

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

**Správa  
o hospodárení a o plnení rozpočtu  
za rok 2021**

**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 01.01.2021 do 31.12.2021.

## 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 2020/2021 poskytovala vzdelávanie pre 491 žiakov a výučba prebiehala v 22 triedach. Od septembra 2021 nastúpilo 493 žiakov a vyučuje sa v 22 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2021 bol 59 osôb, z toho:

- 1 riadiaci pracovník
- 11 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 21 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. 2021 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 napíňali a to vo výške skutočne zúčtovaných prostriedkov zriaďovateľom.

## ROZPOČET

Naša škola rok 2021 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov začínala s rozpočtom 1 347 328 €, 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>107 950</b>	<b>127 785</b>
z toho:		
Základná škola	5 950	8 826
Školská jedáleň prevádzka	18 000	14 378
stravovanie	65 000	73 185
Školský klub detí	15 000	10 876
Centrum voľného času	4 000	2 060
Projekt Erasmus+		18 460
<b>VÝDAVKY:</b>	<b>1 347 328</b>	<b>1 555 310</b>
z toho:		
<b>ZÁKLADNÁ ŠKOLA:</b>	<b>1 072 876</b>	<b>1 230 816</b>
• z toho mzdy a odvody:	920 926	1 039 836
prevádzkové náklady:	151 950	190 980
kapitálové výdavky:	0	0
<b>ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:</b>	<b>155 775</b>	<b>191 153</b>
• z toho mzdy a odvody:	83 492	76 697
prevádzkové náklady:	7 283	14 958
kapitálové výdavky		4 928
stravovanie	65 000	94 570
<b>VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:</b>	<b>117 867</b>	<b>113 225</b>
z toho:		
<b>ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:</b>	<b>110 765</b>	<b>104 280</b>
• z toho mzdy a odvody:	95 765	75 160
prevádzkové náklady:	15 000	29 120
<b>CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:</b>	<b>7 102</b>	<b>8 945</b>
• z toho odvody:	1 307	934
dohody a prevádzkové náklady:	5 795	8 011
<b>PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN:</b>	<b>810</b>	<b>1 656</b>
• z toho školské potreby	810	531
stravovanie		1 125
<b>Projekt Erasmus+</b>	<b>0</b>	<b>18 460</b>

Základná škola ako **celok** v roku 2021 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **1 555 310 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

## Hlavná činnosť

<b>Prenesené kompetencie</b>	<b>1 174 317 €</b>
<b>z toho normatívne:</b>	<b>1 105 212 €</b>
z toho:	
Prenesené kompetencie	1 050 411 €
Mimoriadne, stabilizačné odmeny	38 978 €
Dofinancovanie prevádzkových nákladov	14 250 €
Rekreácie	1 573 €
<b>nenormatívne:</b>	<b>69 105 €</b>
z toho:	
Vzdelávacie poukazy (CVČ)	5 312 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	4 250 €
Dopravné 2021	9 207 €
Učebnice	8 739 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	24 384 €
Odchodné	9 033 €
Špecifiká	6 320 €
Projekt Finančná gramotnosť	1 860 €
<b>Originálne kompetencie spolu</b>	<b>177 550 €</b>
v tom: Originálne kompetencie	171 606 €
Príspevok pre prvákov	2 100 €
Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov z rezervy mesta na prechodné obdobie	3 844 €
<b>Vlastné príjmy</b>	<b>33 746 €</b>
<b>Ostatné finančné prostriedky</b>	<b>50 614 €</b>
v tom: Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov	41 500 €
Projekt Spolu múdrejší	5 400 €
Projekt Učíme sa s radosťou vonku a spolu	1 600 €
Projekt Kvitnúca škola	450 €
Nájomné Covid 50%	177 €
Podpora detí zo sociálne slabších rodín	531 €
Bonusy školskej jedálne	344 €
Nevyčerpaná dotácia na stravu v stravovaní	612 €
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>4 928 €</b>
Umývačka riadu pre školskú jedáleň	4 928 €
<b>Projekt Erasmus+</b>	<b>18 460 €</b>

## Stravovanie rozpočet

<b>Príjem za stravné</b>	<b>95 695 €</b>
v tom: <b>Od stravníkov</b>	73 185 €
<b>Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre školskú jedáleň</b>	22 510 €

