

**Základná škola, Pugačevova 1381/7, Humenné**

**Správa  
o hospodárení a o plnení rozpočtu  
za rok 2022**

**Mgr. Peter Vachula  
riaditeľ školy**

## Úvod

Správa o hospodárení a čerpaní rozpočtu našej rozpočtovej organizácie je spracovaná v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, Vyhláškou MŠ SR č. 9/2006 Z. z., Metodickým usmernením MŠ SR č. 10/2006-R a Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta. Predkladaná správa hodnotí naše hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami a plnenie rozpočtu za obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

## Základná charakteristika rozpočtovej organizácie

Základná škola je rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou zriadená mestom Humenné dňa 01.04.2002.

Základný účel a predmet činnosti je vymedzený zákonom č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelaní (školský zákon) a súvisiacimi predpismi.

Cieľom školy je stať sa modernou zdravou školou, ktorá spojením kvalifikovaných učiteľov, prostriedkov IKT a moderných vyučovacích metód pripraví žiakov tak, aby sa uplatnili v ďalšom živote a boli pripravení na ďalšie štúdium.

Škola zabezpečuje kvalitný výchovno-vzdelávací proces prostredníctvom ktorého pripravuje žiakov na ďalšie štúdium, vytvára podmienky pre výchovu a vzdelávanie pre žiakov zo všetkých sociálnych skupín, zameriava sa na rozvoj športových aktivít, environmentálnu výchovu, pestovanie pracovných návykov, posilňuje vyučovanie cudzieho jazyka ako i komunikačné kompetencie v cudzom jazyku a zároveň vytvára podmienky pre vyučovanie druhého cudzieho jazyka.

V školskom roku 2021/2022 poskytovala vzdelávanie pre 493 žiakov a výučba prebiehala v 22 triedach. Od septembra 2022 nastúpilo 510 žiakov a vyučovalo sa v 22 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2022 bol 60 osôb, z toho:

- 1 riadiaci pracovník
- 10 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 21 pedagogickí zamestnanci na 5. - 9. roč.
- 6 asistenti učiteľa
- 1 špeciálny pedagóg
- 7 vychovávateľiek v ŠKD
- 8 nepedagogických zamestnancov ZŠ
- 5 kuchárov v ŠJ
- 1 vedúca ŠJ

## ROZPOČET A JEHO PLNENIE

Naša škola ako rozpočtová organizácia v hodnotenom období hospodárila s rozpočtovými prostriedkami pridelenými zriaďovateľom z jednotlivých zdrojov financovania (štátny rozpočet, rozpočet mesta a vlastné zdroje z činnosti rozpočtovej organizácie). Rozpočet príjmov a výdavkov v r. 2022 bol schválený zriaďovateľom ako záväzný.

Všetky dotácie pre našu rozpočtovú organizáciu boli poskytované prostredníctvom zriaďovateľa na výdavkový účet školy mesačne, vo výške 1/12-tiny schváleného a následne upraveného rozpočtu.

Dotácie z vlastných zdrojov nám boli poukazované priebežne ako sa naplňali a to vo výške skutočne zúčtovaných prostriedkov zriaďovateľom.

## ROZPOČET

Naša škola rok 2022 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov začínala s rozpočtom 1 350 475 €, ktorý sa neskôr rozpočtovými opatreniami, ktoré schvaľovalo mestské zastupiteľstvo menil.

Vo výdavkovej časti programového rozpočtu sú zahrnuté aj naše vlastné príjmy.

V zmysle uznesenia sú záväzné ukazovatele mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, ktoré organizácia dodržala.

Tento schválený rozpočet bol zadaný do účtovníctva a v priebehu roka bol upravovaný rozpočtovými opatreniami schválenými mestským zastupiteľstvom.

