

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

**Správa  
o hospodárení a o plnení rozpočtu  
za rok 2018**

**PaedDr. Pavlina Kurucová  
riaditeľka 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 01.01.2018 do 31.12.2018.

## 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 2017/2018 poskytovala vzdelávanie pre 481 žiakov a výučba prebiehala v 21 triedach. Od septembra 2018 nastúpilo 490 žiakov a vyučuje sa v 22 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2018 bol 54 osôb, z toho:

- 3 riadiaci pracovníci
- 10 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 19 pedagogickí zamestnanci na 5. - 9. roč.
- 6 vychovávateľiek v ŠKD
- 8 nepedagogických zamestnancov ZŠ
- 5 kuchárk v ŠJ
- 1 vedúca ŠJ
- 2 asistenti učiteľa

## ROZPOČET A JEHO PLNENIE

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. 2018 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 štvrťročne, a to vo výške skutočne zúčtovaných prostriedkov zriaďovateľom.

## ROZPOČET

Naša škola od 01.01.2018 do 21.02.2018 bola v rozpočtovom provizóriu. Uznesením č. 276/2018 zo dňa 21.02.2018 mestské zastupiteľstvo schválilo programový rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2018 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

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 ako prvotný, v priebehu roka bol upravovaný rozpočtovými opatreniami schválenými mestským zastupiteľstvom.

	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Upravený rozpočet v €</b>
<b>PRÍJMY:</b>	<b>88 000</b>	<b>105 639</b>
z toho:		
Základná škola	4 200	11 119
Školská jedáleň prevádzka	14 000	18 565
potraviny	56 300	56 300
Školský klub detí	9 500	13 352
Centrum voľného času	4 000	4 642
<b>VÝDAVKY:</b>	<b>1 033 569</b>	<b>1 157 251</b>
z toho:		
<b>ZÁKLADNÁ ŠKOLA:</b>	<b>822 699</b>	<b>917 085</b>
• z toho mzdy a odvody:	691 652	730 415
prevádzkové náklady:	131 047	158 812
kapitálové výdavky:	0	27 858
<b>ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:</b>	<b>124 725</b>	<b>138 252</b>
• z toho mzdy a odvody:	57 059	58 694
prevádzkové náklady:	11 366	17 592
stravovanie	56 300	61 966
<b>VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:</b>	<b>83 345</b>	<b>101 167</b>
z toho:		
<b>ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:</b>	<b>76 820</b>	<b>85 703</b>
• z toho mzdy a odvody:	67 320	68 921
prevádzkové náklady:	9 500	16 782
<b>CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:</b>	<b>6 525</b>	<b>15 464</b>
• z toho odvody:	1 352	2 234
dohody a prevádzkové náklady:	5 173	13 230
<b>PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN</b>	<b>2 800</b>	<b>747</b>

Základná škola ako **celok** v roku 2018 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **1 094 759 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

**Prenesené kompetencie 879 544 €**

**z toho normatívne: 827 219 €**

**nenormatívne: 52 325 €**

z toho:

Vzdelávacie poukazy (CVČ)	7 904 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	3 550 €
Dopravné 2017	799 €
Dopravné 2018	9 697 €
Učebnice	215 €
Lyžiarsky kurz	6 000 €
Škola v prírode	4 000 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	20 160 €

**Originálne kompetencie 131 702 €**

**Vlastné príjmy 47 025 €**

**Ostatné finančné prostriedky 8 630 €**

v tom: Dotácia z obcí na CVČ	393 €
Podpora detí zo sociálne slabších rodín	747 €
Sponzorské	650 €
Bonusy školskej jedálne	1 809 €
Projekt ÚPSVaR - Príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti	5 031 €

**Kapitálové výdavky od zriaďovateľa 27 858 €**

**Finančné prostriedky spolu 1 144 308 €**

**Vlastné príjmy, sponzorské, projekty MsÚ:**

<i>Položky</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
Príjmy z prenájmu pozemkov	450 €	450 €	450 €
Príjmy z prenájmu budov	3 650 €	6 266 €	6 352 €
Príjem za stravné šj, za čipy, zber.suroviny	14 100 €	18 818 €	18 743 €
Príjem poplatky za ŠKD	9 500 €	13 264 €	13 394 €
Príjem poplatky za CVČ	4 000 €	4 642 €	4 642 €
Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy	0 €	3 444 €	3 445 €
Príjem dary, sponzorské, bonusy ŠJ	0 €	794 €	797 €
<i>Spolu vlastné príjmy</i>	<i>31 700 €</i>	<i>46 884 €</i>	<i>47 823 €</i>

## ČERPANIE ROZPOČTU

### Základná škola

Rozpočet základnej školy v roku 2017 bol **917 085 €**. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 872 311 €, vlastné príjmy 11 119 €, dotácia na podporu aktivít z oblasti školstva 5 797 € a kapitálové príjmy od zriaďovateľa 27 858 € na vytvorenie spevnenej odstavnej plochy na parkovanie v areáli školy.

Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>543 303 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>187 112 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>142 191 €</b>
v tom:	
631 - cestovné	768 €
632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby	48 432 €
633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky	26 379 €
634 – prepravné žiakov	1 870 €
635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru	27 977 €
636 – nájomné za prenájom priestorov	25 €
637 – školenia, všeob.slужby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody	36 740 €
<b>64 - odstupné, odchodné, dopravné, nemocenské, úrazové</b>	<b>15 977 €</b>
<b>71 - rekonštrukcia a modernizácia</b>	<b>27 858 €</b>

Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú **mzdy a odvody**, kde sa vyplatilo **730 415 €**, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplatila 20 160 €.

Na **prevádzku** školy sme použili **142 191 €**. Veľkou položkou sú vždy energie – 43 097 €.

V roku 2018 sme vynovili zastaralú multimediálnu techniku. Zakúpili sme počítače a notebooky v hodnote 9 545 €, tlačiarne, skartovačky, rezačky v hodnote 1 284 € a následne tonery a optické valce do nových a existujúcich tlačiarní za 2 514 € a dataprojektory za 866 €. Zakúpili sme učebné pomôcky na geografiu – mapy, atlasy za 631 €. Na zdokumentovanie školských aj mimoškolských aktivít sme zakúpili 2 fotoaparáty v hodnote 809 €.

V roku 2018 sa robila oprava omietok malieb a podlahy v kotolni po rekonštrukcii ústredného kúrenia v roku 2017 za 2 772 €. Pokračovali sme v rekonštrukcii vnútornej kanalizácie v chodbičke pred sekretariátom za 4 777 € a následne sa zrekonštruoval vestibul a vstup na sekretariát za 7 944 €. V roku 2018 sme začali s rekonštrukciou elektrických rozvodov na škole, ktoré sú v zlom technickom stave. Zrekonštruovali sa elektrické rozvody v 4 triedach, kde sa následne urobili vysprávkky a vymaľovanie po rekonštrukcii za 6 140 €.

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme dostali financie vo výške 10 368 €, vyplatilo sa 9 697 €, nevyčerpané prostriedky vo výške 671 € boli vrátené zriaďovateľovi a budú vyčerpané v roku 2019. Dopravné nevyčerpané v roku 2017 v sume 799 bolo vyčerpané do marca 2018.

Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 747 €.

V roku 2018 bola poskytnutá účelová dotácia na financovanie lyžiarskeho kurzu v sume 6 000 €. Lyžiarskeho kurzu sa zúčastnilo 40 žiakov 2. stupňa. Na školu v prírode pre žiakov 1. stupňa sme dostali dotáciu vo výške 4 000 € pre 40 žiakov.

Naša škola počas jarných prázdnin realizovala projekt Neseďme za počítačom, na ktorý získala finančné prostriedky z rozpočtu mesta vo výške 600 €. Počas jarného tábora organizovala rôzne športové, kultúrne, zábavné a tvorivé aktivity pre žiakov, ako návšteva kúpaliska, klziska, Centra služieb a vzdelávania v Kaluži, prehliadkou vedeckých hračiek, hlavolamov, rébusov v Expozícii SteelParku v

Košiciach, Vihorlatskej knižnice, Soľnej jaskyne. V roku 2018 sme zorganizovali už 6. ročník súťaže mladých speváckych talentov humenských základných škôl. Je to prehliadka spevákov populárnych piesní realizovaná formou projektu Slávici z lavice, na ktorý sme dostali finančné prostriedky od zriaďovateľa vo výške 600 €. Cieľom projektu je vyhľadávanie nadaných a talentovaných žiakov v meste Humenné. Projekt Deň rodiny organizuje naša Základná škola už piaty rok. Je vyvrcholením celoročných kreatívnych aktivít detí a zároveň aj vyvrcholením vzájomnej spolupráce školy, rodičov a detí. Na projekt Deň rodiny zriaďovateľ prispel sumou 300 €. V roku 2018 sme už po štvrtýkrát organizovali Mestský viacboj všestrannosti žiakov 1.-4. ročníka, na ktorý nám mesto odsúhlasilo dotáciu 70 €. Na všetkých projektoch bola minimálne 10 % spoluúčasť školy.

