

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2016**

I. Úvod

ZŠ Dargovských hrdinov 19 je školou s právnou subjektivitou od 1.1.1998. Riaditeľom školy je Mgr. Miroslav Postihač, ktorý je štatutárnym zástupcom školy.

Od 1.7.2002 prešla zriaďovateľská funkcia z OÚ na MÚ v Humennom. Zariadením školy je školský klub detí, školská jedáleň a od 1. 9. 2009 bolo zriadené CVČ, ktoré sú originálnou kompetenciou mesta.

Škola a školské zariadenia poskytovali kvalitný výchovno-vzdelávací proces na základe školských vzdelávacích programov v triedach so všeobecným zameraním, triedach so všeobecno-intelektovým nadaním a v triedach so špecifickým intelektovým nadaním na cudzí jazyk. Boli vytvárané vhodné podmienky pre rozvoj vzdelávania. V roku 2016 škola mala priemerný počet žiakov 593 v 30 triedach, z toho 14 na I. stupni a 16 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 7 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 220 a v 42 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 430 (evidenčný stav). Školská jedáleň poskytovala kvalitné stravovacie služby a pitný režim rešpektujúc zásady zdravej výživy v rámci projektu Zdravá škola s priemerným počtom 500 stravníkov čo činilo 83,8 %. ŠJ bola tiež zapojená do programu Školské ovocie.

Fyzický stav zamestnancov školy k 31.12. 2016 :

Učíteli a I. st.	Učíteli a II. St.	Výchov . ŠKD	TH P ZŠ	Prevádz. pracovníci i ZŠ	TH P ŠJ	Prevádz. pracovníci i ŠJ	CV Č	Učítelia náb. výchov y	Spol u
17	25	7	3	10	1,5	7,5	-	4	75

II. Rozpočet

ZŠ je financovaná v zmysle zákona 597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, SŠ a SZ v znení neskorších predpisov a zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov formou dotácie zo ŠR na prenesený výkon, z rozpočtu mesta – pre OK a z vlastných príjmov. Zo ŠR nám bola poskytnutá dotácia na mzdy, poistné, bežné prevádzkové náklady a transfery – normatívne finančné prostriedky a nenormatívne finančné prostriedky – dotácia na dopravné pre žiakov, vzdelávacie poukazy, podpora pre žiakov zo sociálne slabých rodín a rozvojové projekty.

Na základe pokynov zriaďovateľa zo dňa 18. 11. 2015 a pridelenej výšky rozpočtu, škola vypracovala návrh rozpočtu na rok 2016 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. Keďže mestské zastupiteľstvo do konca r. 2016 neschválilo rozpočet na nový hospodársky rok, škola bola v rozpočtovom provizóriu, to znamená, že

výdavky ZŠ boli limitované. Výška mesačných výdavkov predstavovala 1/12 celkových výdavkov s predchádzajúceho roka. Uznesením č. 96/2016 zo dňa 29. 01. 2016 Mestské zastupiteľstvo **schválilo** nami navrhovaný rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2016 tak, ako sme ho predložili na schválenie v zmysle zákona 523/2004 Z.z.. Výška schváleného rozpočtu vrátane podpory detí zo sociálne slabých rodín a zapracovaných vlastných príjmov činila **1 155 797 EUR**.

Rozpočet schválený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Projekt</i>	<i>Deti HmN</i>	<i>Dopr.</i>	<i>Dot. od Iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	922 976	200						923 176
ŠKD	84 720	14 000						98 720
CVČ	15 360	6 000						21 360
ŠJ	90 041	21000						111 041
Hmotná núdza	1 500							1 500
Spolu:	1 114 597	41 200						1 155 797

V priebehu roka 2016 zo strany zriaďovateľa nám bola postupne oznamovaná zmena a úprava rozpočtu týmito rozpočtovými opatreniami, v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

list č. 110/2016 zo dňa 28.04.2016 – rozpočtové opatrenie č. 1,

list č. 128/2016 zo dňa 14.06.2016 – rozpočtové opatrenie č. 2

list č. 149/2016 zo dňa 25.08. 2016 – rozpočtové opatrenie č. 3

list č. 168/2016 zo dňa 18.11. 2016 – rozpočtové opatrenie č. 4

a vlastným rozpočtovým opatrením zo dňa 21.12. 2016 – rozpočtové opatrenie č. 1

- v zmysle Zásad o pravidlách rozpočtového procesu mesta Humenné § 5 ods. 9 riaditeľ školy vykonal zmenu v rozpočte o prekročené vlastné príjmy. Škola k 31. 12. 2016 dosiahla vyššie vlastné príjmy ako boli v našom rozpočte schválené.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 1 311 991 €.