	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Upravený rozpočet v €</b>
<b>PRÍJMY:</b>	<b>99 000</b>	<b>140 333</b>
z toho:		
Základná škola	5 000	22 629
Školská jedáleň prevádzka	16 000	19 256
potraviny	60 000	68 151
Školský klub detí	14 000	8 489
Centrum voľného času	4 000	3 591
Projekt Erasmus+		18 217
<b>VÝDAVKY:</b>	<b>1 350 475</b>	<b>1 652 873</b>
z toho:		
<b>ZÁKLADNÁ ŠKOLA:</b>	<b>1 060 820</b>	<b>1 327 695</b>
z toho mzdy a odvody:	934 073	1 076 500
prevádzkové náklady:	126 747	251 195
kapitálové výdavky:	0	0
<b>ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:</b>	<b>161 800</b>	<b>176 547</b>
• z toho mzdy a odvody:	84 300	87 001
prevádzkové náklady:	17 500	21 395
kapitálové výdavky		
stravovanie	60 000	68 151
<b>VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:</b>	<b>123 237</b>	<b>123 473</b>
z toho:		
<b>ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:</b>	<b>115 232</b>	<b>109 527</b>
• z toho mzdy a odvody:	101 232	99 838
prevádzkové náklady:	14 000	9 689
<b>CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:</b>	<b>8 005</b>	<b>13 946</b>
• z toho odvody:	1 310	2 245
dohody a prevádzkové náklady:	6 695	11 701
<b>PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN</b>	<b>4 618</b>	<b>6 941</b>

**Projekt Erasmus+**

**0**

**18 217**

Základná škola ako **celok** v roku 2022 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **1 652 873 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

**Hlavná činnosť**

**Prenesené kompetencie**

**1 219 558 €**

**z toho normatívne: 1 139 040 €**

**nenormatívne: 80 518 €**

z toho:

Vzdelávacie poukazy (CVČ)	6 042 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	4 350 €
Dopravné 2021	2 201 €
Dopravné 2022	5 949 €
Učebnice	8 300 €
Lyžiarsky kurz	10 050 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	24 756 €
Odchodné	8 227 €
Rekreácie 2022	2 155 €
Mimoriadne odmeny	3 688 €
Škola v prírode	4 800 €

**Originálne kompetencie spolu**

**202 624 €**

v tom: **Originálne kompetencie**

198 874 €

**Príspevok pre prvákov**

3 750 €

**Vlastné príjmy**

**50 073 €**

**Ostatné finančné prostriedky**

**88 443 €**

v tom: **Dotácia z obcí na CVČ**

308 €

**Podpora detí zo sociálne slabších rodín**

598 €

**Sponzorské, projekty**

3 490 €

**Bonusy školskej jedálne**

401 €

**Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov NIVAM**

44 663 €

**Učebnice cj**

7 085 €

**Spolu múdrejší**

18 000 €

**Jazykový kurz pre deti UA**

680 €

**Európsky normatív UA**

13 044 €

**Energie VR**

174

## Stravovanie

<b>Príjem za stravné</b>	<b>80 797 €</b>
v tom: <b>Od stravníkov</b>	<b>66 877 €</b>
<b>Dotácia pre deti v hmotnej núdzi pre školskú jedáleň</b>	<b>5 769 €</b>
<b>Zostatok na účte školskej jedálni 2021</b>	<b>8 151 €.</b>

## Finančné prostriedky vo výške 1 560 698 €

### Vlastné príjmy, sponzorské, projekty:

<b>Položky</b>	<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>
Príjmy z prenájmu pozemkov	450 €	450 €	450 €
Príjmy z prenájmu budov	4 550 €	7 267 €	7 237 €
Príjem za poškodené učebnice	0 €	874 €	874 €
Príjem za stravné šj, za čipy, zber. suroviny	16 000 €	18 855 €	18 855 €
Príjem poplatky za ŠKD	14 000 €	16 239 €	16 239 €
Príjem poplatky za CVČ	4 000 €	5 493 €	5 493 €
Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy	0 €	896 €	896 €
Príjem dary, sponzorské, projekty, bonusy ŠJ	0 €	3 891 €	3 891 €
<b>Spolu vlastné príjmy</b>	<b>39 000 €</b>	<b>53 965 €</b>	<b>53 965 €</b>

## ČERPANIE ROZPOČTU

### Základná škola

Rozpočet základnej školy v roku 2022 bol **1 327 657 €**. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 1 301 280 €, vlastné príjmy 22 629 €, a príspevok pre prvákov 3 750 €.

Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>795 753 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>280 744 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>225 027 €</b>

v tom:

631 - cestovné	494 €
632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby	85 378 €
633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky	47 099 €
634 – prepravné žiakov	2 680 €
635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru	32 929 €
637 – školenia, všeob.slужby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody	56 448 €

<b>64 - odstupné, odchodné, dopravné, nemocenské, úrazové</b>	<b>26 133 €</b>
---	-----------------

Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú mzdy a odvody, kde sa vyplátilo 1 076 497 €, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplátila 24 756 €. Na prevádzku školy sme použili 225 028 €. Veľkou položkou sú vždy energie – 85 378 €.

V roku 2022 sme v lete opravili nátery a vymaľovali triedu /I.C - 2 213 €/ a v druhom polroku triedy 5.B, 9 A a kabinety TŠV - 9 661 €/ zrekonštruovali elektroinštaláciu a rozvody wifi a vymenili LED svietidlá - 7 456 €, plastovú zástenu so svetlými a dverami na II. poschodí - 8 349 € a vymenili podlahu v zborovni pre 5 - 9. ročník – 5 301 €.

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme vyplatili 8 150 €, dopravné nevyčerpané v roku 2021 v sume 2 201 € sme vyčerpali do marca 2022. Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 598 €. V roku 2022 si mohli učitelia sami vyberať učebnice a pracovné zošity podľa zoznamu schválených učebníc, na ktoré sme dostali dotáciu 8 300 € a na učebnice cudzích jazykov 7 085 €.

V minulom roku sa vyplatil zamestnancom príspevok na rekreáciu v sume 2 155 €.

V roku 2022 bola poskytnutá účelová dotácia na financovanie lyžiarskeho kurzu v sume 10 050 €. Lyžiarskeho kurzu sa zúčastnilo 67 žiakov 2. stupňa.

V roku 2022 pokračoval chemický krúžok. Akciová spoločnosť Bukóza Holding Hencovce dotáciu na podporu krúžku vyplývajúcu zo zmluvy z roku 2019 poslala v sume 250 €. Za finančné prostriedky sa nakúpili kancelárske potreby a ochranné prostriedky. Cez projekt Nadácie Orange v hodnote 1 084 € sa doplnilo hudobné zariadenie – prenosné digitálne piano, sada multimedialných monitorov - reproduktory, Scarlett sada /zvuková karta, mikrofón, slúchadlá/. Cez projekt „Karpatskej nadácie“ sme doplnili zeleň a vybavenie v areáli školy /parkové lavičky/ a taktiež aj oddychovú zónu /multifunkčné stoly/ v celkovej hodnote 2 000 €.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2022 boli 50 073 €. Vlastné príjmy ZŠ a školskej jedálne boli použité na financovanie prevádzky školy a školskej jedálne a časť bola použitá na uskutočnené opravy a doplnenie bežného vybavenia školskej jedálne /taniere, príbory, poháre.../

## Školský klub detí

V ŠKD bolo zriadených 6 oddelení, ktoré navštevovalo 171 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2022 mal upravený rozpočet vo výške **109 527 €**, z toho od zriaďovateľa 101 038 €, vlastné príjmy 8 489 €. Na mzdy a odvody bolo vyplatených 99 839 €, na prevádzku 8 488 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú od 1.9.2018 - 10 € za mesiac na 1 dieťa. Z vlastných príjmov boli hradené všetky nevyhnutné výdavky ako je tvorba sociálneho fondu, príspevok na stravu, nemoc a pracovný materiál na mimoškolské aktivity detí v školskom klube. Časť vlastných príjmov bola použitá na uskutočnené opravy v priestoroch školy.

