

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

**Správa  
o hospodárení a o plnení rozpočtu  
za rok 2020**

**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 01.01.2020 do 31.12.2020.

## 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 2019/2020 poskytovala vzdelávanie pre 484 žiakov a výučba prebiehala v 23 triedach. Od septembra 2020 nastúpilo 491 žiakov a vyučuje sa v 22 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2020 bol 58 osôb, z toho:

- 1 riadiaci pracovník
- 12 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 19 pedagogickí zamestnanci na 5. - 9. roč.
- 5 asistenti učiteľa
- 1 špeciálny pedagóg
- 6 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. 2020 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 účtovaných prostriedkov zriaďovateľom.

## ROZPOČET

Naša škola rok 2020 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov začínala s rozpočtom 1 348 873 €, 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.

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €
<b>PRÍJMY:</b>	<b>58 950</b>	<b>75 576</b>
z toho:		
Základná škola	6 450	8 123
Školská jedáleň prevádzka	19 000	12 647
potraviny	15 000	22 380
Školský klub detí	14 500	11 530
Centrum voľného času	4 000	2 436
Projekt Erasmus+		18 640
<b>VÝDAVKY:</b>	<b>1 348 873</b>	<b>1 466 353</b>
z toho:		
<b>ZÁKLADNÁ ŠKOLA:</b>	<b>1 029 150</b>	<b>1 139 585</b>
• z toho mzdy a odvody:	897 144	961 671
prevádzkové náklady:	132 006	168 843
kapitálové výdavky:	0	8 971
<b>ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:</b>	<b>207 200</b>	<b>207 275</b>
• z toho mzdy a odvody:	78 302	76 635
prevádzkové náklady:	17 898	8 406
kapitálové výdavky		4 928
stravovanie	111 000	117 306
<b>VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:</b>	<b>111 925</b>	<b>100 369</b>
z toho:		
<b>ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:</b>	<b>105 450</b>	<b>90 830</b>
• z toho mzdy a odvody:	103 630	87 980
prevádzkové náklady:	1 820	2 850
<b>CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:</b>	<b>6 475</b>	<b>14 686</b>
• z toho odvody:	1 230	509
dohody a prevádzkové náklady:	5 245	9 030
<b>PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN</b>	<b>598</b>	<b>664</b>

**Projekt Erasmus+** **0** **18 460**

Základná škola ako celok v roku 2020 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **1 466 353 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

### Hlavná činnosť

**Prenesené kompetencie** **1 128 683 €**

**z toho normatívne:** **1 039 445 €**

**nenormatívne:** **75 549 €**

*z toho:*

Vzdelávacie poukazy (CVČ)	5 146 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	3 650 €
Dopravné 2019	225 €
Dopravné 2020	5 578 €
Učebnice	12 584 €
Lyžiarsky kurz	6 150 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	25 197 €
Odchodné	4 182 €
Rekreácie 2019	380 €
Rekreácie 2020	1 886 €
Corona - dišt. vzdelávanie, dezinfekcia	5 075 €
Mimoriadne odmeny	5 496 €

**Originálne kompetencie spolu** **162 082 €**

*v tom:* **Originálne kompetencie** **151 118 €**  
**Príspevok pre prvákov** **3 450 €**  
**Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov z rezervy mesta na prechodné obdobie** **7 514 €**

**Vlastné príjmy** **34 736 €**

**Ostatné finančné prostriedky** **13 486 €**

*v tom:* **Dotácia z obcí na CVČ** **157 €**  
**Podpora detí zo sociálne slabších rodín** **664 €**  
**Sponzorské, projekty** **1 625 €**  
**Bonusy školskej jedálne** **435 €**  
**Projekt ÚPSVaR - Pracuj v školskej kuchyni podľa § 54 ods.1 písm.c) zák.č. 5/2004** **5 515 €**  
**Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov** **6 436 €**  
**Nevyčerpaná dotácia na stravu v stravovaní** **1 075 €**

**Kapitálové výdavky z vlastných príjmov** **8 971 €**

**Stravovanie**

<b>Príjem za stravné</b>	<b>117 306 €</b>
<i>v tom: Od stravníkov</i>	22 380 €
<i>Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre školskú jedáleň</i>	96 000 €
<i>Zostatok na účte školskej jedálni 2020</i>	8 185 €.

