




POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12. 2024

Zriaďovateľ: **MESTO TISOVEC**

Účtovná jednotka: **Základná škola Dr. V. Clementisa TISOVEC**

Zostavené dňa: 29.01.2025	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej jednotky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 
------------------------------	---	--	---

Všeobecné údaje:

1. Názov účtovnej jednotky: **Základná škola Dr.V.Clementisa Tisovec**
2. Sídlo účtovnej jednotky: **Francisciho 803, 980 61 TISOVEC**
3. Dátum vzniku: **právna subjektivita s účinnosťou od 01.01.2002**
Zriad'ovacia listina /č.j. 2001 26359-007/
4. Názov zriad'ovateľa: **MESTO Tisovec, mestský úrad**
Nám. Dr. V. Clementisa č. 1, 980 61 Tisovec
5. IČO: **378 283 04**
6. DIČ: **202 160 43 87**
7. Hlavná činnosť účt. jednotky: **Školstvo – základné vzdelanie**
8. Druh organizácie: **Rozpočtová – zriadená obcou**
9. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna** **mimoriadna**
10. Štatutárny orgán /meno a priezvisko/: **PaedDr. Katarína Dominiková**
11. Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2024: **46**

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti: **áno**
2. Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu: **nie**
 3. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:
 - **obstarávacou cenou** - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
 - záväzky pri prevzatí
 - **menovitou hodnotou** - peňažné prostriedky a ceniny
 - pohľadávky pri ich vzniku
 - záväzky pri ich vzniku, vrátane rezerv

3. Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie **odpisový plán** pre dlhodobý hmotný majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročný odpis
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	12 rokov	1/12
4	20 rokov	1/20

Podľa novely zákona č. 595/2003 Z.Z. o dani z príjmov č. novely 333/2014 Z.Z. § 26 ods. 1, ktorý zavádza nové odpisové skupiny majetku platné od 1.1.2015 nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:
a/ OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riad. súvahy	OC k 31.12.2023	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2024
Softvér	013	005	1415,38				1415,38
Obstaranie dlh.nehm.majetku	041	009					
Pozemky	031	012	0,00				
Umelecké diela a zbierky	032	013	2033,47				2033,47
Stavby	021	015	2716879,26	1972,31			2718851,57
Samostatné hnut. vecí a súbory hnut. vecí	022	016	48162,46				48162,46
Dopravné prostr.	023	017					
Drobný DHM	028	020	21352,30				21352,30
Ostatný DHM	029	021	39418,66				39418,66
Obstaranie dlhodob.HM	042	022	0,00	1972,31	1972,31		0,00
Spolu			2829261,53	3944,62	1972,31		2831233,84

b/ OPRÁVKY a OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účet	Riad. súvahy	OP k 31.12.2023	Prírastky+	Úbytky -	Presuny+/-	OP k 31.12.2024
Softvér	073	005	1415,38				1415,38
Pozemky	092	012					
Umelecké diela a zbierky	092	013					
Stavby	081	015	1876192,89	70921,00			1947113,89
Samostatné hnutel'. Veci a súbory hnutelných vecí	082	016	42692,74	2454,32			45147,06
Dopravné prostriedky	083	017					
Drobný DHM	088	020	21352,30				21352,30
Ostatný DHM	089	021	31468,74	2148,00			33616,74
Spolu			1973122,05	75523,32			2048645,37

c/ ZOSTATKOVÁ HODNOTA /celých eurách/

Názov	Účty	Riad.súvahy	ZO k 31.12.2023	ZC k 31.12.2024
Softvér	013-073	005	0,00	0,00
Pozemky	031-092	012	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	032-092	013	2033,47	2033,47
Stavby	021-081	015	840686,37	771737,68
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-082	016	5469,72	3015,40
Dopravné prostriedky	023-083	017		
Drobný DHM	028-088	020	0,00	0,00
Ostatný DHM	029-089	021	7949,92	5801,92
Obstaranie dlhod.hmot.majetku	042	022	0,00	0,00
Spolu			856139,48	782588,47

**Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku
OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU**

Názov	Účty	Riad. súvahy	KZ k 31.12.2023	Prírastky+	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2024
Obstaranie DNH	041	009	0				
Obstaranie DHM	042	022	0	1972,31	1972,31		0,00
Spolu			0				

Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

- druh poisteného majetku: budova školy, 3 pavilóny, budova kuchyne /nie je vlastnícke právo/
- súbor hnutelného majetku /počítačové učebne, zariadenie kuchyne/, kamerový systém