Rozpočet upravený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. Poukazy</i>	<i>Učeb. AJ</i>	<i>Deti HmN</i>	<i>Dopr.</i>	<i>Dot. Od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 065 008	15 705	2 301	3 149	1 308	3 946		1 091 417
ŠKD	75 220	16 000						91 220
CVČ	9 360	11 000	12 182				108	32 650
ŠJ	69 041	25 782						94 823
Hmotná núdza	631							631
Dotácia projekty	1 250							
Spolu:	1 220 510	68 487	14 483	3 149	1 308	3 946	108	1 311 991

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2016 na prenesené a originálne kompetencie – normatívne a nenormatívne prostriedky v plnej výške. Zostatok na účte bol vo výške 43 €.

Zo mzdových prostriedkov boli vyplatené mzdy a osobné príplatky zamestnancom. Finančné prostriedky určené na bežné výdavky škola použila na úhradu energií, na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu – zakúpili sme didaktickú a výpočtovú techniku a učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov. Doplnené bolo interiérové vybavenie školy – nábytok do kabinetov – Matematika, Fyzika, Biológia, Cudzí jazyk, Slovenský jazyk a kancelária zástupkyne pre 2. stupeň.

V roku 2016 škola opravila schodiska v átriách, vybudovala bezbariérový prístup z ihriska do budovy školy a okapové chodníky od ihriska a telocvične. Dokončila sa modernizácia osvetlenia telocvične pozostávajú z novej elektroinštalácie a výmeny starých halogénové svietidiel za nové úsporné LED svietidlá v počte 13 ks. V školskej jedálni bolo zrealizované vymaľovanie kuchyne a kuchynských priestorov. Z vlastných prostriedkov bol zakúpený trávny traktor pre potreby školy. Uskutočnili sme maľbu, izolačné práce a nátery v triedach a chodbách a pokračovali sme v inej nevyhnutnej údržbe. Ďalšie pridelené finančné prostriedky škola použila na dennú prevádzku a nevyhnutnú drobnú údržbu a výdaje.

V roku 2016 škola dostala **dotáciu na výplatu príspevku žiakom**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške:

Príspevok na školské potreby **631 €**

Z príspevku bol hradený nákup školských potrieb pre týchto žiakov. Škola umožnila, aby títo žiaci mohli navštevovať školský klub detí bezplatne až do prípadného vylúčenia ich rodičov zo zoznamu poberateľov dávky v hmotnej núdzi.

Z príspevku pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorý bol v roku 2016 vo výške 1 308 €, škola zakúpila výpočtovú a didaktickú techniku, doplnila knižný fond a UP pre týchto žiakov.

Z príspevku na učebnice vo výške 3 149 € škola zakúpila učebnice pre žiakov I. a II. stupňa, dokúpila prvouky pre I. stupeň.

Dotáciu na **vzdelávacie poukazy vo výške 14 483 €** ZŠ čerpala takto: **ZŠ 2 301 € a CVČ 12 182 €**. Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe **dohôd v sume 11 105,- €** a **suma 3 378 €** na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu a na úhradu energií.

Z bežných transférov bolo hradené poistenie majetku školy, dopravné žiakom.

V roku 2016 škola čerpala aj **mimorozpočtové prostriedky – granty na bežné výdavky vo výške 3 200 EUR**.

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100%, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 535,57 € a dotačný zostatok vo výške 43 €.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	894 321	78 390	5 641	69 580
631 Cestovné	3 361	74	-	43
632001 Energie TE+EE	41 164	7 822	4 042	8 540
632002 Vodné a stočné	5 909	-	-	2 776
632003 Poštové a telekom.sl.	1 212	-	-	510
633001 Interiérové vybavenie	8 820	333	-	-
633002 Výpočtová technika	18 920	825	-	-
633003 Telekom. technika	-	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	464	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	8 643	1 061	1 608	2 832
633009 Učebné pomôcky	22 448	692	1 500	185
633010 Pracovný odev, obuv	659	-	-	369
633013 Nehmotný majetok	-	-	-	-
633015 Palivá	25	-	-	-
634004 Prenájom , dopr. pros.	1 881	-	2 500	-
635 Údržba zar. a budov	22 856	-	-	2 827
636 Nájomné	14	-	-	-
637001 Školenia, semináre	173	-	-	50
637002 Súťaže	-	-	1 000	-
637003 Reklama	351	-	-	-
637004 Všeobecné služby	11 540	-	-	1 966
637006 Náhrady	-	-	-	-
637007 Cestovné náhrady ŠvP	14 408			
637011 Štúdie a expertízy	-	-	-	-
637012 Poplatky	169	-	-	400
637014 Stravovanie	8 049	1 328	-	2 200
637015 Poistenie	3 401	-	-	-
637016 Prídel do SF	6 710	598	-	600
637027 Odmeny na zákl.dohôd	3 551		16 359	-
Tovary a služby s p o l u :	184 728	12 733	27 009	23 298
642013 Odchodné	4 025	-	-	972
642014 Dávky jednotlivcom	313			973
642014 Cestovné žiakom	3 411	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	820	97	-	-
642017 Úrazové dávky	250	-	-	-
642017 Úrazové dávky	16			
Transféry s p o l u :	8 835	97	0	1 945
713004 Nákup prevádz. strojov	2 990			
VÝDAVKY SPOLU:	1 090 874	91 220	32 650	94 823
Hmotná núdza - žiaci	631			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 535 €