**Finančné prostriedky spolu 1 326 390 €.**

#### **Vlastné príjmy, sponzorské, projekty:**

<b>Položky</b>	<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>
<i>Príjmy z prenájmu pozemkov</i>	450 €	450 €	450 €
<i>Príjmy z prenájmu budov</i>	5 900 €	5 892 €	5 892 €
<i>Príjem za stravné šj, za čipy, zber.suroviny</i>	19 100 €	12 307 €	12 307 €
<i>Príjem poplatky za ŠKD</i>	14 500 €	11 530 €	11 530 €
<i>Príjem poplatky za CVČ</i>	4 000 €	2 436 €	2 436 €
<i>Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy</i>	0 €	61 €	61 €
<i>Príjem dary, sponzorské, projekty, bonusy ŠJ</i>	0 €	2 060 €	2 060 €
<b>Spolu vlastné príjmy</b>	<b>43 950 €</b>	<b>34 736 €</b>	<b>34 736 €</b>

#### **ČERPANIE ROZPOČTU**

##### **Základná škola**

*Rozpočet základnej školy v roku 2019 bol 1 018 034 €. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 1 002 661 €, vlastné príjmy 10 822 €, dotácia od zriaďovateľa na podporu aktivít z oblasti školstva 500 € a príspevok pre prvákov 4 050 €.*

*Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:*

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>721 539 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>240 132 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>151 175 €</b>

*v tom:*

<i>631 - cestovné</i>	116 €
<i>632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby</i>	62 512 €
<i>633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky</i>	30 704 €
<i>634 – prepravné žiakov</i>	1 189 €
<i>635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru</i>	21 215 €
<i>637 – školenia, všeob.slужby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody</i>	35 429 €

<b>64 - odstupné, odchodné, dopravné, nemocenské, úrazové</b>	<b>17 768 €</b>
<b>71 - rekonštrukcia a modernizácia</b>	<b>8 971 €</b>

*Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú mzdy a odvody, kde sa vyplatilo 96 671 €, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplatila 25 197 €.*

*Na prevádzku školy sme použili 151 175 €. Veľkou položkou sú vždy energie – 55 341 €.*

*V roku 2020 pre pandemickú situáciu COVID 19 sa vyučovalo dištančnou formou. Doplnili sme výpočtovú techniku, na ktorú sme dostali účelovú dotáciu. Zakúpili sme notebooky, slúchadlá a tlačiareň v hodnote 4 000 €.*

Začiatkom roku 2020 sme opravili omietky, nátery a vymaľovali telocvičňu a kabinet chémie, v jeseni zrekonštruovali elektroinštaláciu a opravili omietky, nátery a vymaľovali zborovňu pre 1.-4. ročník za 10 535 €. V lete sme vymenili staré, často sa kaziace vstupné vchodové dvere za automatické za 7 655 €. Vymenila sa aj stará vstupná brána do areálu školy za 1 715 €. Na konci roka sme zrekonštruovali učebňu na prízemí za 4 976 €.

Naša škola sa prihlásila do projektu Vzdelaním k integrácii a bola úspešná. Získali sme stoličkový výťah pre telesne postihnutých žiakov v sume 9 234 €, ktorý financovala agentúra APPA sumou 8 888 €, naša spoluúčasť je 346 € z vlastných príjmov. V rámci projektu sme vybudovali aj bezbariérovú dennú hygienickú miestnosť v sume 1970 € na ktorú prispela agentúra APPA sumou 1000 €.

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme vyplatili 5 578 €, dopravné nevyčerpané v roku 2019 v sume 225 € sme vyčerpali do marca 2020. Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 664 €. V roku 2020 mohli učitelia si sami vybrať učebnice a pracovné zošity podľa zoznamu schválených učebníc na ktoré sme dostali dotáciu 12 584 €.

V minulom roku sa vyplatil zamestnancom príspevok na rekreáciu v sume 2 266 €.

V roku 2020 bola poskytnutá účelová dotácia na financovanie lyžiarskeho kurzu v sume 6 150 €. Lyžiarskeho kurzu sa zúčastnilo 41 žiakov 2. stupňa.

V roku 2020 pokračuje chemický krúžok veľmi obmedzene. Akciová spoločnosť Bukóza Holding Hencovce dotáciu na podporu krúžku vyplývajúcu zo zmluvy z roku 2019 poslala v sume 125 €. Za finančné prostriedky sa nakúpili kancelárske potreby a ochranné prostriedky. Cez projekt „Skrášľujem svoje mesto“ Komunitnej nadácie mesta Humenné a našej spoluúčasti sme vybudovali oddychovú zónu v areáli školy za 552 €.

Za finančné prostriedky získané z projektu „Gesto pre mesto“ v hodnote 1 000 € sme zakúpili korkovú tabuľu tabuľu, knihovničku a sedacie vaky.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2020 sú 8 123 €. Vlastné príjmy ZŠ a školskej jedálne v hodnote 8 971 € boli použité na kapitálové výdavky na dofinancovanie stoličkového výťahu a vybudovanie bezbarierovej dennej miestnosti a na výmenu vchodových automatických dverí.