Rozsah poistenia: - poistenie pre prípad živelných udalostí

Výška poistného: - ročne 1946,28 € + 208,28 € pripoistenie výpočt.techniky /sp.2154,56 €

B. Obežný majetok:

Zásoby: - opravné položky k zásobám neboli tvorené

Pohľadávky

a) **významné pohľadávky** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
311 00 Odberatelia	61	0,00	
315 00 Ost.pohľadávky	65	25,30	Krt.pohl. /ŠJ voči stravníkom.
318 00 Pohl. nedaň.prij.	68	94,50	Fa: 642024, 652024
378 00 Iné pohľadávky	81		
Spolu:		119,80	

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účt. obdobia
a	b	1	2	3	4	5
391	OP k pohľad.	0,00		0,00		0,00
	Spolu	0,00		0,00		0,00

Názov	Účty	Riad. súvahy	Hodnota v cel.€ k 31.12.2023	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v cel. € k 31.12.2024
Zásoby: Materiál	112	035	2259,21	77089,41	76564,64	2783,98
Pohľadávky: po lehote splat. 5 rokov	311	061	0,00			0,00
voči zamestnancom	335	070	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné priame dane	342	073	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančný majetok spolu		085	136576,64	1985410,18	1967298,73	154687,09
Pokladnica	211	086	0,00	5572,50	5572,50	0,00
Ceniny	213	087	39,40	100,00	128,00	11,40
Bankové účty:			136536,24	1979737,68	1961598,23	154675,69
Bežný účet SF	22101	088	1433,61	6862,75	5982,36	2314,00
Depozitný účet	22102	088	112765,18	128049,97	112844,43	127970,72
BÚ ŠJ	22103	088	22332,63	144189,97	142132,81	24389,79
Výdavk.rozpočt.účet	22210	090	4,82	1641821,70	1641826,09	0,43
Príjmový rozpočt.účet	22300	091	0,00	58813,29	58812,54	0,75

Závazky

Rezervy - krátkodobé

Položka rezerv	Čr	Výška k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Výška k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy iné krátkodobé	0	0,00					0,00
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0,00					0,00

Predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy	

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv

Závazky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

a) **záväzky podľa doby splatnosti**

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Do jedného roka vrátane /súvaha r. 144, 151/ ***		155378,51	129356,65

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky zo sociálneho fondu 3203,69 €, neuhradené faktúry 24425,54 €, záväzky voči zamestnancom 70662,01 €, ost. záv. voči zamestnancom /DDS/ 296,84 €, záväzky voči SP 31748,68 a ZP 13759,90 €, daňové záväzky 10066,82 €, iné záväzky 815,03 € /z toho 815,03 preplatky stravného voči stravníkom – ID č. 37930 v 12/24

Textová časť k tabuľke č. 5 k čl. IV.A – Vlastné imanie

Nevysporiadaný HV minulých rokov – účet 428

- PS:	D	- 4622,25 €	MD 0,37, D 4622,62
- zúčtovanie /presun výsl. hospod. za r. 2023	MD	14763,32 €	č.d ID 431 /1/24/
Zúčtovanie presunov prírastkov,úbytkov	MD	1,73 €	č.d. ID 223 /1/24/
- KS:	MD	10142,80 €	/MD 010142,80 D 0,00/
- prírastky spolu:	MD	14765,05 €	
- úbytky spolu:	D	0,00 €	