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>73 705 €</b>
<b>62 - odvody od poisťovní</b>	<b>26 134 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>8 769 €</b>
v tom:	
631 – cestovné	24
632 – energie	4 659 €
633 – všeobecný materiál	826 €
637 – stravné, sociálny fond	3 260 €
<b>64 - transfery</b>	<b>919 €</b>

## Centrum voľného času

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2022 malo upravené finančné prostriedky vo výške **13 946 €**. Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 6 042 €, dotácia z iných obcí – 308 €, od zriaďovateľa – 4 005 € a vlastné príjmy – 3 591 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú 20 € na rok na 1 dieťa.

Na dohody a odvody sa vyplatilo 8 730 €, z toho 3 817 € zo vzdelávacích poukazov, na prevádzku 5 216 €, z toho 2 225 € zo vzdelávacích poukazov. Na energie sa použilo 1 280 €. Pracovalo 14 krúžkov, ktoré navštevovalo 229 žiakov.

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>2 244 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>11 688 €</b>

v tom:

632 – teplo, voda	1 280 €
633 – všeobecný materiál, uč. pomôcky pre krúžky	3 521 €
637 – dohody	6 887 €

<b>64 – transfery</b>	<b>14 €</b>
-----------------------	-------------

v tom:

642 – nemoc	14 €
-------------	------

## Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2022 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške **108 396 €**, z toho od zriaďovateľa 89 140 €, vlastné príjmy 19 256 €. Vlastné príjmy tvorili príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov, bonusy od dodávateľov potravín. Na mzdy a odvody sa vyplatilo 86 999 €, prevádzkové náklady boli vo výške 21 397 €. Doplnilo sa vybavenie spotrebného zariadenia jedálne /taniere, poháre, príbory/ a ďalšie potrebné vybavenie na zabezpečenie prevádzky jedálne

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania</b>	<b>64 416 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>22 583 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>21 154 €</b>

z toho:

632 – energie, voda, telefón	6 264 €
633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	5 810 €
635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	1 078 €
637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	8 002 €

<b>64 – odchodné, nemocenské</b>	<b>243 €.</b>
----------------------------------	---------------

<b>Hmotná núdza</b>	<b>1 171 €</b>
Energie VR	174
Školské potreby a učeb. pomôcky pre deti UA	400
Školské potreby a učebné pomôcky HN	597

<b>Stravovanie</b>	<b>142 071 €</b>
zostatok na účte r. 2021	8 151 €
príjem za potraviny od stravníkov	60 000 €
dotácia na stravu v hmotnej núdzi	5 769 €
nákup potravín	68 151 €
zostatok na účte r. 2022	<b>8 246 €</b>

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 36,20 €, čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2022. V roku 2023 sme zostatok vrátili zriaďovateľovi.

#### Záver

Základná škola rešpektovala princípy o dodržiavaní zásad hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti použitia finančných prostriedkov daného rozpočtu. Poskytovala komplexné služby v oblasti výchovy a vzdelávania - skvalitňovala vyučovanie cudzích jazykov, modernizovala vyučovací proces s využitím výpočtovej techniky, podporovala rozvoj športových aktivít a záujmových činností. Dôraz kládla nielen na kvalitu výchovno-vzdelávacieho procesu, ale i na kvalitu a bezpečnosť školského prostredia.

Humenné 24. 02. 2023

Vypracoval: Jana Čurillová

Mgr. Peter Vachula  
riaditeľ školy

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačovova Humenné dňa 20.03.2023 .

.....  
Mgr. Silvia Brzychcyová  
predsedníčka rady školy