

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2019**

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 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 2018 škola mala priemerný počet žiakov 600 v 31 triedach, z toho 15 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 24 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 371 (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. 2019 :

Učítelia I. st.	Učítelia II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prevádzkoví pracovníci ZŠ	THP ŠJ	Prevádzkoví pracovníci ŠJ	Učítelia náb. výchovy	Spolu
22	26	7	3	9	1,5	8,5	4	81

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 a pridelenej výšky rozpočtu, škola vypracovala návrh rozpočtu na rok 2019 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. V roku 2018 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. 44/2019 zo dňa 27. 02. 2019 Mestské zastupiteľstvo **schválilo** nami navrhovaný rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2019 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 **1 416 488 EUR**.

Rozpočet schválený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Granty</i>	<i>Potraviny pre ŠJ</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od Iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 101 637	200	5 000		209		1 107 046
ŠKD	115 260	15 500					130 760
CVČ	8 130	7 000					15 130
ŠJ	101 952	21 000		40 000			162 952
Hmotná núdza	600						600
Spolu:	1 327 579	43 700	5 000	40 000	209		1 416 488

V priebehu roka 2019 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:

RO č. 1 zo dňa 10.04.2019,

RO č. 2 zo dňa 19.06.2019,

RO č. 3 zo dňa 21.08.2019,

RO č. 4 zo dňa 23.10.2019,

RO č. 5 zo dňa 11.12.2019 a

vlastným rozpočtovým opatrením v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z.z. a v zmysle zákona 523/2004 Z.z.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 1 889 180 €.

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>Dopra vné</i>	<i>Dot, od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 459 132	15 683	2 570		2 612	3 350	2 976		1 486 323
ŠKD	111 260	18 581							129 841
CVČ	8 130	9 050	11 203					30	28 413
ŠJ	107 224	28 360		108 554					244 138
Hmotná núdza	465								465
Spolu	1 686 211	71 674	13 773	108 554	2 612	3 350	2 976	30	1 889 180

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2019 na prenesené a originálne kompetencie – normatívne a nenormatívne prostriedky v plnej výške. Zostatok na účte bol nulový. 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 pri školskej knižnici, kreslá, stoličky, interiérové dvere na ZŠ v priestoroch WC I. a II. stupňa. Škola dokúpila nové šatňové skrinky na II. stupeň. Z časti finančných prostriedkov boli zakúpené nové tabule s posuvným systémom v počte 5 ks, ktoré boli umiestnené do tried pre žiakov I. stupňa. Nový vzhľad dostali po oprave a modernizácii šatne a sprchy chlapcov pri telocvični. Vo vnútorných priestoroch školy bola osadená plastová zostava dverí v učebni informatiky a v priestoroch telocvične – miestnosti s učebnými pomôckami. 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. Preklasifikovaním finančných prostriedkov z bežných na kapitály prostredníctvom zastupiteľstva školská jedáleň zakúpila konvektomat, nakoľko išlo o nevyhnutnú investíciu z dôvodu, že pôvodný bol nespoľahlivý a vyžadoval si pravidelne finančne náročné opravy. Z kapitálov sme zakúpili pre deti v školskom klube detí Funtronic – interaktívnu pomôcku. Z projektových kapitálových prostriedkov z Úradu vlády bol zakúpený macbook a z bežných prostriedkov pomôcky do učebne biológie.

V roku 2019 škola dostala **dotáciu na výplatu príspevku žiakom**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške:

Príspevok na školské potreby **465 €**

Z príspevku bol hradený nákup školských potrieb pre týchto žiakov.

Z príspevku pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorý bol v roku 2019 vo výške 3 350 €, škola zakúpila výpočtovú a didaktickú techniku, doplnila knižný fond a UP pre týchto žiakov.

Z príspevku na učebnice vo výške 2 612 € škola zakúpila učebnice - prvouka pre žiakov 2. ročníka a učebnice cudzieho jazyka pre žiakov II. stupňa.

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 13 773 € ZŠ čerpala takto: **ZŠ 2 570 € a CVČ 11 203 €.** Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe **dohôd v sume 7 116,- € a suma 6 657 € 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 2019 škola čerpala aj **granty na bežné výdavky vo výške 5 997,87 EUR.** Z celkovej sumy 5 000 € grant VÚB a suma 997,87 € sponzorské finančné prostriedky pre ŠJ, ktoré boli použité na nákup všeobecného materiálu.

