

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2018**

I. Úvod

ZŠ Dargovských hrdinov 19 je školou s právnou subjektivitou od 1.1.1998. Riaditeľom školy do 28.12.2017 bol Mgr. Miroslav Postihač, ktorý bol štatutárnym zástupcom školy. Dňa 29.12.2017 na základe úspešného výberového konania bola za riaditeľku školy vymenovaná Mgr. Adriana Bodová.

Od 01.07.2002 prešla zriaďovateľská funkcia z OÚ na MÚ v Humennom. Zariadením školy je školský klub detí, školská jedáleň a od 01.09.2009 bolo zriadené CVC, 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 2018 škola mala priemerný počet žiakov 600 v 29 triedach, z toho 14 na I. stupni a 15 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 7 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 210 a v 28 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 557 (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. 2018 :

Učitelia I. st.	Učitelia II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prevádzkoví pracovníci ZŠ	THP ŠJ	Prevádzkoví pracovníci ŠJ	Učitelia náb. výchovy	Spolu
19	25	7	3	10	1,5	7,5	4	77

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, poisťné, bežné prevádzkové náklady a transfery – normatívne finančné prostriedky a nenormatívne finančné prostriedky – dotácia na lyžiarsky kurz, škola v prírode, dopravné pre žiakov, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, podpora pre žiakov zo sociálne slabých rodín a rozvojové projekty.

Na základe pokynov zriaďovateľa zo dňa 21. 02. 2018 a pridelenej výšky rozpočtu, škola vypracovala návrh rozpočtu na rok 2018 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. V roku 2017 mestské zastupiteľstvo neschválilo rozpočet na nový

kalendárny 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. 276/2018 zo dňa 21. 02. 2018 Mestské zastupiteľstvo **schválilo** nami navrhovaný rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2018 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 **1 353 893 EUR**.

Rozpočet schválený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>	<i>Potraviny pre ŠJ</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od Iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 020 000	200			123		1 020 323
ŠKD	95 920	15 500					111 420
CVČ	6 550	7 000					13 550
ŠJ	93 100	21 000		93 000			207 100
Hmotná núdza	1 500						1 500
Spolu:	1 217 070	43 700		93 000	123		1 353 893

V priebehu roka 2018 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:

vlastné rozpočtové opatrenie zo dňa 13.04.2018

list č. 293/2018 zo dňa 18.05.2018 – rozpočtové opatrenie č. 1,

list č. 319/2018 zo dňa 17.08.2018 – rozpočtové opatrenie č. 2

RO č. 3 a RO č. 4 na základe právomoci primátorky

list č. 276/2018 zo dňa 21.02. 2018 – rozpočtové opatrenie č. 3 – účelovo určené prostriedky

list č. 276/2018 zo dňa 21.02. 2018 – rozpočtové opatrenie č. 4

rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 30.11.2018 – účelovo určené prostriedky,

v zmysle uznesenia MsZ č. 10/2018 zo dňa 20.12.2018, rozpočtové opatrenie č. 3.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 1 618 133 €.

Rozpočet upravený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Potraviny ŠJ</i>	<i>Učebnice prvouka</i>	<i>Deti zo SZP</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 229 882	10 019	2 925		202	3 150	3 954		1 250 132
ŠKD	95 963	16 896							112 859
CVČ	6 550	10 326	10 982					63	27 921
ŠJ	105 865	27 792		93 000					226 657
Hmotná núdza	564								564
Spolu	1 438 824	65 033	13 907	93 000	202	3 150	3 954	63	1 618 133

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2018 na prenesené a originálne kompetencie – normatívne a nenormatívne prostriedky v plnej výške. Zostatok na účte bol vo výške 18,50 €. Zo mzdových prostriedkov boli vyplatené mzdy, osobné príplatky, odvody, odmeny a DDS pre zamestnancom. Finančné prostriedky 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 jednotlivých tried na I. a II. stupni a v kancelárii mzdovej účtovníčky. Škola investovala do nových šatňových skriň a lavičiek na II. stupni, vďaka ktorým šatne dostali nový vzhľad a funkčnosť. Z časti finančných prostriedkov boli zakúpené nové tabule s posuvným systémom v počte 5 ks, ktoré boli umiestnené do tried pre žiakov I. stupňa. Vo vnútorných priestoroch školy bola vybúraná sklenená stena a nahradili ju nové okná a ich podmurovanie v učebni Technických prác. Škola zrealizovaná výmenu 2 ks presklenej steny na chodbe ZŠ. 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 školskej jedálni bolo zrealizované vymaľovanie kuchyne a kuchynských priestorov a v neposlednom rade nový vzhľad dostala aj ŠJ kde sme investovali do výmeny plastových okien a plastových dverí.

V roku 2018 škola dostala **dotáciu na výplatu príspevku žiakom**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške:

Príspevok na školské potreby 564 €

Z príspevku bol hradený nákup školských potrieb pre týchto žiakov. Škola umožnila, aby spomínaní žiaci mohli navštevovať školský klub detí a krúžky v centre voľného času 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 2018 vo výške 3 150 €, škola zakúpila výpočtovú a didaktickú techniku, doplnila knižný fond a UP pre týchto žiakov.

Z príspevku na učebnice vo výške 202 € škola zakúpila učebnice - prvouka pre žiakov 2. ročníka.

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 13 907 € ZŠ čerpala takto: **ZŠ 2 925 € a CVČ 10 982 €.** Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe **dohôd v sume 8 276,- € a suma 5 631 € na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu a na úhradu energií.**

Z bežných transférov bolo hradené odchodné, poistenie majetku školy, dopravné žiakom, nemocenské a úrazové dávky.