Údaje na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Podsúvahový účet	Mgr.J.Bella,didakt.hračky, Pov.Bystrica -	1 394,51	751 MD
Podsúvahový účet	šport.náradie F.141/07 neplatená - /Projekt TV/zostatok:	1 394,51	799 D
Podsúvahový účet	Ústav informácií a prognóz školstva, Bratislava č.zmluvy 21375/26110130083 – notebook, PC, dataprojektor – vzdeláv.učiteľov	9 138,61 9 138,61	751 MD 799 D
Podsúvahový účet	Št.pedag.ústav, dar.zmluva č. 10792011: NTB Lenovo T510i – 1 ks 987,70€ Dataprojektor BENQ MP570 – 1 ks 963,25€ Kingston Data Traveler 4GB 2.gen –1 ks 8,90€	1 959,85	751 MD 799 D
Podsúvahový účet	Št.pedag.ústav, dar.zmluva č. 1991/2013/801 Dataprojektor EPSON EB85 991,27 € Soft.DISCOVERY 3 ks 132,96 € NTB DELL Vostro 1520 5 ks 4676,70 € Kniž.publikácie podľa zoznamu 642,17 €	6 443,10	751 MD 799 D
Spolu	751 000 / 799 000 org. 0	18 936,07	18 936,07
Podsúvahový účet Likvidácia/Vyradenie k 15.8.2024 pokyn MŠVVaM SR	DATALAN a.s.Bratislava č. 20151153 /cez MŠVVaŠ RS – vo výpožičke WIFI,ROUTER,INTER.TAB.NTB, Tlač.,TABLETY	11 736,00 <u>- 11 736,00</u>	751 MD 799 D stred. 400
Podsúvahový účet	EVECTOR Nitra, fa 104/16, 105/16 –nábytok ŠKD	2 400,00	751 MD 799 02 D stred. 20
Podsúvahový účet 751	Spolu: /33072,07 – 11736,00 = 21336,07/	21336,07	
Podsúvahový účet	VÚDPaP, Národný projekt ITMS:26130230025 Komplexný porad.syst.prevencie a ovplyvňovania sociálno-patolog.javov v šk.prostredí, Odborné metodiky	1 946,98	752 MD 79901 D
Spolu	751,752 / 799	23283,05 €	
Podsúvahový účet Podsúvahový účet	Preúčtovanie materiálu 428/112.... opr.min.rokov ID 75118 12/ 2019 /112 000, 112 004, 112 005, 112 007/ org. 10	32020,16	751 000 MD 799 001 D
Podsúvahový účet	Preúčtovanie materiálu 428/112.... opr.min.rokov ID 75118 12/ 2019 /112 004, 112 005/ org. 20	2610,49	751 000 MD 799 002 D

Údaje na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Podsúvahový účet	Preúčtovanie materiálu 428/112.... opr.min.rokov ID 75118 12/ 2019 /112 000, 112 004, 112 005/ org. 30	6227,28	751 000 MD 799 003 D
Podsúvahový účet	Preúčtovanie materiálu 428/112.... opr.min.rokov ID 75118 12/ 2019 /112 004/ org. 702	75,00	751 000 MD 799 001 D
Podsúvahový účet 751	Spolu:/za ID 75118 , 42818/opr.m.r.	40932,93	
Podsúvahový účet	ID č. 75112 12/2019 FA: 119, 224, 260, 268, org. 10 253, 250, 244, 233/2019	2704,40	751 000 MD 799 001 D
Podsúvahový účet	ID č. 75112 12/2019 FA: 266/2019 org. 20	69,90	752 000 MD 799 002 D
Podsúvahový účet	ID č. 75112 12/2019 FA: 268, 239, 238, 226, org. 30 257, 223/2019	6516,26	751 000 MD 799 003 D
	Spolu: /za ID 75112/	9290,56	
Podsúvahový účet	ID č. 311019 10/2019 FA 158, 155, 133,113, org. 10 109, 81, 21/2019	8080,38	751000 MD 799 001 D
Podsúvahový účet	ID č. 311019 10/2019 FA: 200, 171/2019 org. 30	1184,90	751 000 MD 799 003 D
	Spolu: /za ID 311019/	9265,28	
Podsúvahový účet	ID č. 301119 11/2019 FA: 203/2019 org. 10	167,97	751 000 MD 799 001 D
Podsúvahový účet	ID č. 301119 11/2019 FA: 213, 217/2019 org. 30	3888,80	751 000 MD 799 003 D
	Spolu: /za ID 301119/	4056,77	
Podsúvahový účet	ID č. 112619 6/2019 FA: 134/2014, 47, 141/2016 org. 10 156, 163,,176/2016	4698,99	751 000 MD 799 001 D
	ID č. 112619 6/2019 FA: 113/2017 org. 20	2000,79	752 000 MD 799 002 D
	Spolu: /za ID 112619/	6699,78	
Spolu	751/ 799	101246,70	
Spolu	752/799	4017,67	
Spolu PS . 1.1.2020	751, 752/ 799	105264,37	
Obraty rok 2020			
Podsúvahový účet	Org.10,ÚZ 16: FA: 97/20, 98/20, Tabl.Lenov FA: 122/20 kompon.k dochádzk.sys. FA: 136/20, tabl. Lenovo FA:193/20,199/20, 213/20, 182/20, 174/20 -- NTB Lenovo, Office2019,tlač. EPSON, NTB Acer, taburetky/vestibul	1141,00 927,00 163,00 3858,00 809,30 6898,30	751 000 MD 799
Podsúvahový účet	Org. 10, ÚŽ 18 Fa. 136/20 Tab. Lenovo špec.tr.	489,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10, ÚZ 0: FA: 230/20, 233/20, 239/20, ,164/20, 263/20, 61/20, 62/20 Svet.tech.ZOOM, NTB Dell, tabl.IGET, UP- CH,labor., švédské debna,kamery, videozáznam	887,00 1740,00 650,00 451,10 339,90 882,00 349,20 5299,20	751 000 MD 799 000 D