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100 %, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 125,79 €.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVCČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	1 157 107	106 281	4 481	98 456
631 Cestovné	1 066	-	18	104
632001 Energie TE+EE	26 640	16 032	8 482	8 358
632002 Vodné a stočné	8 025	-	-	3 683
632003 Poštové a telekom.sl.	376	-	-	-
632004 Komunikačná infraštruktúra	936	-	-	-
632005 Telekomunikačné služby	611	-	-	708
633001 Interiérové vybavenie	30 939	-	-	614
633002 Výpočtová technika	8 291	568	-	-
633003 Telekom. technika	-	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	-	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	18 895	887	931	1 178
633009 Učebné pomôcky	16 689	-	1 459	98
633010 Pracovný odev, obuv	1 204	-	-	562
633011 Potraviny	-	-	-	109 621
633015 Palivá	83	-	-	-
634004 Prenájom , dopr. pros.	-	-	1 105	-
635 Údržba zariadení a budov	27 734	-	-	2 884
636 Nájomné	65	-	-	-
637001 Školenia, semináre	399	-	-	111
637002 Súťaže	-	-	-	-
637003 Reklama	150	-	-	-
637004 Všeobecné služby	20 511	16	-	4 308
637006 Náhrady – rekreačné poukazy	4 983	410	-	275
637007 Cestovné náhrady Š v P, LV	52 951	-	-	-
637011 Štúdie a expertízy	-	-	-	-
637012 Poplatky	154	-	-	248
637014 Stravovanie	12 300	1 850	-	2 355
637015 Poistenie	5 292	-	-	-
637016 Prídel do SF	9 372	809	-	808
637027 Odmeny na základe dohôd	4 787	-	10 842	-
Tovary a služby spolu :	252 453	20 572	22 837	135 915
642013 Odchodné	4 538	-	-	-
642014 Dávky jednotlivcom	10 412	-	-	-
642014 Cestovné žiakom	4 851	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	2 167	-	-	476
642017 Úrazové dávky	459	-	-	-
Transfery spolu :	21 291	0	0	476
713004 Nákup prevádzkových strojov	1 999	2 989	-	11 250
VÝDAVKY SPOLU:	1 432 850	129 842	27 318	246 097
Hmotná núdza - žiaci	465			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 126 €

Zostatok na účte: 0 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2019 škola dosiahla príjmy vo výške **66 763,79 €**. Z toho príjmy vo výške **60 765,92 €** a sumu **5 997,87 €** tvorili – granty (grant VÚB – 5 000 € a grant na základe sponzorských finančných prostriedkov pre ŠJ – 997,87 €). 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 10 €/ 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:	4 775,24 €
ŠKD:	18 581,00 €
CVČ:	9 050,00 €
ŠJ:	28 359,68 €
Granty:	5 997,87 €
Spolu:	66 763,79 €

V. POHĽADÁVKY

K 31.12.2019 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 31.12.2019 škola vykázala záväzky vo výške 1 596 543,24 €. 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 projekty Úradu vlády) a mzdy zamestnancov za december 2019. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 381 787,66 €
- zo sociálneho fondu (472)	7 650,50 €
- dodávatelia (321)	1 566,28 €
- iné záväzky (379)	2 641,84 €
- voči zamestnancom (331)	71 649,15 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poisť. /336/	49 809,83 €
- ostatné priame dane (342)	13 160,56 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372) (projekt ERAZMUS + a projekty Úradu vlády)	68 277,42 €

VII. BANKOVÉ ÚČTY ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2019 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 2019 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba fondu:

1. Stav k 1.1.2019	6 485,88 €
2. Prídelt za rok 2019	10 988,29 €

Tvorba s p o l u : 17 474,17 €

Čerpanie fondu:

1. Závodné stravovanie	7 508,74 €
2. Deň učiteľov	560,00 €
3. Školský výlet.....	400,00 €
4. Záver školského roka 2018/2019.....	720,00 €
5. Záver kalendárneho roka 2019	574,93 €
6. Iné – koncert	60,00 €

Čerpanie s p o l u : 9 823,67 €

Rekapitulácia:

1. Tvorba fondu	17 474,17 €
2. Čerpanie fondu	9 823,67 €

Zostatok účtu sociálneho fondu k 31.12.2019 7 650,50 €

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2019:</u>	0 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2019:</u>	0 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2019:</u>	0 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2019:</u>	137 261,38 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2019:</u>	79 553,85 €

Humenné 30.03.2020

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Mgr. Adriana Bodová
riaditeľka školy