**Finančné prostriedky spolu** **1 555 310 €.**

### Vlastné príjmy, sponzorské, projekty:

<b>Položky</b>	<b>schválený rozpočet</b>	<b>upravený rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>
Príjmy z prenájmu pozemkov	450 €	453 €	453 €
Príjmy z prenájmu budov	5 500 €	5 182 €	5 182 €
Príjem za stravné šj, za čipy, zber.suroviny	18 000 €	14 105 €	14 105 €
Príjem poplatky za ŠKD	15 000 €	10 876 €	10 876 €
Príjem poplatky za CVČ	4 000 €	2 060 €	2 060 €
Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy	0 €	1 070 €	1 070 €
Príjem dary, sponzorské, projekty, bonusy ŠJ	0 €	2 394 €	2 394 €
<b>Spolu vlastné príjmy</b>	<b>42 950 €</b>	<b>36 140 €</b>	<b>36 140 €</b>

## ČERPANIE ROZPOČTU

### Základná škola

Rozpočet základnej školy v roku 2021 bol **1 230 816 €**. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 1 178 390 €, vlastné príjmy 8 826 €, projekt Pomáhajúce profesie v edukácii deti a žiakov 41 500 €, dotácia od zriaďovateľa príspevok pre prvákov 2 100 €.

Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>766 750 €</b>
<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>273 086 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>164 004 €</b>
v tom:	
631 - cestovné	20 €
632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby	47 534 €
633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky	36 224 €
635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru	43 586 €
637 – školenia, všeob.slужby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody	36 640 €
<b>64 - odchodné, dopravné, nemocenské</b>	<b>24 134 €</b>
V tom:	
642 – odchodné	9 033 €
dopravné žiakom	6 387 €
príspevok prvákom	2 100 €.

Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú mzdy a odvody, kde sa vyplátilo 1 039 836 €, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplátila 24 384€,

na asistentov učiteľa cez projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov 40 690 €.

Na prevádzku školy sme použili 164 004 €. Veľkou položkou sú vždy energie – 38 042 €.

V roku 2021 pre pandemickú situáciu COVID 19 sa vyučovalo aj dištančnou formou a zvýšenú pozornosť sme venovali dezinfekcii všetkých priestorov v škole. Doplnili sme výpočtovú techniku, zakúpili sme germicídne žiariče, dávkovače na dezinfekciu rúk, dezinfekčné a hygienické potreby, na ktoré sme dostali účelovú dotáciu 6 320 €.

Začiatkom roku 2021 sme zrekonštruovali prenajaté priestory Autoškoly za 2 694 €, vnútornú kanalizáciu pri zadnom vchode za 6 386 €, opravili omietky maľby a nátery na 1. poschodí a praskliny a omietky v kuchynskom bloku za 16 039 €. Opravili a doplnili sme existujúci uzavretý kamerový systém za 2 548 €. V triedach 104,105 a 112 sme zrekonštruovali elektroinštaláciu, sokle, omietky a maľby za 9 374 €. Na 2. poschodí sme zrekonštruovali schodisko a chodbové priestory a vytvorili relaxačnú zónu za 4 783 €.

Do novovytvorenej relaxačnej zóny sme zakúpili koberec, pohovku, konferenčné stolíky a stoličky, nástenné police a dotvorili fototapetami za 3 185 €.

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme vyplatili 6 387 €, nevyčerpané dopravné v sume 2 820 € vyplatíme žiakom do konca marca 2022. Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 531 €. V roku 2021 si mohli učitelia sami vyberať učebnice a pracovné zošity zo zoznamu schválených učebníc na ktoré sme dostali dotáciu 8 739 €.

V minulom roku sa vyplatil zamestnancom príspevok na rekreáciu v sume 1 573 €.

Cez projekt „Kvitnúca škola“ Komunitnej nadácie mesta Humenné a našej spoluúčasti sme skrášlili v areál školy za 498 €.

Za finančné prostriedky získané z projektu „Učíme sa s radosťou vonku a spolu“ v hodnote 1 600 € sme pre kreatívne učenie vonku zakúpili stan típí a vytvorili vonkajšie sedenie v záhradnom altánku, ktoré nám darovalo Občianske združenie pri našej základnej škole.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2021 sú 8 826 €. Boli použité na úhradu energií a účel na ktorý boli cez projekty poskytnuté.

