

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2020**

I. Úvod

ZŠ Dargovských hrdinov 19 je školou s právnou subjektivitou od 01.01.1998. 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 2020 škola mala priemerný počet žiakov 619 v 32 triedach, z toho 14 na I. stupni a 18 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 7 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 232 a v 20 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 323 (evidenčný stav). Školská jedáleň poskytovala kvalitné stravovacie služby a pitný režim rešpektujúc zásady zdravej výživy v rámci projektu Zdravá škola s priemerným počtom 537 stravíkov čo činilo 83 %. ŠJ bola tiež zapojená do programu Školské ovocie.

Fyzický stav zamestnancov školy k 31.12.2020 :

Učители I. st.	Učители II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prevádzkoví pracovníci ZŠ	THP ŠJ	Prevádzkoví pracovníci ŠJ	Učители náb. výchovy	Spolu
20	28	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 2020 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11.12.2019

uznesením č.185/2020 podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2020 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 **1 691 437 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	1 257 900	200					1 258 100
ŠKD	120 375	16 000					136 375
CVČ	6 864	6 000					12 864
ŠJ	232 600	21 000		30 000			283 600
Hmotná núdza	498						498
Spolu:	1 618 237	43 200		30 000			1 691 437

V priebehu roka 2020 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:

- prvá zmena schválená dňa 12.02.2020 uznesením č. 214/2020
- druhá zmena schválená dňa 24.04.2020 uznesením č. 237/2020
- tretia zmena schválená dňa 24.06.2020 uznesením č. 241/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 26.08.2020 uznesením č. 281/2020
- piata zmena schválená dňa 18.11.2020 uznesením 295/2020
- šiesta zmena schválená dňa 16.12.2020 uznesením 322/2020
- na základe vlastného rozpočtového opatrenia v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2014 a v zmysle zákona 523/2004 bola vykonaná zmena rozpočtu.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 2 090 761 €.

Rozpočet upravený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Potraviny ŠJ</i>	<i>Učebnice</i>	<i>Deti zo SZP</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 772 958	7 173	6 709		16 244	2 900	2 736		1 808 720
ŠKD	94 682	14 885							109 567
CVČ	2 022	3 074	6 533					409	12 038
ŠJ	91 496	15 843		52 715					160 054
Hmotná núdza	382								382
Spolu	1 961 540	40 975	13 242	52 715	16 244	2 900	2 736	409	2 090 761

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2020 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 do kabinetu biológie na II. stupni, nový vzhľad dostala zborovňa, riaditeľňa a knižnica. Zrealizovala sa modernizácia osvetlenia v priestoroch I. a II. stupňa ZŠ - zredukoval sa počet svietidiel, ktoré boli nahradené novými výkonnejšími a úspornejšími LED svietidlami. 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 2020 škola zrealizovala výmenu oplatenia školského ihriska – financie vo výške 10 000 € získané z dotácie na podporu rozvoja športu, 11 185,48 € vlastné príjmy školy, 1 000 € spolufinancovanie od zriaďovateľa Mesto Humenné.

Nakoľko rok 2020 značne ovplyvnil COVID 2019, zriaďovateľom nám bol upravený rozpočet originálnych kompetencií v dôsledku poklesu podielových daní. Všetky finančné prostriedky v ŠKD a ŠJ boli použité na vyplatenie miezd a odvodov, následne škola musela viac finančných prostriedkov vynaložiť na úhradu nákladov za energie, vodné a stočné a iné nevyhnutné výdavky, ktoré by inak boli čerpané z rozpočtu ŠJ, ŠKD a CVČ.

V roku 2020 škola dostala **dotáciu na školské potreby pre žiakov**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške **382 €**

Z príspevku pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorý bol v roku 2020 vo výške 2 900 €, škola zakúpila interiérové vybavenie – tabule s posuvom.

Z príspevku na učebnice vo výške 16 244 € škola zakúpila učebnice pre I. a II. stupeň podľa usmernenia ministerstva školstva a zoznamu povolených učebníc na nákup cez dotáciu.

Príspevok na dezinfekciu vo výške 5 000 €, škola zakúpila prípravky na dezinfekciu, zásobníky na jednorazové papierové utierky do tried I. a II. stupňa, na WC a v priestoroch školskej jedálne

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 13 242 € ZŠ čerpala takto: **ZŠ 6 709 € a CVČ 6 533 €**. Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe **dohôd v sume 1 970,- € a suma 11 272 € 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 2020 škola čerpala aj **granty na bežné výdavky vo výške 3 674,12 €**. Z celkovej sumy 2 920 € Nadácia ORANGE a suma 754,12 € sponzorské finančné prostriedky pre ŠJ, ktoré boli použité na nákup všeobecného materiálu.

