

Základná škola, Pugačevova 1381/7, Humenné

**Správa
o hospodárení a o plnení rozpočtu
za rok 2024**

**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 01.01.2024 do 31.12.2024.

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 2023/2024 poskytovala vzdelávanie pre 565 žiakov a výučba prebiehala v 23 triedach. Od septembra 2024 nastúpilo 572 žiakov a vyučovalo sa v 23 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2024 bol 67,5 osôb, z toho:

- 1 riadiaci pracovník
- 13 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 22 pedagogickí zamestnanci na 5. - 9. roč.
- 5,5 asistenti učiteľa
- 1 školský špeciálny pedagóg
- 1 školský psychológ
- 9 vychovávateľiek v ŠKD
- 8 nepedagogických zamestnancov ZŠ
- 6 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. 2024 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 2024 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov začínala s rozpočtom 1 503 340 €, 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 zadáný do účtovníctva a v priebehu roka bol upravovaný rozpočtovými opatreniami schválenými mestským zastupiteľstvom.

		Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €
PRÍJMY:		67 644	174 425
z toho:			
	Základná škola	14 144	61 974
	Školská jedáleň prevádzka	15 000	29 325
	potraviny	20 000	34 706
	Školský klub detí	14 500	18 098
	Centrum voľného času	4 000	4 000
	Projekt Erasmus+		24 322
VÝDAVKY:		1 503 340	2 408 378
z toho:			
ZÁKLADNÁ ŠKOLA:		1 206 163	1 900 772
	z toho mzdy a odvody:	1 048 977	1 501 696
	prevádzkové náklady:	157 186	388 928
	kapitálové výdavky:	0	10 148
ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:		137 280	308 143
	• z toho mzdy a odvody:	99 980	102 480
	prevádzkové náklady:	10 700	43 944
	kapitálové výdavky		19 074
	stravovanie	20 000	34 706
	dotácia obedy zdarma	6 600	107 939
VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:		159 197	174 560
z toho:			
ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:		149 932	158 136
	• z toho mzdy a odvody:	146 032	150 638
	prevádzkové náklady:	3 650	6 701
	transfery	250	797

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:	9 265	16 424
• z toho odvody:	1 415	2 404
dohody a prevádzkové náklady:	7 850	14 020
PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN	700	581
Projekt Erasmus+	0	24 322

Základná škola ako **celok** v roku 2024 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **2 232 789 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

Hlavná činnosť

Prenesené kompetencie 1 707 967 €

z toho normatívne: 1 560 937 €

nenormatívne: 147 030 €

z toho:

Vzdelávacie poukazy (CVČ)	6 502 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	4 550 €
Dopravné 2023	7 385 €
Učebnice	13 006 €
Lyžiarsky kurz	6 600 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	54 226 €
Rekreácie 2023	2 758 €
Škola v prírode	3 600 €
Preddavok na energiu, prevádzku, dopravné	25 163 €
Čítame s radosťou	1 000 €
HES – vrátka	22 240 €

Originálne kompetencie spolu 242 677 €

v tom: Originálne kompetencie 236 377 €
Príspevok pre prvákov 5 850 €
Slávici z lavice a Pugiland 450 €

Vlastné príjmy 113 397 €

Ostatné finančné prostriedky 168 748 €

v tom:

Podpora detí zo sociálne slabších rodín	581 €
Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov NIVAM	94 096 €
Európsky normatív UA	33 578 €
VR dotácie obedy zadarmo	40 493 €

Stravovanie

Príjem za stravné	134 480 €
v tom: Od stravníkov	26 540 €
Dotácia – obedy zadarmo	107 940 €
Zostatok na účte školskej jedálne 2024	14 432 €

ERASMUS **8 082 €**

Finančné prostriedky vo výške 2 375 756 €

Vlastné príjmy, sponzorské, projekty:

Položky	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť
Príjmy z prenájmu pozemkov	450 €	450 €	450 €
Príjmy z prenájmu budov	5 000 €	5 460 €	5 460 €
Príjem za poškodené učebnice a zber.suroviny	0 €	1 403 €	1 403 €
Príjem za stravné šj, za čipy	15 000 €	29 325 €	29 325 €
Príjem poplatky za ŠKD	23 194 €	30 475 €	30 475 €
Príjem poplatky za CVČ	4 000 €	15 896 €	15 896 €
Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy	0 €	5 541 €	5 541 €
Príjem z vratiek	0 €	22 240 €	22 240 €
Príjem z poistného plnenia	0 €	2 167 €	2 167 €
Príjmy iné	0 €	440 €	440 €
Spolu vlastné príjmy	47 644 €	113 397 €	113 397 €