## Školský klub detí

V ŠKD je zriadených 6 oddelení, ktoré navštevuje 179 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2020 mal schválený rozpočet vo výške 90 830 €, z toho od zriaďovateľa 79 300 €, vlastné príjmy 11 530 €. Na mzdy a odvody bolo vyplatených 87 980 €, na prevádzku 2 850 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú od 1.9.2018 10 € za mesiac na 1 dieťa. Vzhľadom na zlú pandemickú situáciu a dištančné vyučovanie nám zriaďovateľ krátil rozpočet a vlastné príjmy sme naplnili na 80 %. 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.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>65 954 €</b>
<b>62 - odvody od poisťovní</b>	<b>22 026 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>2 101 €</b>

v tom:

632 – energie	349 €
633 – všeobecný materiál	298 €
637 – stravné, sociálny fond	1 454 €

<b>64 - transfery</b>	<b>749 €</b>
-----------------------	--------------

v tom:

642 – nemocenské

749 €

## Centrum voľného času

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2020 malo schválené finančné prostriedky vo výške 9 539 €. Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 5 146 €, dotácia z iných obcí – 157 €, od zriaďovateľa – 1 800 € a vlastné príjmy – 2 436 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú 20 € na rok na 1 dieťa.

Na dohody a odvody sa vyplatilo 2 171 €, z toho 903 € zo vzdelávacích poukazov, na prevádzku 8 983 €, z toho 4 243 € zo vzdelávacích poukazov. Na energie sa použilo 3 677 €. Pre pandemickú situáciu a dištančné vzdelávanie krúžky pracovali len v januári a februári. Pracovalo 12 krúžkov, ktoré navštevovalo 206 žiakov. Vlastné príjmy sa naplnili len na 60%. Nevyčerpaných 47,76 € z vlastných príjmov tvorilo zostatok na výdavkovom účte 31.12.2020.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>509 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>9 020 €</b>

v tom:

632 – teplo, voda	3 677 €
-------------------	---------

633 – všeobecný materiál	2 317 €
--------------------------	---------

637 – dohody	1 662 €
--------------	---------

<b>64 – transfery</b>	<b>10 €</b>
-----------------------	-------------

v tom:

642 – nemoc	10 €
-------------	------

## Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2020 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške 89 969 €, z toho od zriaďovateľa 77 322 €, vlastné príjmy 12 647 €. Vlastné príjmy tvoria príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov, bonusy od dodávateľov potravín. Na mzdy a odvody sa vyplatilo 76 635 €, prevádzkové náklady boli vo výške 8 406 €. V roku 2020 pokračovalo stravovanie zadarmo pre všetkých žiakov a dotácia na nákup potravín spolu s nevyčerpanou dotáciou z roku 2019 bola 72 466 €, nevyčerpaná dotácia 32 610 € sa vrátila zriaďovateľovi. Pre zvýšený počet pripravovaných jedál sme prijali pomocnú silu do kuchyne v roku 2019 cez projekt „Pracuj v školskej kuchyni“, na ktorý nám Úrad práce a sociálnych vecí a rodiny refundoval mzdy a odvody do konca júna v sume 5 515 €. Pre skvalitnenie práce v kuchyni sa dokúpil chladiaci stôl za 1699 €. Na konci roka bol schválený projekt Ministerstva školstva vedy, výskumu a rozvoja na vybavenie a modernizáciu školských jedální, kde schválili kapitálové finančné prostriedky, ktoré sa budú čerpať do konca marca v roku 2021. Naša škola zakúpi umývačku riadu v hodnote 4 928 €.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania</b>	<b>57 380€</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>19 255 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>8 295 €</b>

z toho:

632 – energie, voda, telefón	1 277 €
633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	2 872 €
635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	959 €
637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	3 487 €

**64 – odchodné, nemocenské** **111 €.**

### **Stravovanie**

zostatok na účte r. 2019	7 380 €
príjem za potraviny od stravníkov	9 895 €
dotácia na stravu zadarmo r. 2019	18 704 €
dotácia na stravu zadarmo r. 2020	53 762 €
nákup potravín	47 872 €
nevyčerpaná dotácia	32 610 €
presun 0,05 € na prevádzku v HČ	1 074 €
zostatok na účte r. 2019	8 185 €

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 47,76 €, čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2020. V roku 2021 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 prostredia, v ktorom sa realizuje.

Humenné 11. 02. 2021

Vypracoval: Zlatusa Froľová

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačevova Humenné dňa 30.03.2021

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