

Základná škola Jána Amosa Komenského, Rábska 14, Kolárovo

Komentár k úprave rozpočtu na rok 2024

I. Úvod

Základná škola Jána Amosa Komenského je rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Kolárovo.

Pri plánovaní rozpočtu sme vychádzali:

- z rozpisu normatívnych finančných prostriedkov uverejnených na stránke MŠVVaŠ SR na rok 2024(<https://www.minedu.sk/normativne-financovanie/>),
- zo zápisnice zo zasadnutia na MsÚ Kolárovo v rámci dohodovacieho konania k úprave rozpočtu na rok 2024 ,

ktoré boli určené podľa prepočítaného počtu žiakov a jednotlivých normatívov na osobné náklady a na prevádzku.

II. Normatívne finančné prostriedky

Rozpočet na rok 2024 celkom 760 698 €, z toho:

Mzdy a odvody 670 154 €

Tovary a služby 90 544 €

ZŠ má 295 žiakov rozdelených do 17 tried.

Počet zamestnancov je 35, z toho

- 19 pedagogických zamestnancov na 100% pracovný úväzok,
- 1 pedagogický zamestnanec na 69,56 %,
- 1 asistent učiteľa na 100% pracovný úväzok,
- 1 asistent učiteľa na 63% pracovný úväzok
- 1 špeciálny pedagóg na 100% pracovný úväzok,
- 6 THP pracovníkov na 100% pracovný úväzok,
- 3 asistentky učiteľa pracujú v projekte „Národný projekt POP3“ ,
- 2 pedagogický zamestnanci na dohodu
- 1 školský psychológ na dohodu

1. Mzdy a odvody, cestovné náhrady - normatívne (bežné) výdavky

610 – mzdy 496 595 €

620 – odvody 173 559 €

Spolu mzdy a odvody 670 154 €

631 – cestovné náhrady 850 €

Spolu 670 979 €

Podrobný rozpis položiek je v tabuľkovej časti.

Odôvodnenie rozpočtu miezd a odvodov:

Plánovanie finančných prostriedkov na M+O vychádza zo mzdovej inventúry, vykonanej k 01.01.2024.

2. Fixné výdavky - normatívne (bežné) výdavky

a) 632 – fixné výdavky 46 982€

Fixné výdavky vo výške **46 982€** sú vyčíslené už s odpočítanými refundáciami za energie (ŠJ, ŠZŠ, bufet, posilňovňa).

Finančné prostriedky na fixné výdavky ešte budeme žiadať od MŠVVaŠ SR v dohodovacom konaní vo výške cca 25 000€.

Presunutý nevyčerpaný normatív zo štátneho rozpočtu z roka 2023 na rok 2024 vo výške 6 944 € plánujeme čerpať na fixné výdavky.

3. Variabilné výdavky - normatívne (bežné) výdavky

a) 633 – materiál (údržbový , čistiaci a iné, učebné pomôcky) 4 958 €

b) 635 – opravy a údržba (budov, zariadení, softvéru a iné) 860 €

c) 637 – služby (BOZP, revízie, GDPR, tvorba SF, poistenie, dohody a iné) 18 919 €

d) 640 – transféry (PN, stravné) 18 000 €

Spolu 42 737 €

III. Nenormatívne výdavky zo štátneho rozpočtu (kód 111)

Nenormatívne prostriedky zo štátneho rozpočtu budú čerpané do výšky skutočného príjmu.

Z roku 2023 presunula ZŠ na rok 2024 **účelové nenormatívne** finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 26 762 €, a to:

a.) Digitálna transformácia vzdelávanie 4 660 €

b.) Dohodovacie konanie-Preddavok na energie 2024 14 300 €

c.) Dohodovacie konanie-Preddavok na prevádzku 2024 7 802 €

IV. Účelové prostriedky z rozpočtu mesta

Účelovú dotáciu vo výške 4 300€ žiadame ako spoluúčasť mesta na opravu pergoly. V roku 2023 ZŠ na opravu časti pergoly už vynaložila 8 125€.

ZŠ na opravu pergoly v roku 2024 čerpala 6 793,40 €, z finančných prostriedkov, ktoré presunula z roku 2023 na rok 2024, ako nevyčerpaný normatív zo štátneho rozpočtu.

V. Výdavky z vlastných príjmov

Vlastné príjmy plánujeme čerpať na:

637 – služby vo výške 2 000 €

640 – transféry vo výške 2 300 €

Poznámka:

ZŠ presunula z roku 2023 na rok 2024:

- **nevyčerpaný normatív zo štátneho rozpočtu** v celovej výške **13 737,21 €**

Kolárovo, 11.03.2024