ČERPANIE ROZPOČTU

Základná škola

Rozpočet základnej školy – čerpanie v roku 2024 bol **1 892 148 €**. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 1 674 661 €, vlastné príjmy 39 719 €, a príspevok pre prvákov 5 850 € + 450 € Projekty komisie školstva spolu 6 300 €. Dotácia projektu POP3 (NIVAM) 89 489 €, príspevok pre začlenenie detí z UA 33 578 € (32 517 € dot.na rok 2024 + 1 061 € preddavok na rok 2024), preddavok na rok 2024 na prevádzku, energie a projekt „Čítame s radosťou“ - 26 162 € + 22 240 € a vrátka HES spolu 48 402 €

Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:

61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	1 100 982 €
62 - odvody do poisťovní	400 713 €
63 - tovary a služby spolu	357 462 €

v tom:

631 - cestovné	993 €
632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby	68 752 €
633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky	85 162 €

634 – prepravné žiakov	2 000 €
635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru	136 983 €
637 – školenia, všeob.služby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody	63 572 €
64 - odstupné, odchodné, dopravné, nemocenské, úrazové	22 843 €
71 - kapitály	10 148 €

Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú mzdy a odvody, kde sa vyplatilo 1 501 696 €, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplatila 54 226 € MŠVVaŠ a 89 489 € NIVAM. Na prevádzku školy sme použili 357 462 €. Veľkou položkou sú vždy energie – 94 660 €.

V roku 2024 sme vymenili dvere do veľkej telocvične v hodnote 657 €, opravili podlahy v kancelárii riaditeľa školy a v kabinete 2. poschodie – 614 €. Uskutočnili sme opravu vodoinštalatérskych a kanalizačných rozvodov – 1 719 €. Odstránila sa porucha teplovodného rozvodu – 3 464 €. Opravili a zrekonštruovali sme triedy a sociálne zariadenia v časti pri školskej jedálni (výmena radiátorov a úprava teplovodných rozvodov - 29 762 €, rekonštrukcia učiteľského kabinetu 2 495 €), kde pripravujeme ďalšie triedy pre našich žiakov. Vymenili sa radiátory v školskej kuchyni a doplnili obklady a dlažby 12 335 €.

Uskutočnili sme opravu havarijného stavu strechy v hodnote 94 790 €. Zrekonštruovali sme učebňu v suteréne – 2 456 €.

Škola v rámci modernizácie vyučovacieho procesu zakúpila 2 ks dotykové monitory OPTOMA v hodnote 5 780 € a „Rozvádzač MaR“ v hodnote 4 368 € do kotolne cez kapitálové výdavky. V školskej kuchyni sme doplnili vybavenie o „Konvektomat RETIGO“ a „Elektrický kotol KE 150 - O“ – 19 074 €. V školskej kuchyni sa uskutočnila oprava a výmena káblových elektrorozvodov 3 051 €.

Uskutočnila sa odborná prehliadka a odborná skúška el. inštalácie a bleskozvodov – 4 500 €. Rekonštrukcia detského ihriska – 2 000 €. Vymenili sme oplatenie pri časti telocvičňa – 9 268 €.

Doplnili sme PC vybavenie – PC HPAiO 24 – 5 ks - 4 840 €, tlačiareň CANON 1 ks -1 235 €, projektory EPSON – 3 ks - 2 617 €, tlačiareň HP Laser JET – 2 ks - 530 €, Dotykový panel BENQ – 3 ks -3 741 €. Učebné pomôcky – 1 339 €. Vymenili sme stoličky v PC učebniach 40 ks – 4 088 €. Do novo zrekonštruovaných tried sa zakúpili školské zostavy lavice a stoličky, katedry a stoličky – 4 440 €, dokúpili sme šatňové skrinky 3 478 €. Pylónové tabule 4 ks – 5 522 €.

Pre upratovačky sa zakúpil stroj na čistenie podláh 1 308 €.

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme vyplatili 7 960 €. Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 581 €. V roku 2024 si mohli učitelia sami vyberať učebnice a pracovné zošity podľa zoznamu schválených učebníc, na ktoré sme dostali dotáciu 13 006 €. V minulom roku sa vyplatil zamestnancom príspevok na rekreáciu v sume 2 758 €.