Údaje na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Podsúvahový účet	Org.30, ÚZ 0: FA: 249/20, 251/20 kanc .skrine, strúhač zeleniny + kotúče	388,80 973,20 1362,00	751000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10, ÚZ 14: FA: 99/20 tabl. Lenovo	489,00	751 000 MD 799 000 D
	Spolu obraty za rok 2020:	14537,50	
	SPOLU: 751/ 799	115784,20	
	SPOLU: 752 / 799	4017,67	
	<u>SPOLU: 751,752/799</u>	119801,87	
Spolu PS k 1.1.2021	751, 752/ 799	119801,87	
Obraty rok 2021			
Podsúvahový účet	Org. 30, ÚZ: 0 FA: 240/18	199,55	751 000 D 799 003 MD
Podsúvahový účet	Org. 10, ÚZ: 0 FA: 118/21, 153/21, IGET Tabl, HP EliteBook,	984,00 325,00 1309,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10,ÚZ 16 FA: 188/21 PC Tower+ MS Office,212/21 PC Tower + MS Office, 213/21 PC ACER+ Office, mobil Xiaomi, tlač.Canon/Orange,	664,00 575,00+ 89,00 671,00+ 89,00 + 340,00 + 400,00 2828,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org. 16, ÚZ 0 FA: 225/21 Projektor krátky	766,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org. 16 ÚZ 8 FA: 240/21 škol.náb.CH/, 241/21 škol.náb.CH	3896,00 1502,00 5398,00	751000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10 ÚZ 140,141 FA: 218/21 Tabl.SMART IGET/NP POPII	164,00 328,00 492,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org. 20 ÚZ 0 FA: 219/21 Skriňa	291,00	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.30 ÚZ 0 FA: 209/21 Chladn.Gorenje, 222/21 nerez.stól, Regál,	199,00 259,20+ 366,00 824,20	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10 UZ 16 FA: 39/22 Kanc.stoličky/ek.úct.,zást.riad. 2ks 182/22 Skrine/knižnica 8 ks zdr. 72a 198/22 HP Elite 1.-2.st./ SzP 4ks/á 320€ Inv.č. 1982210, 19822110, 19822110, 19822310 /knížnica Spolu: r. 2022	299,52 1120,00 1280,00 2699,52	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org. 30 ÚZ 17 FA: 178/22 Profi brúska na nože 1 ks 181/22 Stól nerezový Inv.č.1812217 Mixér ponorný, Spolu: r. 2022	320,00 669,60 163,20 1152,80	751 000 MD 799 000 D
	SPOLU: 751/ 799	131345,17	
	SPOLU: 752 / 799	4017,67	
	<u>SPOLU: 751,752/799 2022</u>	135362,84	