## Školský klub detí

V ŠKD je zriadených 6 oddelení, ktoré navštevuje 171 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2021 mal schválený rozpočet vo výške **104 280 €**, z toho od zriaďovateľa 93 404 €, vlastné príjmy 10 876 €. Na mzdy a odvody bolo vyplatených 75 160 €, na prevádzku 29 120 €. 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 sme vlastné príjmy naplnili na 73 % a ušetrené mzdové prostriedky boli presunuté do prevádzky. Veľkou položkou prevádzkových nákladov boli energie 19 946 €. V školskom klube detí sme zriadili oddychové zóny, kde sme zakúpili detské kreslá, stoly, stoličky, relaxačné vaky, koberce, skrinkové zostavy s kontajnermi na hry, stavebnice a tvorivý materiál pre činnosť školského klubu detí za 5 919 €. Z ostatných 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>55 486 €</b>
<b>62 - odvody od poisťovní</b>	<b>19 674 €</b>
<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>28 325 €</b>

v tom:

632 – energie	19 646 €
633 – všeobecný materiál	6 327 €
635 – údržba budov	150 €

637 – stravné, sociálny fond	2 202 €
------------------------------	---------

<b>64 - transfery</b>	<b>795 €</b>
-----------------------	--------------

v tom:

642 – nemocenské	795 €
------------------	-------

### Centrum voľného času

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2021 malo schválené finančné prostriedky vo výške **8 945 €**. Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 5 312 €, od zriaďovateľa – 1 573 € a vlastné príjmy – 2 060 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré sú 20 € na rok na 1 dieťa. Pracovalo 14 krúžkov, ktoré navštevovalo 229 žiakov.

Na dohody a odvody sa vyplatilo 3 689 €, z toho 1 668 € zo vzdelávacích poukazov, na prevádzku 5 256 €, z toho 3 644 € zo vzdelávacích poukazov. Na energie sa použilo 1 386 €. Vlastné príjmy sa naplnili len na 51 %.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>934 €</b>
---------------------------------	--------------

<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>8 011 €</b>
-----------------------------------	----------------

v tom:

632 – teplo, voda	1 386 €
-------------------	---------

633 – všeobecný materiál	3 572 €
--------------------------	---------

637 – všeobecné služby, dohody	3 053 €
--------------------------------	---------

### Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2021 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške **96 583 €**, z toho od zriaďovateľa 82 205 €, vlastné príjmy 14 378 €. Vlastné príjmy tvoria príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov, bonusy od dodávateľov potravín. Na mzdy a odvody sa vyplatilo 76 697 €, prevádzkové náklady boli vo výške 14 958 €. V roku 2021 pokračovalo stravovanie zadarmo pre všetkých žiakov do konca júna a od septembra len pre žiakov v hmotnej núdzi. Dotácia na nákup potravín bola 22 510 €. Pre skvalitnenie práce v kuchyni sa kúpil nový výdajný terminál za 1 650 € a elektrická ohrievacia stolička za 828 €. Na konci roka 2020 bol schválený projekt Ministerstva školstva vedy, výskumu a rozvoja na vybavenie a modernizáciu školských jedální, kde schválili kapitálové finančné prostriedky, za ktoré sme v roku 2021 zakúpili umývačku riadu v hodnote 4 928 €.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

<b>61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania</b>	<b>56 636 €</b>
--	-----------------

<b>62 - odvody do poisťovní</b>	<b>20 061 €</b>
---------------------------------	-----------------

<b>63 - tovary a služby spolu</b>	<b>14 958 €</b>
-----------------------------------	-----------------

z toho:

632 – energie, voda, telefón	3 750 €
------------------------------	---------

633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	4 824 €
--	---------

635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	1 125 €
---	---------

637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	5 259 €
---	---------

<b>64 – odchodné, nemocenské</b>	<b>0 €</b>
<b>71 – kapitálové výdavky</b>	<b>4 928 €</b>
z toho:	
713 – umývačka riadu	4 928 €.

#### **Stravovanie**

zostatok na účte r. 2020	8 185 €
príjem za potraviny od stravníkov	30 164 €
dotácia na stravu	22 510 €
nákup potravín	52 708 €
zostatok na účte r. 2021	8 151 €.

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 21,74 €, čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2021. V roku 2022 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 18. 03. 2022

Vypracoval: Zlatusa Froľová, účtovníčka

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačevova Humenné dňa 30.03.2022 .

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