

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2021**

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 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 2021 škola mala priemerný počet žiakov 616 v 33 triedach, z toho 15 na I. stupni a 18 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 8 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 234 a v 7 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 256 (evidenčný stav). Školská jedáleň poskytovala kvalitné stravovacie služby a pitný režim rešpektujúc zásady zdravej výživy v rámci projektu Zdravá škola s priemerným počtom 380 stravníkov čo činilo 66,6 %. ŠJ bola tiež zapojená do programu Školské ovocie.

Fyzický stav zamestnancov školy k 31.12.2021 :

Učitelia I. st.	Učitelia II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prevádzkoví pracovníci ZŠ	THP ŠJ	Prevádzkoví pracovníci ŠJ	Učitelia náb. výchovy	Spolu
20	28	8	2	10	1,5	8,5	4	82

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 2021 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16.12.2020

uznesením č.318/2020 podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2021 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 **1 701 509 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	1 345 065	200					1 345 265
ŠKD	124 120	16 000					140 120
CVČ	6 039	6 000					12 039
ŠJ	102 705	21 000		80 000			203 705
Hmotná núdza	380						380
Spolu:	1 578 309	43 200		80 000			1 701 509

V priebehu roka 2021 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 10.03.2021 uznesením č. 339/2021
- druhá zmena schválená dňa 19.05.2021 uznesením č. 370/2021
- tretia zmena schválená dňa 18.08.2021 uznesením č. 399/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2021 uznesením č. 437/2021
- piata zmena schválená dňa 31.12.2021 uznesením 318/2020
- 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 2 170 367 €.

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	1 748 398	4 464	6 365		11 307	3 650	3 720		1 777 904
ŠKD	114 145	15 325							129 470
CVČ	3 834	351	6 000						10 185
ŠJ	115 633	15 365		120 983					251 981
Hmotná núdza	827								827
Spolu	1 982 837	35 505	12 365	120 983	11 307	3 650	3 720	0	2 170 367

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2021 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 do učebne informatiky na I. stupni. V priebehu roka škola zakúpila podľa potreby učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov. Pristúpili sme k výmene pôvodného zábradlia na schodiskách na I. a II. stupni. Škola v poslednej etape zrealizovala modernizáciu osvetlenia v priestoroch II. stupňa - 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. Koncom kalendárneho roka štát školám poskytol dodatočné finančné prostriedky na vybavenie, ktorá škola čerpala na notebooky, školské sety - lavica a stoličky a tabule s posunom do tried na II. stupni. Z finančných prostriedkov škola zakúpila exteriérové herné prvky na dopravné ihrisko. Zapojením sa do výzvy **Modernejšia ŠJ** sme získali finančné prostriedky od štátu vo výške 5 000 €, ktoré škola čerpala na zakúpenie umývačky riadu a elektrickej panvy do ŠJ v celkovej sume 6 206 € (použitie vlastných príjmov vo výške 1 206 €). Nakoľko rok 2021 tiež značne ovplyvnil COVID a pokles rozpočtu na vlastných príjmoch v ŠKD, ŠJ a CVČ, 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 2021 škola dostala **dotáciu na školské potreby pre žiakov**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške **266 €**

Z príspevku pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorý bol v roku 2021 vo výške 3 650 €, škola zakúpila interiérové vybavenie – tabule s posuvom.

Z príspevku na učebnice vo výške 11 307 € 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 5 725 €, škola zakúpila prípravky na dezinfekciu, zásobníky na dezinfekciu do tried I. a II. stupňa, na WC a v priestoroch školskej jedálne.

Príspevok na špecifiká vo výške 2 000 €, z týchto finančných prostriedkov škola zakúpila a doplnila pre školu notebooky.

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 12 365 € ZŠ čerpala takto: **ZŠ 6 365 € a CVČ 6 000 €.** Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe **dohôd v sume 35,- € a suma 12 330 € 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 2021 škola čerpala aj **granty na bežné výdavky vo výške 561 €.** Sponzorské finančné prostriedky pre ŠJ, ktoré boli použité na nákup všeobecného materiálu v sume 261 €. A doplatok 300 € od nadácie PONTIS