Údaje na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Podsúvahový účet	Org.10, ÚZ 16: FA: 67/23, mikroskopy/VZP enviro FA:114/23 skriňa, stoly/multifun.uč.1.st. FA:141/23 taburetky/šk.kniž.,zdr. 72C FA:156/23 PC EVOLVEO/ek.účt. 1562316 OFFICE2021 /ek.účt. 15623116 Spolu: ÚZ 16	265,40 2751,00 372,00 766,40 143,60 4298,40	751000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10, ÚZ 5: FA: 121/23 Trampolína s držadlom/VZP xx FA: 53/23 Žinenka nafuk.AITRACK 2.st. Spolu: ÚZ 5	69,00 226,90 295,90	751 000 MD 799 000 D
Podsúvahový účet	Org.10, ÚZ 14: FA:161/23 Model „Ludské torzo“	269,90	751 00 MD 799 00 D
Podsúvahový účet	Org. 20, ÚZ0: FA:222/23 TV ORAVA 2222320 3.oddelenie	299,00	751 00 MD 799 00 D
Podsúvahový účet	Org.30, ÚZ 17, 0: FA:129/23 Gastronádoby s vekom FA: 130/23 Tlač. XEROX/zdr.111 1302317 FA: 150/23 Hardwer/čítač.“Strava 1502317 FA: 158/23 Výdaj.ohre.stól 1582317 FA:167/23 Regále s polic./zdr.111 FA:256/23 Chladnička ORAVA/zd.111 2562317 FA:264/23 Stól zásuvk./zdr. 111 Vozík 3 policový/zdr.111 FA:268/23 Tabl.Samsung Galasy 2682317 Spolu: ÚZ 17,0	330,91 240,00 299,00 1122,00 1400,40 529,00 764,40 159,58 289,00 5134,29	751 00 MD 799 00 D
Podsúvahový účet	Org.140, ÚZ 0: FA:196/23 Tabl.LENOVO 19623140	370,00	751 00 MD 799 00 D
Podsúvahový účet	Org.141, ÚZ 0: FA:196/23 Tabl.LENOVO 19623141,1141	740,00	751 00 MD 799 00 D
	Spolu: rok 2023	11407,49	
	SPOLU: 751/ 799	142752,66	
	SPOLU: 752 / 799	4017,67	
	SPOLU: 751,752/799 k 31.12.2023	146770,33	
Podsúvahový účet	Org.10, UZ 16: F:28/24 Office Standard 2021 EDU PCU2 F: 29/24 Kamera hl.vchod F: 140/24 Stoly 12 ks. Knižnica Inv.č.1402416-1116 Spolu: UZ 16	470,00 468,00 1704,00 2642,00	751 00 MD 799 00 D
Podsúvahový účet	Org. 400, UZ 0: Likvidácia/Vyradenie k 15.8.2024 pokyn MŠVVaM SR DATALAN a.s.Bratislava č. 20151153 /cez MŠVVaŠ RS – vo výpožičke WIFI,ROUTER,INTER.TAB.NTB, Tlač.,TABLETY	- 11736,00	799 00 MD 751 00 D
Podsúvahový účet	Org. 10, UZ 0: F:č.d.78123 odovzd.protokpl MŠKVVaŠ SR NTB Lenovo 9 ks á 609,00 € Inv.č. 1-9/78123 prevz.pdg.pr. PC HP 3 ks á 621,60 Inv.č.10-12/78123 knižnica /bezodplat/	5486,40 1864,80 7351,20	753 00 MD 799 03 D
Podsúvahový účet	Org. 30, UZ 17: F.114/24 Klíma inv.č.1142417/zdr.111 F.115/24 regál nerez.9ks á 456,00 inv.č.1142417- 817zdr.111 F: 129/24 Chladnička LIEBHERR inv.č.1292417 zdr.111 F:170/24 Skriňa kanc. inv.č.1702417 zdr. 111 F:198/24 Stoly jedál.10 ks á 169,00 inv.č.1982417-19824917 Stoličky jedál. 20 ks á 42,00 inv.č.198241017-3717 zd.111 Spolu: org. 30 UZ 17	389,00 4104,00 854,40 298,80 1690,00 840,00 8176,20	751 00 MD 799 00 D
	Spolu: rok 2024 18169,40 – 11736,00 = + 6433,40	+ 18169,40 - 11736,00	

Údaje na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Podsúvahový účet	SPOLU: 751/ 799	153570,86	
	SPOLU: 751/ 799 org. 400	- 11736,00	
	SPOLU: 752/ 799	4017,67	
	SPOLU: 753/ 799 03	7351,20	
	SPOLU: 751,752/799 k 31.12.2024	153203,73	

Informácie o výnosoch 2024

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar	601 – Tržby za vlastné výrobky	
	602 – Tržby z predaja služieb	54469,36
Ostatné výnosy z prevádzk.činnosti	648 - Výnos /ZP Dôvera,UNIQA,Mur.Pl. proj.	3,78
Zúčt.rezerv z prevádzk.činnosti	653 – Rezervy/ dovolenky ,odchodné,ostat	
	662 - Úroky /odmena zo zost.na bank účte/	82,80
Finančné výnosy	668 – Ostatné finančné výnosy	
Výnosy z transferov	691 – Výnos z BT z rozpočtu obce	205300,00
	692 – Výnos Z KT z rozpočtu obce	69189,32
	693 – Výnosy samosp. z BT zo ŠR	1183798,98
	694 – Výnosy samosp. z KT zo SR	9159,40
	695 - Výnosy samosp. z BT od ES	
	697 - Výnosy samosp. z BT od subj.mimo VS	
Účt. trieda 6 celkom		1522003,99