Zostatok na účte: 43 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2016 škola dosiahla príjmy vo výške 71 694,53 €. Z toho rozpočtované príjmy vo výške 68 494,53 € a sumu 3 200 € tvorili nerozpočtované príjmy – granty (projekt EDUTECH – 2 200 € a projekt ORANGE – 1000 €) . Rozpočtované príjmy tvorili finančné prostriedky z prenájmu školských nebytových priestorov – telocvične a tenisových kurtov na základe zmlúv o prenájme so súhlasom zriaďovateľa. V roku 2016 škola mala uzatvorené 6 zmlúv o prenájme: 2 x za prenájom tenisových kurtov a 4 x za prenájom telocvične. Ďalej to boli príjmy zo školného ŠKD – mesačný poplatok 8 €/ žiak , z poplatkov za krúžky v CVČ – 2 €/žiak a iné príjmy (poplatky za stratené čipy v ŠJ, za odpredané obedy v ŠJ a pod.)

Tvorba príjmov :

ZŠ:	13 450,89 €
ŠKD:	16 896,00 €
CVČ:	11 976,00 €
ŠJ:	26 171,64 €
Granty:	3 200,00 €
Spolu:	71 694,53 €

Táto suma bola zahrnutá do celkového rozpočtu ZŠ a finančné prostriedky boli čerpané takto:

ZŠ:	15 705,00 €
ZŠ Granty:	3 200,00 €
ŠKD:	16 004,38 €
CVČ:	11 000,90 €
ŠJ:	25 784,25 €
Spolu	71 694,53 €

V. POHĽADÁVKY

K 31.12.2016 škola vykazovala pohľadávky vo výške 3 200 €

- iné pohľadávky /378/ 3 200,- €

(uplatnenie pohľadávky voči spoločnosti Sky Európe Slovensko. Dôvodom uplatnenie pohľadávky je nemožnosť plnenia letu do Lisabonu pedagógom a žiakom ZŠ, zapríčinenéj krachom leteckej spoločnosti).

VI. Z á v ä z k y

K 31.12.2016 škola vykázala záväzky vo výške 1 550 303,87 €. Táto suma predstavuje zúčtovanie transferov (odpisy) z rozpočtu obce, zostatok na účte sociálneho fondu, zostatok na grantovom účte (finančné prostriedky určené na realizáciu projektu ERAZMUS +, ktorý končí v roku 2017) a mzdy zamestnancov za december 2016. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ. Záväzky voči svojim dodávateľom, škola nemala všetky splnené a to z dôvodu reklamácie nedodania tovaru v nami požadovanej kvalite. Nakoľko nám bol dodaný tovar, ktorý nespĺňal nami požadované vlastnosti sme pristúpili k jeho reklamáci. Následne nebola spoločnosť TL Holding s.r.o., uhradená časť faktúry č. 2016043 zo dňa 29.10.2016 vo výške 5 593,93€. Skutočnosť, ktorá vznikla nebola k 31.12.2016 vysporiadaná a škole vznikol záväzok vo výške neuhradenej faktúry.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 434 176,12 €
- zo sociálneho fondu (472)	3 314,54 €
- dodávatelia (321)	7 046,38 €
- iné záväzky (379)	4 817,14 €
- voči zamestnancom (331)	47 197,70 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poisť. /336/	36 036,55 €
- ostatné priame dane (342)	8 828,80 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372) (projekt ERAZMUS +)	8 886,64 €

VII. B A N K O V É Ú Č T Y ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2016 ZŠ vytvárala sociálny fond v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a znení neskorších predpisov. Fond sa tvoril z povinného prídeltu vo výške 1 % z hrubých miezd, 0,25 % zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov zúčtovaných na výplatu za rok 2016 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba:

Zostatok k 1. 1. 2016	2 594,07 €
Tvorba SF za rok 2016	7 878,30 €
Úrok:	0,17 €
Spolu	10 472,54 €

Čerpanie:

1. Stravné	2 868 €
2. Deň učiteľov	320 €
3. Záver školského roka	528 €
4. Záver kalendárneho roka	312 €
5. Darčekové poukážky zamestnancom	2 670 €
1. Školský výlet	460 €
Čerpanie spolu:	7 158 €

Stav účtu SF k 31. 12. 2016 **3 314,54€**
Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2016:</u>	43 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2016:</u>	0 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2016:</u>	6 693,43 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2016:</u>	96 880,19 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2016</u>	8 886,64 €

Humenné 17. 3. 2017

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Mgr. Miroslav P o s t i h a č
riaditeľ školy