

R o z b o r hospodárenia školy za rok 2015

I. Úvod

ZŠ Humenné, Dargovských hrdinov 19 je školou s právnou subjektivitou od 1.1.1998. Riaditeľom školy je Mgr. Miroslav Postihač, ktorý je štatutárnym zástupcom školy.

Od 1.7.2002 prešla zriaďovateľská funkcia z OÚ na MÚ v Humennom. Zariadením školy je školský klub detí, školská jedáleň a od 1. 9. 2009 bolo zriadené CVČ, ktoré sú originálnou kompetenciou mesta.

Škola a školské zariadenia poskytovali kvalitný výchovno-vzdelávací proces na základe školských vzdelávacích programov v triedach so všeobecným zameraním, triedach so všeobecno-intelektovým nadaním a v triedach so špecifickým intelektovým nadaním na cudzí jazyk. Boli vytvárané vhodné podmienky pre rozvoj vzdelávania. V roku 2015 škola mala priemerný počet žiakov 598 v 30 triedach, z toho 14 na I. stupni a 16 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 7 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 221 a v 32 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 415 (evidenčný stav). Školská jedáleň poskytovala kvalitné stravovacie služby a pitný režim rešpektujúc zásady zdravej výživy v rámci projektu Zdravá škola s priemerným počtom 500 stravníkov čo činilo 83,3 %. ŠJ bola tiež zapojená do programu Školské ovocie.

Fyzický stav zamestnancov školy **k 31.12. 2015 :**

Učítelia I. st.	Učítelia II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prev. Pracov.	THP ŠJ	Prev prac. ŠJ	CVČ	Učítelia náb. vých.	Spolu
17	26	7	3	10,5	1,5	7,5	-	3	75

II. Rozpočet

ZŠ je financovaná v zmysle zákona 597/2003 Z.z. o financovaní ZŠ, SŠ a SZ v znení neskorších predpisov a zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov formou dotácie zo ŠR na prenesený výkon, z rozpočtu mesta – pre OK a z vlastných príjmov. Zo ŠR nám bola poskytnutá dotácia na mzdy, poisťné, bežné prevádzkové náklady a transfery – normatívne finančné prostriedky a nenormatívne finančné prostriedky – dotácia na dopravné pre žiakov, vzdelávacie poukazy, podpora pre žiakov zo sociálne slabých rodín a rozvojové projekty.

Na základe pokynov zriaďovateľa zo dňa 22. 10. 2014 a pridelenej výšky rozpočtu, škola vypracovala návrh rozpočtu na rok 2015 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. Keďže mestské zastupiteľstvo do konca r. 2014 neschválilo rozpočet na nový hospodársky rok, škola bola v rozpočtovom provizóriu, to znamená, že výdavky ZŠ boli limitované. Výška mesačných výdavkov predstavovala 1/12 celkových výdavkov s predchádzajúceho roka. Uznesením č. 10/2015 zo dňa 23. 01. 2015 Mestské zastupiteľstvo **schválilo** nami navrhovaný rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2015 tak, ako sme ho predložili na schválenie

v zmysle zákona 523/2004 Z.z.. Výška schváleného rozpočtu vrátane podpory detí zo sociálne slabých rodín a zapracovaných vlastných príjmov činila **1 052 023 EUR**.

Rozpočet schválený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Projekt</i>	<i>Deti HmN</i>	<i>Dopr.</i>	<i>Dot. od Iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	865 440	2 000						867 440
ŠKD	61 440	14 000						75 440
CVC	9 000	6 000						15 000
ŠJ	71 643	21000						92 643
Hmotná núdza	1 500							1 500
Spolu:	1 009 023	43 000						1 052 023

V priebehu roka 2015 zo strany zriaďovateľa nám bola postupne oznamovaná zmena a úprava rozpočtu týmito rozpočtovými opatreniami:

list č. 4135/2015 zo dňa 02.03.2015 – rozpočtové opatrenie č. 1,

list č. 12109/2015 zo dňa 03. 6.2015 – rozpočtové opatrenie č. 2

list č. 16992/2015 zo dňa 21. 9. 2015 – rozpočtové opatrenie č. 3

list č. 23452/2015 zo dňa 25. 11. 2015 – rozpočtové opatrenie č.5

list č. 1412/2016 zo dňa 03. 2.2016 – rozpočtové opatrenie

a vlastným rozpočtovým opatrením zo dňa 11. 1. 2016 – rozpočtové opatrenie č. 1

- v zmysle Zásad o pravidlách rozpočtového procesu mesta Humenné § 5 ods. 9

riaditeľ školy vykonal zmenu v rozpočte o prekročené vlastné príjmy. Škola k 31. 12. 2015 dosiahla vyššie vlastné príjmy ako boli v našom rozpočte schválené.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 1 202 522 €.