V roku 2024 bola poskytnutá účelová dotácia na financovanie lyžiarskeho kurzu v sume 6 600 €. Lyžiarskeho kurzu sa zúčastnilo 44 žiakov 2. stupňa.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2024 boli 113 396 € vrátane 22 240 € vrátky z HES, ktorá bola použitá na úhradu za energie a vlastné príjmy vo výške 91 156 €. Vlastné príjmy ZŠ a školskej jedálne boli použité na dofinancovanie miezd, financovanie prevádzky školy a školskej jedálne ako ja na nákup materiálu a interiérového vybavenia, zariadenia a doplnenie technického a bežného vybavenia školskej jedálne a kapitálové výdavky pre doplnenie technického vybavenia základnej školy a školskej kuchyne.

Školský klub detí

V ŠKD bolo zriadených v školskom roku 2023/2024 - 9 oddelení, ktoré navštevovalo 222 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2024 mal upravený rozpočet vo výške **158 137 €**, z toho od zriaďovateľa 135 432 €, vlastné príjmy 22 705 €. Na mzdy a odvody bolo vyplatených 150 639 € z toho vlastné príjmy 15 207 €, na prevádzku 7 498 € z toho bolo vyplatené transfery vo výške 797 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré boli od 1.9.2024 - 15 € 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.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	110 348 €
62 - odvody od poisťovní	40 291 €
63 - tovary a služby spolu	6 701 €

v tom:

632 – energie	600 €
633 – všeobecný materiál	1 199 €
637 – stravné, sociálny fond	4 902 €

64 - transfery	797 €
-----------------------	--------------

Centrum voľného času

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2024 malo upravené finančné prostriedky vo výške **16 424 €**. Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 6 502 €, od zriaďovateľa – 5 265 € a vlastné príjmy – 4 000 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré boli 20 € na rok na 1 dieťa.

Na dohody a odvody sa vyplatilo 9 371 €, z toho 4 106 € zo vzdelávacích poukazov, na prevádzku 7 053 €, z toho 2 396 € zo vzdelávacích poukazov. Na prevádzku boli použité aj fin. prostriedky z obcí na dotáciu CVČ vo výške 657 €. Na energie sa použilo 1 904 €. Pracovalo 14 krúžkov, ktoré navštevovalo 180 žiakov.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

62 - odvody do poisťovní	2 404 €
63 - tovary a služby spolu	14 020 €

v tom:

632 – teplo, voda	2 556 €
633 – všeobecný materiál, uč. pomôcky pre krúžky	3 813 €
637 – dohody, služby	7 651 €

Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2024 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške **165 498 €**, z toho od zriaďovateľa 95 680 €, vlastné príjmy 69 818 €. Vlastné príjmy tvorili príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov 29 325 €, príjem z vecnej réžie z dotácie na obedy zadarmo - 40 493 €.

Na mzdy a odvody sa vyplatilo 102 480 €, prevádzkové náklady boli vo výške 63 018 €. Doplnilo sa vybavenie technického, interiérového a spotrebného zariadenia kuchyne, vymenili sa radiátory a kuchyni a doplnil obklad stien a dlažby a ďalšie potrebné vybavenie na zabezpečenie prevádzky a chodu školskej kuchyne a jedálne.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania	75 046 €
62 - odvody do poisťovní	27 434 €
63 - tovary a služby spolu	43 328 €
z toho:	
632 – energie, voda, telefón	22 752 €
633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	8 650 €
635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	5 686 €
637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	6 240 €
64 – odchodné, nemocenské	616 €
71 – kapitálové výdavky	19 074 €
Hmotná núdza	581 €
Školské potreby a učebné pomôcky HN	581€

Stravovanie	149 186 €
zostatok na účte r. 2023	14 706 €
príjem za potraviny od stravníkov	26 540 €
dotácia obedy zdarma	107 940 €
nákup potravín	134 754 €
zostatok na účte r. 2024	14 432 €

ERAZMUS+	24 322 €
Cestovné výdavky	8 082 €
Zostatok	16 240 €

Depozit- vrátenie fin.zábezpeky	132 €
--	--------------

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 14,29 € čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2024. V roku 2025 sme zostatok vrátili zriaďovateľovi. Nevyčerpané dotácie – preddavok na rok 2025 – na prevádzku /6 699 €, nevyčerpané dopravné /1 034 €/ , a nevyčerpaná dotácia na prevádzku z roku 2024 – 875 € škola vyčerpá v roku 2025 do 31.03.2025

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 25. 02. 2025

Vypracoval: Jana Čurillová

Mgr. Peter Vachula
riaditeľ školy

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačevova Humenné dňa 21.03.2025 .

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