V roku 2018 škola čerpala aj **mimorozpočtové prostriedky – granty na bežné výdavky vo výške 4 317 EUR.** Z celkovej sumy 1 550 € - grant ORANGE a Bukóza Holding a suma 2 767 € sponzorské finančné prostriedky pre ŠJ a ZŠ, ktoré boli investované do nákupu inventára.

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100%, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 208,96 € a dotačný zostatok vo výške 18,50 €.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVCČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	1 011 137	94 166	4 823	85 916
631 Cestovné	1 010		39	60
632001 Energie TE+EE	33 735	11 109	7 955	20 927
632002 Vodné a stočné	6 049	824	-	4 255
632003 Poštové a telekom.sl.	407	-	-	-
632004 Komunikačná infraštruktúra	870	-	-	-
632005 Telekomunikačné služby	674	-	-	612
633001 Interiérové vybavenie	31 772	-	-	383
633002 Výpočtová technika	2 236	-	-	478
633003 Telekom. technika	81	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	799	-	-	1 212
633006 Všeobecný materiál	10 158	497	932	3 516
633009 Učebné pomôcky	4 531	529	1 044	-
633010 Pracovný odev, obuv	1 011	-	-	411
633011 Potraviny	-	-	-	91 825
633015 Palivá	112	-	-	-
634004 Prenájom , dopr. pros.	479	-	254	-
635 Údržba zariadení a budov	35 172	-	-	430
636 Nájomné	59	-	-	-
637001 Školenia, semináre	457	-	-	65
637002 Súťaže	-	-	15	-
637003 Reklama	100	-	-	-
637004 Všeobecné služby	18 612	28	-	3 186
637007 Cestovné náhrady ŠvP, LV	19 539			-
637011 Štúdie a expertízy	5 889	-	-	-
637012 Poplatky	205	-	-	4 658
637014 Stravovanie	9 970	1 591	-	2 132
637015 Poistenie	4 595	-	-	-
637016 Prídel do SF	7 605	731	-	706
637027 Odmeny na základe dohôd	6 459	-	12 860	-
Tovary a služby s p o l u :	202 586	15 309	23 099	134 856
642013 Odchodné	6 259	1 406	-	
642014 Dávky jednotlivcom	8 182	-	-	778
642014 Cestovné žiakom	3 868	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	1 361	-	-	148
642017 Úrazové dávky	544	-	-	-
Transféry s p o l u :	20 214	1 406	0	926
713004 Nákup prevádzkových strojov	-	-	-	-
VÝDAVKY SPOLU:	1 233 937	110 881	27 922	221 698
Hmotná núdza - žiaci	564			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 209 €

Zostatok na účte: 18,50 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2018 škola dosiahla príjmy vo výške 65 033,32 €. Z toho rozpočtované príjmy vo výške 60 715,61 € a sumu 4 317,71 € tvorili nerozpočtované príjmy – granty (projekt Bukóza Holding – 250 €, projekt ORANGE – 1 300 € a grant na základe sponzorských finančných prostriedkov pre ZŠ a ŠJ – 2 767,71 €) . Rozpočtované príjmy tvorili finančné prostriedky z prenájmu školských nebytových priestorov – telocvične a tenisových kurtov na základe zmlúv o prenájme so súhlasom zriaďovateľa. Ďalej to boli príjmy zo školného ŠKD – mesačný poplatok 8 €/ žiak , z poplatkov za krúžky v CVČ – 2 €/žiak, vecná réžia zo ŠJ a iné príjmy (poplatky za stratené čipy v ŠJ, za odpredané obedy v ŠJ a pod.)

Tvorba príjmov :

ZŠ:	7 302,85 €
ŠKD:	16 896,00 €
CVČ:	10 326,00 €
ŠJ:	26 190,76 €
Granty:	4 317,71 €
Spolu:	65 033,32 €

V. POHĽADÁVKY

K 31.12.2018 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 31.12.2018 škola vykázala záväzky vo výške 1 539 981,25 €. 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 +) a mzdy zamestnancov za december 2018. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 391 485,16 €
- zo sociálneho fondu (472)	6 485,88 €
- dodávatelia (321)	0,00 €
- iné záväzky (379)	2 383,83 €
- voči zamestnancom (331)	58 710,02 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poisť. /336/	40 652,19 €
- ostatné priame dane (342)	10 181,88 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372)	16 449,33 €
(projekt ERAZMUS +)	
- prijaté preddavky	13 632,96 €

VII. BANKOVÉ ÚČTY ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2018 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 2018 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba fondu:

1. Stav k 1.1.2018	4 211,33 €
2. Prídelt za rok 2018	9 040,70 €

Tvorba s p o l u : **13 252,03 €**

Čerpanie fondu:

1. Závodné stravovanie	4 606,15 €
2. Deň učiteľov	470,00 €
3. Školský výlet.....	440,00 €
4. Záver školského roka 2017/2018.....	720,00 €
5. Záver kalendárneho roka 2018	530,00 €

Čerpanie s p o l u : **6 766,15 €**

Rekapitulácia:

1. Tvorba fondu	13 252,03 €
2. Čerpanie fondu	6 766,15 €
Zostatok k 31.12.2018	6 485,88 €

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2018:</u>	18,50 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2018:</u>	0 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2018:</u>	0 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2018:</u>	111 927,92 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2018:</u>	16 449,33 €

Humenné, 28. 3. 2019

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Mgr. Adriana Bodová
riaditeľka školy