Informácie o nákladoch 2024

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	103419,44
	502 – Spotreba energie	117412,22
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	56745,66
	512 – Cestovné	82,50
	518 – Ostatné služby	30308,63
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	781760,75
	524 – Zákonné sociálne poistenie	277997,81
	525 - Ostatné sociálne poistenie /DDP/	1687,00
	527 – Zákonné sociálne náklady	26995,33
	528 – Ostatné soc.náklady /zo SF/	
Ost.pokuty,penále a úroky z omešk	545 - Ostatné pokuty,penále,úroky z omešk.	
Odpis pohľadávky	546 - Odpis pohľadávky	
Ost. náklady na prevádzk. Činnosť	548 – Ost.náklady na prevádzk. činnosť	
Manká a škody	549 - Manká a škody	
Odpisy, rezervy	551 – Odpisy DNHM, DHM	75523,32
	553 – Rezervy na nevyčerpané dovolenky	
Tvorba OP	558 - Tvorba OP z prev.činnosti	
Úroky	562 - Úroky	
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	3882,59
Nákl. na transf. a nákl. z odv.príjm.	588 – Náklady z odvodu príjmov	51758,32
Nákl. z budúceho odvodu príjmov	589 - Náklady z bud.odvodu príjmov	3386,64
Účt. trieda 5 celkom		1530960,21

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

Zásady pre vykazovanie transferov:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje až keď sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa – sa účtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od zriaďovateľa – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi /napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku/.

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa /v €/

Popis zostatku účtu 351 05 záväzkov /podľa organiz./ súvaha r. 133	Stav záväzku k 31.12.2023	V bež.účet.období prijaté odvody príjmin.účet.obd.	Odvody príjmov bež.účet.obdobia zúčtované do výnosov	Uhradené odvodypríjmov bež.účet.obd.	Stav záväzku k 31.12.2024zdôvodu neprijatých odvodov príjmov 589/351
ZŠ zdr.46, ,org.10	0,00		9753,78	9753,78	
ŠKK zdr. 46, org.20	0,00		5022,50	5022,50	
ŠJ zdr. 46 org.30	629,99	629,99	21792,12	23549,50	1757,38
ŠJ/potrav. zdr.72f org. 330	88,72	88,72	15905,63	17534,89	1629,26
ŠJ spolu	715,71	715,71	37697,75	41084,39	3386,64
Spolu	715,71	715,71	52474,03	55860,67	3386,64

2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov zostatku v členení podľa štrukt.súvahy /r. 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2023	Druh transferu /bežné, kapitál/	Príjem bež./kapit. transferu	Zúčtovanie do výnosov b.účet.obdobia	Zúčtov. do výnosov bud.obdobi / 384/355	Stav záväzku k 31.12.2024 dôv. prijatých transferov
Zúčt.transf. z RO obce 355 05, r 135	0	kapitál.	1972,31		1972,31	0
Ost.zúčt. RO obce a VÚC 357 05 r. 137 /normatív/	0	bežný	964848,57	959385,79	1203,78	0
357 05, riadok 137	0	kapitál.				0
357 05, r. 137 /ost. zdroj 111/	0	bežný	117346,60	117202,96		0
357 05, r. 137 /ost. zdroj 111/ŠJ /dot.strava	0	bežný	86755,10	64463,00	18376,90*	0
357 05, riad. 137 /ost. z.1BB1-2,3BB1-2 NP POPIII	0	bežný	38832,00	38832,00		0
Spolu 357 05	0		1207782,27	1179883,75	19580,68	0
Spolu 355 05			1972,31		1972,31	

Poznámka:

- v tab. prijatých transferov: rozdiel medzi príjmom a zúčt. do výnosov bež. účt. obdobia: 25095,72 €
vrátenie do rozpočtu štátu: 357 05 4259,00 zdr. 111 – predd.normatívu 1/2024 vratka
- vrátenie do RO štátu: 357 05 143,64 zdr. 111 – vratka havárie z bežných výdavkov
- Spolu vratky: 4402,64**
- Dotácia na stravu účet 357 05/384 1203,78 /pozn. 0,43 KZ výd.účet. + 1203,35 /účet 381 00*
357 05/384 18376,90 zostatok prostriedkov na potrav.účte ŠJ*
Spolu: /384 20784,03
- / +357 05: zdr. 111 normatív 960589,57 + 4259 predd.norm. 1/ 2024= 964848,57 + 29595 nenorm. + 31002,00 podporný tím + 56152,00 havárie z bež.výd. + 597,60 HMN UP + 38832,00 NP
POP III = 1121027,17 - 143,64 vratka z havárií = 1120883,53*
+ 86755,10 dotácia na stravu = 1 207638,63 €

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet Základnej školy Dr.V.Clementisa Tisovec /ďalej len RO/ na rok 2024 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 27.03.2024 uznesením č. 275/2024.