Rozpočet upravený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Učeb. AJ</i>	<i>Deti HmN</i>	<i>Dopr.</i>	<i>Dot. Od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	982 421	2 000	3 070	2 112	3 321	4 046		997 620
ŠKD	61 440	17 040						78 480
CVC	9 000	9 459	10 850				241	29 550
ŠJ	71 643	24 100						95 743
Hmotná núdza	1 129							1 129
Dotácia Projekty	650							
Spolu:	1 126 283	52 599	13 920	2 112	3 321	4 046	241	1 202 522

III. Výdavky

Škola vyčerpana rozpočet na rok 2015 na prenesené a originálne kompetencie – normatívne a nenormatívne prostriedky v plnej výške. Zostatok na účte bol iba vo výške 39,54 €. Zo mzdových prostriedkov boli vyplatené mzdy a osobné príplatky zamestnancom. Finančné prostriedky určené na bežné výdavky škola použila na úhradu energií, na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu – zakúpili sme didaktickú a výpočtovú techniku a učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov. Doplnené bolo interiérové vybavenie školy – nábytok do zborovne, tried a iné. Pokračovali sme v rekonštrukcii hygienických zariadení – boli zakúpené a namontované elektrické sušiče rúk.

Aj v roku 2015 škola pokračovala v oprave prístupového chodníka za školskou jedálňou a parkoviska pri zadnom vstupe budovy školy. V školskej jedálni bola uskutočnená maľba kuchyne a kuchynských priestorov a nákup gastrotechnológie pre školskú kuchyňu. Z mimorozpočtových prostriedkov školy – grantov bol zakúpený varný kotol pre školskú jedáleň. Uskutočnili sme maľbu, izolačné práce a nátery v triedach a chodbách a pokračovali sme v inej nevyhnutnej údržbe. Ďalšie pridelené finančné prostriedky škola použila na dennú prevádzku a nevyhnutnú drobnú údržbu a výdaje.

V roku 2015 škola dostala **dotáciu na výplatu príspevku žiakom**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške:

Príspevok na školské potreby

1 129,00 €

Z tohto príspevku bol hradený nákup školských potrieb pre týchto žiakov. Škola umožnila, aby títo žiaci mohli navštevovať školský klub detí bezplatne až do prípadného vylúčenia ich rodičov zo zoznamu poberateľov dávky v hmotnej núdzi.

Z príspevku pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorý bol v roku 2015 vo výške 3 321 EUR, škola zakúpila výpočtovú a didaktickú techniku, doplnila knižný fond a UP pre týchto žiakov.

Z príspevku na učebnice vo výške 2 112 € škola zakúpila učebnice AJ pre žiakov I. a II. stupňa.

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 13 920 € ZŠ čerpala takto:

ZŠ 3 070 € a CVČ 10 850 €. Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe dohôd v sume 11 007,- € a suma 2 913,- € na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu a na úhradu energií.

Z bežných transférov bolo hradené poistenie majetku školy, dopravné žiakom, odškodnený školský úraz (iba 10% spoluúčasť – ostatné náklady poisťovňa Kooperatíva nám refundovala) a vyplatené nemocenské dávky.

V roku 2015 škola čerpala aj **mimorozpočtové prostriedky – granty na bežné výdavky vo výške 1 226 EUR a na kapitálové výdavky vo výške 2 849 €** na základe vypracovaného a schváleného projektu od Orange a zo sponzorského príspevku pre ŠJ na základe darovacích zmlúv - zakúpený varný kotol do školskej kuchyne.

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100%, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 526,17 € a dotačný zostatok vo výške 39,54 EUR.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVC	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	833 010	73 160	4 648	67 180
631 Cestovné	2 519	72	-	-
632001 Energie TE+EE	40 597	800	6 323	10 650
632002 Vodné a stočné	7 943	-	-	2 200
632003 Poštové a telekom.sl.	927	-	-	555
633001 Interiérové vybavenie	7 939	-	-	-
633002 Výpočtová technika	18 837	-	-	-
633003 Telekom. technika	-	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	1 769	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	5 848	955	454	5 264
633009 Učebné pomôcky	15 377	-	1 960	97
633010 Pracov. odev, obuv	1 343	-	-	361
633013 Nehmotný majetok	229	-	-	-
633015 Palivá	27	-	-	-
634004 Prenájom, dopr. pr.	-	-	2 021	-
635 Údržba zariadení a budov	21 294	-	-	4 125
636 Nájomné	150	-	-	-
637001 Školenia, semináre	343	-	-	45
637002 Súťaže	-	-	734	-
637003 Reklama	104	-	-	-
637004 Všeobecné služby	6 442	72	-	1 445
637006 Náhrady	32	14	-	-
637011 Štúdie a expertízy	-	-	-	30
637012 Poplatky	205	-	-	476
637014 Stravovanie	8 372	1 380	-	2 232
637015 Poistenie	3 067	-	-	-
637016 Prídel do SF	6 327	544	-	537
637027 Odmeny na zákl.dohôd	7 350	1 334	13 285	-
Tovary a služby spolu:	157 041	5 171	24 902	28 107
642013 Odchodné	-	-	-	-
642014 Dávky jednotlivcom	1 908	149	-	-
642014 Cestovné žiakom	3 519	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	1 293	-	-	456
642017 Úrazové dávky	324	-	-	-
Transfery spolu:	7 044	149		456
VÝDAVKY SPOLU:	997 095	78 480	29 550	95 743
Hmotná núdza - žiaci	1 129			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 526 €