V roku 2018 pokračuje vo svojej činnosti Chemický krúžok, ktorého činnosť je finančne podporená akciovou spoločnosťou Bukóza Holding Hencovce. V hodnote 650 € sa zakúpili učebné pomôcky a materiál potrebný na činnosť krúžku.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2018 sú 11 119 €, boli použité na energie a údržbu.

## Školský klub detí

V ŠKD je zriadených 6 oddelení, ktoré navštevuje 163 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2018 mal schválený rozpočet vo výške **85 703 €**, z toho od zriaďovateľa 67 320 €, vlastné príjmy 13 352 €, z ÚPSVaR 5 031 €. Na **mzdy a odvody** bolo vyplatených **68 921 €**, na **prevádzku 15 737 €**. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú od 1.9.2018 10 € za mesiac na 1 dieťa. Z vlastných príjmov boli hradené všetky náklady na energie, materiálové zabezpečenie ŠKD a ostatné prevádzkové výdavky. Zakúpili sa stavebnice, hry, skladačky a pracovný materiál na mimoškolské aktivity detí v školskom klube, zakúpili sa nové koberce. Pre bezpečnosť detí v novembri sa rekonštruoval strop a osvetlenie za 1 843 €, ktorý bol v havarijnom stave.

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>50 878 €</b>
<b>62 - odvody od poisťovní</b>	<b>18 073 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>15 737 €</b>

v tom:

631 – cestovné	15 €
632 – energie, voda	9 518 €
633 – všeobecný materiál	1 974 €
635 – údržba budov	2 332 €
637 – všeobecné služby, stravné, sociálny fond	1 898 €

<b>64 - transféry</b>	<b>1 100 €</b>
-----------------------	----------------

v tom:

642 - odchodné	951 €
642 – nemocenské	149 €

## Centrum voľného času

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2018 malo schválené finančné prostriedky vo výške **15 464** Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 7 904 €, dotácia z iných

obcí – 393 €, od zriaďovateľa – 2 525 € a vlastné príjmy – 4 642 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú 20 € na rok na 1 dieťa.

Na **dohody a odvody** sa vyplatilo **9 537 €**, z toho 4 441 € zo vzdelávacích poukazov, na **prevádzku** **5 927 €**, z toho 3 463 € zo vzdelávacích poukazov. Na energie sa použilo 4 746 €. Na zabezpečenie krúžkovej činnosti sa nakúpil pracovný materiál, učebné pomôcky, kancelárske potreby v hodnote 488 €. V CVČ v 1. polroku 2018 pracovalo 14 krúžkov, ktoré navštevovalo 226 žiakov, v druhom polroku pracovalo 16 krúžkov, ktoré navštevovalo 249 žiakov.

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>2 233 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>13 231 €</b>

v tom:

632 – teplo, voda	5 439 €
633 – všeobecný materiál	488 €
637 – dohody	7 304 €

## Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2018 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške **138 252 €**, z toho od zriaďovateľa 56 060 €, vlastné príjmy 18 565 €. Vlastné príjmy tvoria príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov, bonusy od dodávateľov potravín, ktoré sa zbierali viac rokov na darovacom účte 1 661 €. Na **mzdy a odvody** sa vyplatilo **58 694 €**, **prevádzkové náklady** boli vo výške **17 509 €**. V roku 2018 po prvýkrát bolo rozpočtované aj stravovanie. Príjmy od stravníkov na nákup potravín boli 63 093 €, nákup potravín na stravovanie 64 361 €. Pre skvalitnenie práce v kuchyni a príjemné stravovanie v školskej jedálni sa dokúpili riady, pracovné stoly a vozík za 2 059 €, nárezový stroj za 660 € a práčka za 333 €. Na výdajný pult sa namontovala vnútorná žalúzia na oddelenie kuchyne od jedálne za 2 081,50 €.

*Čerpanie podľa kategórií a položiek:*

<b>61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania</b>	<b>43 494 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>15 200 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>17 509 €</b>

z toho:

631 – cestovné	12 €
632 – energie, voda, telefón	4 692 €
633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	7 150 €
635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	814 €
637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	4 841 €

<b>64 – odchodné, nemocenské</b>	<b>87 €.</b>
----------------------------------	--------------

## Stravovanie

zostatok na účte r. 2017	5 666 €
príjem za potraviny	63 063 €
nákup potravín	64 361 €

zostatok na účte r. 2018

4 368 €

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Príjmy prekročila o 145 € oproti schválenému rozpočtu, vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 58,45 €, čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2018. V roku 2018 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 kladla nielen na kvalitu výchovno-vzdelávacieho procesu, ale i na kvalitu a bezpečnosť prostredia, v ktorom sa realizuje.

Humenné 15. 02. 2019

Vypracovala: Zlatusa Froľová

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačevova Humenné dňa 20.03.2019.

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