spolu	3 720,00	3 720,00	0,00	
z toho:				
kapitálové výdavky od zriaď. na ZŠ	3 720,00	3 720,00	0,00	
kapitálové výdavky od zriaď. na ZŠS	0,00	0,00	0,00	
Dotácie celkom (A + B)	1 888 479,27	1 861 715,73	26 763,54	

4.3.1 Náklady hlavnej činnosti

účet	názov	rok 2023
501	Spotreba materiálu	134 013,23
502	Spotreba energie	72 982,28
511	Opravy a udržiavanie	18 326,68
512	Cestovné	2 513,99
513	Náklady na reprezentáciu	1 320,39
518	Ostatné služby	67 177,53
521	Mzdové náklady	1 048 720,95
524	Zákonné a sociálne poistenie	359 829,24
527	Zákonné sociálne náklady	44 085,97
528	Ostatné sociálne náklady	0,-
538	Ostatné dane a poplatky	3 740,40
548	Ostatné náklady	81 322,90
551	Odpisy dlhodobého majetku	29 388,74
568	Ostatné finančné náklady	913,92
588	Náklady z odvodu príjmov	170 404,17
	spolu	2 034 740,39

4.3.2 Výnosy hlavnej činnosti

účet	názov	rok 2023
602	Tržby z predaja služieb	265 047,31
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	15 018,56
691	Výnosy z bež. transferov	405 416,29
692	Výnosy z kap. transferov	28 787,30
693	Výnosy samosprávy	1 426 714,52
694	Výnosy z kap. transferov zo ŠR	601,44
697	Výnosy z bež. transferov od iných	4 488
	spolu	2 146 073,42

4.3.3. Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia	/v celých €/	
	Bežné účtovné obdobie	Prechádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia pred zdanením	799,58	-799,58
Výsledok hospodárenia po zdanení	799,58	-799,58

4.4. Stav bankových účtov a pokladničnej hotovosti k 31.12.2023

Druh účtu	Číslo účtu	Zostatok
Výdavkový	SK58 5600 0000 0068 3399 6110	0,00
Príjmový	SK32 5600 0000 0068 3399 9100	0,00
Depozitný účet	SK40 5600 0000 0068 3399 1002	141 644,13
SF	SK13 5600 0000 0068 3399 0130	7 096,26

4.5. Pohľadávky

Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2023

Krátkodobé pohľadávky

/v celých €/			
účet	Názov účtu	Bežné účtovné obdobie	Prechádzajúce účtovné obdobie
315	Iné pohľadávky	0,00	0,00
	Spolu:	0,00	0,00

Dlhodobé pohľadávky škola k 31.12.2023 nemala.

4.6. Záväzky k 31.12.2022 boli nasledovné:

4.6.1. Krátkodobé záväzky

/v celých €/			
účet	Názov účtu	Bežné účtovné obdobie	Prechádzajúce účtovné obdobie
324	Prijaté preddavky	12 927,34	12 398,26
326	Nevyfaktúrované dodávky	0,00	8 900,34
379	Iné záväzky – zrážky	447,99	736,37
331,336,342	Mzdové záväzky	140 162,92	114 556,94
	Spolu	153 538,25	136 591,91

4.6.2. Dlhodobé záväzky

/v celých €/			
účet	Názov účtu	Bežné účtovné obdobie	Prechádzajúce účtovné obdobie
472	Záväzky zo Sociálneho fondu	7 096,26	5 040,97
	Spolu	7 096,26	5 040,97

4.7. Inventarizácia majetku

Porovnávací tabuľka	stav skutočný	stav účtovný	rozdiel (+ -)
Dlhodobý hmotný majetok - účet 021	1 155 052,64	1 155 052,64	0,00
Dlhodobý hmotný majetok - účet 022	129 818,15	129 818,15	0,00
Dlhodobý hmotný majetok - účet 023	0,00	0,00	0,00
Obstaranie majetku - účet 042	49 140,36	52 860,36	-3 720,00
Dlhodobý nehmotný majetok - účty 013, 014, 019, 041	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok - účty 061, 069	0,00	0,00	0,00
Iný ostatný hmotný majetok - účet 029	0,00	0,00	0,00
Pozemky - účet 031	541 423,14	541 423,14	0,00
Umelecké diela - účet 032	0,00	0,00	0,00
Drobný hmotný majetok - účet 751	256 389,96	256 389,96	0,00
Drobný majetok - účet 752, 753	0,00	0,00	0,00
Materiál a tovar (PHL, mat. kanc., propag., zvieratá) - 112	565,21	565,21	0,00
Závazky (324,331,336,342,379)	153 538,28	153 538,28	0,00
Pohľadávky (335)	0,00	0,00	0,00
Bankové účty a ceniny (22x,213)	148 740,39	148 740,39	0,00

Inventúrny súpis majetku, čiastočne financovaný zo zdrojov ŠR a MSÚ k 31.12.2023:

Názov majetku	Nadobúdací cena	Oprávky	Zostatková cena
Mat.-tech. vybavenie jazykovej učebne	20 057,16	3 237,60	16 819,56
IKT učebňa	19 301,68	3 119,80	16 181,88
Rekonštrukcia ZŠ	51 339,28	11 858,92	39 480,36

5. SWOT analýza

Základná škola kráľa Svätopluka v roku 2023 mala schválený rozpočet 1 273 676,- €, upravený 1 932 929,10 €.

Základná škola v rámci rozpočtu mala finančné prostriedky aj na:

- učebnice v sume 10 589,47 €
- na vzdelávacie poukazy v sume 10 950,- €
- rekreačné poukazy 3 023,-€
- PoP II. a PoP III. projekt v sume 130 880,97 €
- projekt Čítame pre radosť v sume 1 000,-€
- projekt Digitálnej transformácie vzdelávania v sume 4 660,-€
- integrácia žiakov z Ukrajiny v sume 48 396,-€
- lyžiarsky výcvik v sume 4 650,-€
- škola v prírode v sume 5 300,-€
- údržba budov v sume 5 000,-€
- DK na jazykové kurzy cudzincov v sume 3 068,-€
- DK na energie v sume 68 041,-€
- dar od Nitrianskej nadácie v sume 1 296,-€
- grant na Erasmus+ v sume 3 192,-€
- asistenti učiteľa zo štátneho rozpočtu v sume 46 003,-€
- asistenti učiteľa z rozpočtu mesa v sume 13 000,-€

V Nitre dňa 29.02.2024