Zostatok na účte: 39,54 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2015 škola dosiahla **príjmy vo výške 56 674,58 €**. Z toho **rozpočítované príjmy vo výške 52 599 € a sumu 4075 € tvorili nerozpočítované príjmy – granty** (projekt ORANGE a grant na nákup varného kotla pre ŠJ). Rozpočítované príjmy tvorili finančné prostriedky z prenájmu školských nebytových priestorov – telocvične a tenisových kurtov na základe zmlúv o prenájme so súhlasom zriaďovateľa. V roku 2015 škola mala uzatvorené 4 zmluvy o prenájme: 1 x za prenájom tenisových kurtov a 3x za prenájom telocvične. Ďalej to boli príjmy zo školného ŠKD – mesačný poplatok 8,- €/ žiak, z poplatkov za krúžky v CVČ – 2,- €/žiak a iné príjmy (poplatky za stratené čípy v ŠJ, za odpredané obеды v ŠJ, kuchynský odpad a pod.) ,

Tvorba príjmov :

ZŠ:	3 285,14 €
ŠKD:	15 032,00 €
CVČ:	10 114,00 €
ŠJ:	24 168,44 €
Granty:	2 366,00 €
Spolu:	56 674,58 €

Táto suma bola zahrnutá do celkového rozpočtu ZŠ a finančné prostriedky boli čerpané takto:

ZŠ:	2 000 €
ZŠ Granty:	1 226 €
ŠKD:	17 040 €
CVČ:	9 459 €
ŠJ:	24 100 €
ŠJ Granty:	2 849 €

V. POHLÁDÁVKY

K 31.12.2015 škola vykazovala pohľadávky vo výške 5 343,66 €

- z nedaňový príjmov /318/ 2 143,66 €

(predpis CR zo ŠJ za december 2015 €)

- iné pohľadávky /378/ 3 200,- €

(uplatnenie pohľadávky voči spoločnosti Sky Európe Slovensko. Dôvodom uplatnenia pohľadávky je nemožnosť plnenia letu do Lisabonu pedagógom a žiakom ZŠ, zapríčinené krachom leteckej spoločnosti).

VI. Z á v ä z k y

K 31.12.2015 škola vykázala záväzky vo výške 1 559 173,01 €. Táto suma predstavuje zúčtovanie transferov (odpisy) z rozpočtu obce, neodvedené príjmy (CR zo ŠJ za december 2015), zostatok na účte sociálneho fondu, zostatok na grantovom účte (finančné prostriedky určené na realizáciu projektu ERAZMUS +, ktorý konci až v roku 2017) a mzdy zamestnancov za december 2015. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ. Záväzky voči svojim dodávateľom škola mala splnené.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 455 325,66 €
- zúčt. odvodov príjmov do rozp.zriad. (351)	2 143,66 €
- zo sociálneho fondu (472)	2 594,07 €
- dodávatelia (321)	855,90 €
- iné záväzky (379)	1 961,10 €
- voči zamestnancom (331)	47 777,98 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr.poist. /336/	31 689,85 €
	6
- ostatné priame dane (342)	6 461,79 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372) (projekt ERAZMUS +)	10 363,00 €

VII. B A N K O V É Ú Č T Y ZŠ:

Sociálny fond:

V roku 2015 ZŠ vytvárala sociálny fond v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a znení neskorších predpisov. Fond sa tvoril z povinného prídeltu vo výške 1 % z hrubých miezd, 0,25 % zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov zúčtovaných na výplatu za rok 2015 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba:

Zostatok k 1. 1. 2015	2 321,39 €
Tvorba SF za rok 2015	7 407,92 €
Úrok:	0,30 €

Čerpanie:

1. Stravné	2 827,42 €
2. DDS	180,00 €
3. Deň učiteľov	248,12 €
4. Záver škol. roka	520,00 €
5. Záver kalendárneho roka	280,00 €
6. Darčkové poukážky zamestnancom	2 620,00 €
7. Školský výlet	460,00 €
Čerpanie spolu:	7 135,54 €

Stav účtu SF k 31. 12. 2015	2 594,07 €
-----------------------------	------------

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2015 :</u>	35,54 €
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2015:</u>	0
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2015 :</u>	1 410,10 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2015:</u>	87 890,72 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2015:</u>	10 363,00 €

Humenné 18. 3. 2016

Základná škola
Dargovských hrdinov 19
066 68 Humenné

Vypracovala: Gabriela Josayová
finančná účtovníčka


Mgr. Miroslav Pošťaháč
riaditeľ školy