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100%, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 578,41 €.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVCČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	1 404 387	114 180	295	112 164
631 Cestovné	69	-	-	38
632001 Energie TE+EE	50 376	6 377	8 695	2 282
632002 Vodné a stočné	6 714	-	-	2 568
632003 Poštové a telekom.sl.	301	-	-	-
632004 Komunikačná infraštruktúra	864	-	-	-
632005 Telekomunikačné služby	495	-	-	488
633001 Interiérové vybavenie	48 003	-	-	-
633002 Výpočtová technika	18 112	-	-	69
633003 Telekom. technika	-	-	-	-
633004 Prevádzkové stroje a prístroje	-	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	22 468	370	351	790
633009 Učebné pomôcky	23 788	517	-	-
633010 Pracovný odev, obuv	871	-	-	543
633011 Potraviny	-	-	-	70 529
633015 Palivá	160	-	-	-
635004 Údržba prev. strojov	-	-	-	958
635006 Údržba budov	21 234	-	-	-
636002 Nájomné priestorov pošta	-	-	-	-
637001 Školenia, semináre	230	-	-	-
637002 Súťaže	24	-	-	-
637003 Reklama	105	-	-	-
637004 Všeobecné služby	23 467	-	-	1 091
637006 Náhrady – rekreačné poukazy	4 007	-	-	511
637007 Cestovné náhrady Š v P, LV	-	-	-	-
637011 Štúdie a expertízy	-	-	-	-
637012 Poplatky	247	-	-	255
637014 Stravovanie	9 722	1 367	-	1 731
637015 Poistenie	5 406	-	-	-
637016 Prídely do SF	10 363	615	-	705
637027 Odmeny na základe dohôd	3 828	-	844	-
Tovary a služby s p o l u :	250 854	9 246	9 890	82 558
642012 Odstupné	-	-	-	-
642013 Odchodné	1 373	-	-	-
642014 Dávky jednotlivcom	14 141	235	-	428
642014 Cestovné žiakom	3 141	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	1 980	119	-	171
642017 Úrazové dávky	270	-	-	-
Transfery s p o l u :	20 905	354	0	599
713004 Nákup prevádzkových strojov	0	5 690	-	6 206
VÝDAVKY SPOLU:	1 676 146	129 470	10 185	201 527
Hmotná núdza - žiaci	266			561

Nevyčerpané dopravné žiakom: 578,41 €

Zostatok na účte: 0 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2021 škola dosiahla **príjmy vo výške 35 505 €**. Z toho **príjmy vo výške 34 944 € a sumu 561 € tvorili – granty** (grant na základe sponzorských finančných prostriedkov pre ŠJ – 261 € a Nadácia PONTIS – 300 €) . 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:	3 903,00 €
ŠKD:	15 325,00 €
CVČ:	351,00 €
ŠJ:	15 365,00 €
Granty:	561,00 €
Spolu:	35 505,00 €

V. POHĽADÁVKY

K 31.12.2021 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, zapríčinenej krachom leteckej spoločnosti).

VI. Z á v ä z k y

K 31.12.2021 škola vykázala záväzky vo výške 1 568 044,70 €. 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 2021. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. odvodov príjmov do rozp. zriaďovateľa	20,00 €
- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 336 778,36 €
- zo sociálneho fondu (472)	3 978,38 €
- dodávatelia (321)	227,01 €
- iné záväzky (379)	2 931,63 €
- voči zamestnancom (331)	91 565,20 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poisť. /336/	62 522,46 €
- ostatné priame dane (342)	16 732,82 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372)	53 288,84 €
(projekt ERAZMUS + a projekty Úradu vlády)	

VII. BANKOVÉ ÚČTY ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2021 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 2021 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba fondu:

1. Stav k 1.1.2021	4 622,31 €
2. Prídelt za rok 2021	11 937,35 €

Tvorba s p o l u : 16 559,66 €

Čerpanie fondu:

1. Závodné stravovanie 0,69 €/obed	8 029,53 €
2. Deň učiteľov	0,00 €
3. Školský výlet.....	0,00 €
4. Záver školského roka 2020/2021.....	1 480,00 €
5. Záver kalendárneho roka 2021	0,00 €
6. Iné – stravné poukážky	3 071,75 €
Čerpanie s p o l u :	12 581,28 €

Rekapitulácia:

1. Tvorba fondu	16 559,66 €
2. Čerpanie fondu	12 581,28 €

Zostatok k 31.12.2021 3 978,38 €

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2021:</u>	0 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2021:</u>	20 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2021:</u>	0 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2021:</u>	173 752,11 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2021:</u>	73 473,45 €

Humenné 31.03.2022

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Mgr. Adriana Bodová
riaditeľka školy