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 29.05.2024 uznesením č. 307/2024
- druhá zmena schválená dňa 28.08.2024 uznesením č. 334/2024
- tretia zmena schválená dňa 27.11.2024 uznesením č. 375/2024
- štvrtá zmena schválená dňa 31.12.2024 splnomocnenie primátora Mesta na zmenu rozpočtu schválené mestským zastupiteľstvom zo dňa 16.12.2024 uznesením č. 385/2024

Plnenie príjmov bežného rozpočtu ***

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024
46	Za predaj výr.,tov. a služ., energie	9466	10965	10965,26
46	Od ost. neziskových osôb	0	0	0,00
46	Za jasle, MŠ, šk. kluby detí	7000	5331	5022,50
46	Od ost. subj.verej.správy	0	4	3,78
46	Z rozpočtu obec	21000	21856	20576,86
46	Z dobropisov	0	0	0,00
72 f	Za stravné	26000	17000	16880,74
	Spolu	63466	55156	53449,14

Výdavky bežného rozpočtu

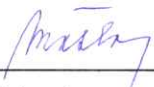
OSTP	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024
09121,	111	Mzdy,odmeny.,poist.ZP,SP,DDS,	774765	881444	881280,21
09211	111	Mzdy/odmeny VZP /bez poistného	4943	4961	4961,00
	111	Spolu:	779708	886405*	886241,21
	1BB1-2,3BB1-2	Mzdy,poistné , NP POPII NIVAM	38544	38832	38832,00
	org.140,141	Spolu NP POPII-III	38544	38832	38832,00
	41org. 103	Proj.MIRRI – pdg. asistent/bez náhr.prij.	11620	11359	11429,69
		Mzdy, odvody, poistné, DDS spolu	829872	936596	936502,90
	111	Cestovné, náhrady tuzemské	130	74	74,20
	111	Energie: TÚV,ÚK	69000	58959	54146,82
	131N	TÚV,ÚK	0	9349	9349,00
	41	TÚV,ÚK	5000	14046	14046,00
	46	TÚV,ÚK	3000	0	0,00
		Spolu:	77000	82354	77541,82
	111	Energie: elektrická energia	6365	4796	4481,88
	41	elektrická energia	5000	5127	5128,04
	46	elektrická energia	3635	3879	3879,97
		Spolu:	15000	13802	13489,89
	111	Vodné, stočné	3000	1997	1995,58
	41	Vodné, stočné	5000	3474	3474,00
		Spolu:	8000	5471	5469,58
	111	Cestovné	130	74	74,20
	111	Telefónne poplatky org. 13	900	554	553,33
	111	Poštovné org. 14	400	213	212,68
	111	Komunikačná infraštruktúra	360	302	302,00
		Materiál. výdavky spolu	16908	22221	22738,27
	111	z toho: didaktické pomôcky	0	550	550,00
	111	Prisp. edukačné publikácie	0	7840	7840,00
	111	HMN UP org. 1	1500	1029	597,60
	111	VZP	1407	1194	1194,00
	111	SzP	4500	4650	4650,00
	46	Všeobec.materiál /kanc.potr./	0	4	3,78
	111	ostatný materiál z normatívu	9501	6954	7902,89
		Práce, údržba spolu	1000	363	362,40
	111	Práce, údržba	500	363	362,40
	41	Práce, údržba	500	0	0,00
		Služby spolu	28550	46962	46978,58
	111	z toho: dohody z mimoprac pomeru	1260	2305	2305,00
	111	dohody z VZP	240	360	360,00
	111	Lyžiarsky kurz	0	5550	5550,00
		Škola v prírode	0	5040	5040,00
	46	všeobecné služby/zrážková voda	1820	1820	1820,31
	41	všeobecné služby/zrážková voda	0	2197	2196,51
	41	všeobecné služby/ výk.zdrav.služ.	0	1370	1370,00
	111	poistné /majetok	1619	0	0,00
	46	poistné /majetok, osoby, žiaci	531	1814	1813,21
	46	poplatky	40	40	40,00
	111	ostatné z normatívu	23040	26466	26483,55
		Jednotlivcom	2000	3864	3865,38
	111	- náhrada príjmu	2000	3722	3792,93
	41	- náhrada príjmu /pdg.asist. sred.103		143	72,45
	111	Havarijné situácie z bež.výdavk.642013	0	56152	56008,36
PRR	111	Kapitálové výdavky	0	1973	1972,31
8.2		Spolu	980120	1170902	1 166071,70