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100 %, zriaďovateľovi bola vrátená iba nevyčerpaná dotácia finančných prostriedkov na projekt „Zlepšenie vybavenia ŠJ“, čerpanie bude škola realizovať v roku 2021.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVCČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	1 346 462	107 708	742	98 802
631 Cestovné	147	-	-	-
632001 Energie TE+EE	59 504	295	8 382	1 791
632002 Vodné a stočné	7 880	-	-	586
632003 Poštové a telekom.sl.	365	-	-	-
632004 Komunikačná infraštruktúra	792	-	-	-
632005 Telekomunikačné služby	938	-	-	271
633001 Interiérové vybavenie	10 591	-	-	-
633002 Výpočtová technika	7 560	-	-	-
633003 Telekom. technika	-	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	-	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	14 232	55	683	143
633009 Učebné pomôcky	18 962	-	105	-
633010 Pracovný odev, obuv	954	-	-	-
633011 Potraviny	-	-	-	52 715
633015 Palivá	136	-	-	-
635004 Údržba prev. strojov	-	-	-	615
635006 Údržba budov	50 250	-	-	-
636002 Nájomné priestorov pošta	95	-	-	-
637001 Školenia, semináre	159	-	-	-
637003 Reklama	-	-	-	-
637004 Všeobecné služby	21 010	-	-	1 468
637006 Náhrady – rekreačné poukazy	3 852	160	-	442
637007 Cestovné náhrady Š v P, LV	6 731	-	-	-
637011 Štúdie a expertízy	-	-	-	-
637012 Poplatky	4 174	-	-	257
637014 Stravovanie	9 639	663	-	1 856
637015 Poistenie	5 344	-	-	-
637016 Prídel do SF	9 444	686	-	699
637027 Odmeny na základe dohôd	3 011	-	2 126	-
Tovary a služby s p o l u :	235 770	1 859	11 296	60 843
642012 Odstupné	514	-	-	-
642013 Odchodné	8 508	-	-	-
642014 Dávky jednotlivcom	14 352	-	-	-
642014 Cestovné žiakom	2 736	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	1 830	-	-	409
642017 Úrazové dávky	310	-	-	-
Transfery s p o l u :	28 250	0	0	409
713004 Nákup prevádzkových strojov	0	0	-	0
VÝDAVKY SPOLU:	1 610 482	109 567	12 038	160 054
Hmotná núdza - žiaci	382			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 0 €

Zostatok na účte: 0 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2020 škola dosiahla príjmy vo výške **40 974,93 €**. Z toho príjmy vo výške **37 300,81 €** a sumu **3 674,12 €** tvorili – granty (grant Orange – 2 920 € a grant na základe sponzorských finančných prostriedkov pre ŠJ – 754,12 €). 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:	3 499,08 €
ŠKD:	14 885,00 €
CVČ:	3 074,00 €
ŠJ:	15 842,73 €
Granty:	3 674,12 €
Spolu:	40 974,93 €

V. POHĽADÁVKY

K 31.12.2020 škola vykazovala pohľadávky vo výške 3 200 €

- iné pohľadávky /378/ 3 200,- €

(uplatnenie pohľadávky voči spoločnosti Sky Europe 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 31.12.2020 škola vykázala záväzky vo výške 1 568 410,10 €. 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 2020. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 356 006,66 €
- zo sociálneho fondu (472)	4 622,31 €
- dodávatelia (321)	44,50 €
- iné záväzky (379)	2 889,64 €
- voči zamestnancom (331)	84 103,32 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poist. /336/	58 018,93 €
- ostatné priame dane (342)	15 058,96 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372) (projekt ERAZMUS + a projekty Úradu vlády)	47 665,78 €

VII. BANKOVÉ ÚČTY ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2020 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 platov zamestnancov zúčtovaných na výplatu za rok 2020 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba fondu:

1. Stav k 1.1.2020	7 650,50 €
2. Prídelt za rok 2020	10 828,35 €

Tvorba s p o l u : **18 478,85 €**

Čerpanie fondu:

1. Závodné stravovanie 0,59 €/obed	7 976,54 €
2. Deň učiteľov	0,00 €
3. Školský výlet.....	1 020,00 €
4. Záver školského roka 2019/2020.....	1 020,00 €
5. Záver kalendárneho roka 2020	0,00 €
6. Iné – stravné poukážky	3 840,00 €

Čerpanie s p o l u : **13 856,54 €**

Rekapitulácia:

1. Tvorba fondu	18 478,85 €
2. Čerpanie fondu	13 856,54 €

Zostatok k 31.12.2020 **4 622,31 €**

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2020:</u>	0 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2020:</u>	0 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2020:</u>	0 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2019:</u>	160 070,85 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2019:</u>	47 665,78 €

Humenné 31.03.2021

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Mgr. Adriana Bodová
riaditeľka školy