OSTP	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024
0950		Mzdy spolu	52552	49977	49976,41
	41	Mzdy ,odvody poistného	49092	49060	49060,00
	46	Mzdy a odvody poistného,DDS	3460	917	916,41
	46	Energie: TUV, ÚK	700	900	600,00
	46	Elektrická energia	500	600	600,00
	46	Vodné, stočné	300	300	301,33
		Energie spolu:	1500	1800	1801,33
	46	Poštové služby	0	22	22,00
	46	Materiál spolu	240	559	558,14
	46	Služby spolu	1300	1572	1572,05
PRR	46	Náhrada príjmu	500	461	460,57
8. 3		Spolu	56092	54391	54390,50
09602		Mzdy spolu	70680	72162	72161,25
09603	41	Mzdy a odvody poistného, DDS	67800	64463	64463,00
	46	Mzdy a odvody poistného, DDS	2880	7699	4698,25
	46	Cestovné náhrady tuzemské	20	0	0,00
	46	Energie: TUV, ÚK	5500	4080	4570,13
	111		0	4881	4881,00
		<i>spolu</i>	<i>5500</i>	<i>8961</i>	<i>9451,13</i>
	46	Elektrická energia	3300	2853	3614,01
	111	Elektrická energia	0	3000	3001,00
		<i>spolu</i>	<i>3300</i>	<i>5853</i>	<i>6165,01</i>
	46	Vodné, stočné	2700	2700	1870,00
		<i>spolu</i>	<i>2700</i>	<i>2700</i>	<i>1870,00</i>
	46, 111	Energie spolu	11500	17514	17486,14
	46	Telekomunikačné poplatky	400	367	366,49
	46	Poštové služby	20	22	21,10
		Materiál spolu	5760	11393	8758,37
	46	Materiál	4760	1408	1441,93
	111	Materiál /z dotácie	1000	9985	9984,31
	72 f	Potraviny	26000	17000	15905,63
	111	Potraviny/dotácia	66000	68034	49657,00
		<i>/dotácia spolu – potraviny, režia/*</i>	<i>70000</i>	<i>86755</i>	<i>86755,10</i>
		Práce, údržba spolu	100	375	375,00
	46	Práce, údržba	100	0	0,00
	111	Práce, údržba budov, ich častí	0	375	374,90
		Služby spolu	4120	4116	4113,43
	46	Služby	4120	3636	3633,43
	111	Služby	0	480	480,00
	46	Náhrada príjmu	300	306	305,43
		Kapitálové prostriedky spolu	23000	0	0,00
	41	Prevádzkové zariadenia 713004	8000	0	0,00
	41	Rekonštr.kanc.priest./havar.stav 717003	15000	0	0,00
		Spolu	207900	191289	171817,61
		Spolu za organizáciu	1 014134	1416582	1 392279,81

Iné skutočnosti:

Poznámka: PS bank. účet /VRO/	4,82 €
príjem finančných prostriedkov za organizáciu:	1 415054,96 €
Spolu príjem:	1 415059,78 €
z toho: ŠR: normatívne prostriedky *	964848,57
ŠR: nenormatívne prostriedky/Podporný tím	31002,00
ŠR: nenorm. Prostr./LK,ŠKvP,VZP,SzP, edukač.publ.	29595,00
ŠR: havárie z bežných výdavkov	56152,00
<u>Spolu:</u>	<u>1 081597,57</u>
ŠR: UPSVaR/ HMN UP	597,60
ŠR: UPSVaR/ dotácia na stravu	86755,10
príjem NP POPIII *	38832,00
príjem od zriaďovateľa /originálne kompetencie 8.2	39689,00
príjem od zriaďovateľa /originálne kompetencie 8.3	49060,00
príjem od zriaďovateľa /originálne kompetencie 8.5	64463,00
<u>spolu: originálne</u>	<u>153212,00</u>
príjem z vlastných príjmov: 8.2	9753,78
príjem z vlastných príjmov: 8.3	5330,50
príjem z vlastných príjmov: 8.5	38976,41
<u>spolu: príjem z vlastných príjmov</u>	<u>54060,69</u>
Čerpanie:	1 392279,81 €
rozdiel /nevyčerpané, vratky/	22779,97 €

v tom: nevyčerpaná dotácia na stravu /zost.na b.ú. ŠJ	zdr. 111	18376,90
nevyčerp. Transfer/pres.normat. 12/2025 prev.	zdr. 111	4259,00
nevyčerpaný dotácia Havárie z bež. výdavkov	zdr. 111	143,64
KZ výd.rozp.účet 222 10/	zdr. 111	0,43
<u>Spolu:</u>		<u>22779,97</u>


Zodpovedná osoba za vypracovanie:
Jarmila Mašlarová, ekonómka ZŠ


Štatutárny orgán: PaedDr. Katarína Dominiková
riaditeľka školy