

Rozbor **hospodárenia školy za rok 2017**

I. Úvod

ZŠ Dargovských hrdinov 19 je školou s právnou subjektivitou od 1.1.1998. Riaditeľom školy do 28.12.2017 bol Mgr. Miroslav Postihač, ktorý bol štatutárnym zástupcom školy. Dňa 29.12.2017 na základe úspešného výberového konania bola za riaditeľku školy vymenovaná Mgr. Adriana Bodová.

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 CVC, 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 2017 škola mala priemerný počet žiakov 600 v 29 triedach, z toho 14 na I. stupni a 15 na II. stupni. Škola zabezpečovala záujmovú činnosť žiakov po vyučovaní rešpektujúc záujmy a požiadavky žiakov a rodičov v 7 oddeleniach ŠKD s počtom žiakov 210 a v 43 strediskách záujmovej činnosti – krúžkoch s počtom žiakov 550 (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 83,8 %. ŠJ bola tiež zapojená do programu Školské ovocie.

Fyzický stav zamestnancov školy k 31.12. 2017 :

Učitelia I. st.	Učitelia II. St.	Výchov. ŠKD	THP ZŠ	Prevádzkoví pracovníci ZŠ	THP ŠJ	Prevádzkoví pracovníci ŠJ	Učitelia náb. výchovy	Spolu
19	25	7	3	10	1,5	7,5	4	77

II. Rozpočet

ZŠ je financovaná v zmysle zákona 597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, SŠ a ŠZ 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 18. 01. 2017 a pridelenej výšky rozpočtu, škola vypracovala návrh rozpočtu na rok 2017 v tabuľkovej forme a programový rozpočet podľa jednotlivých aktivít. V roku 2016 mestské zastupiteľstvo 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. 195/2017 zo dňa 13. 02. 2017 Mestské zastupiteľstvo **schválilo** nami navrhovaný rozpočet podľa jednotlivých programov, aktivít a položiek funkčnej a ekonomickej klasifikácie na rok 2017 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 **1 160 520 EUR**.

Rozpočet schválený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>	<i>Projekt</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	948 800	200			536		949 536
ŠKD	77 634	15 500					93 134
CVC	8 100	7 000					15 100
ŠJ	80 250	21 000					101 250
Hmotná núdza	1 500						1 500
Spolu:	1 116 284	43 700			536		1 160 520

V priebehu roka 2017 zo strany zriaďovateľa nám bola postupne oznamovaná zmena a úprava rozpočtu týmito rozpočtovými opatreniami, v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

list č. 211/2017 zo dňa 05.05.2017 – rozpočtové opatrenie č. 1,

list č. 232/2017 zo dňa 28.06.2017 – rozpočtové opatrenie č. 2

list č. 259/2017 zo dňa 31.08. 2017 – rozpočtové opatrenie č. 3

list č. 262/2017 zo dňa 24.11. 2017 – rozpočtové opatrenie č. 4

a vlastným rozpočtovým opatrením zo dňa 30.12. 2017 – 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. 2017 dosiahla vyššie vlastné príjmy ako boli v našom rozpočte schválené.

Touto realizáciou úpravy bol pôvodný rozpočet školy upravený na 1 394 323 €.

Rozpočet upravený:

	<i>Dotácia MŠ SR a MÚ</i>	<i>Vlastné príjmy</i>	<i>Vzdeláv. poukazy</i>	<i>Učebnice prvouka</i>	<i>Deti zo SZP</i>	<i>Dopravné</i>	<i>Dot. od iných obcí</i>	<i>Schválený Rozpočet spolu</i>
ZŠ	1 139 616	13 094	2 324	228	1 647	3 042		1 159 951
ŠKD	73 301	16 760						90 061
CVC	8 100	11 766	12 581				100	32 547
ŠJ	81 623	29 610						111 233
Hmotná núdza	531							531
Spolu	1 303 171	71 230	14 905	228	1 647	3 042	100	1 394 323

III. Výdavky

Škola vyčerpala rozpočet na rok 2017 na prenesené a originálne kompetencie – normatívne a nenormatívne prostriedky v plnej výške. Zostatok na účte bol vo výške 21,71 €. Zo mzdových prostriedkov boli vyplatené mzdy, osobné príplatky, odvody, odmeny a DDS pre zamestnancom. Finančné prostriedky 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 jednotlivých kabinetov II. stupňa a tried na I. stupni. Realizovali sme opravu prístupovej cesty a chodníka k hlavnému vchodu školy. Vo vnútorných priestoroch školy bola vybúraná sklenená stena a nahradili ju nové okná a ich podmurovanie. 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. Z vlastných prostriedkov boli zakúpené basketbalové koše do telocvične pre žiakov školy. V školskej jedálni bolo zrealizované vymaľovanie kuchyne a kuchynských priestorov. Z vlastných prostriedkov bol zakúpený konvektomat do školskej jedálne.

V roku 2017 škola dostala **dotáciu na výplatu príspevku žiakom**, ktorých rodičia poberajú dávky v hmotnej núdzi a to vo výške:

Príspevok na školské potreby

531 €

Z 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 2017 vo výške 1 647 €, škola zakúpila výpočtovú a didaktickú techniku, doplnila knižný fond a UP pre týchto žiakov.

Z príspevku na učebnice vo výške 228 € škola zakúpila učebnice prvouky pre žiakov 2. ročníka.

Dotáciu na vzdelávacie poukazy vo výške 14 905 € ZŠ čerpala takto: ZŠ 2 324 € a CVČ 12 581 €. Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien pre vedúcich jednotlivých krúžkov na základe dohôd v sume 10 256,- € a suma 4 649 € na skvalitnenie výchovno-vyučovacieho procesu a na úhradu energií.

Z bežných transférov bolo hradené poistenie majetku školy, dopravné žiakom.

V roku 2017 škola čerpala aj **mimorozpočtové prostriedky – granty na bežné výdavky vo výške 1 380 EUR.**

Upravený rozpočet výdavkov škola vyčerpala na 100%, zriaďovateľovi bola vrátená iba dotácia nenormatívnych finančných prostriedkov prenesených kompetencií na výplatu cestovného dochádzajúcim žiakom vo výške 123,54 € a dotačný zostatok vo výške 21,71 €.

Podrobné čerpanie výdavkov podľa jednotlivých paragrafov:

	ZŠ	ŠKD	CVČ	ŠJ
610+620 Mzdy a odvody	959 713	85 954	5 526	78 533
631 Cestovné	1 147		64	12
632001 Energie TE+EE	37 324	314	6 171	9 959
632002 Vodné a stočné	6 384	-	-	3 007
632003 Poštové a telekom.sl.	238	-	-	62
632004 Komunikačná infraštruktúra	867	-	-	-
632005 Telekomunikačné služby	619	-	-	504
633001 Interiérové vybavenie	12 646	-	-	-
633002 Výpočtová technika	8 059	-	-	141
633003 Telekom. technika	836	-	-	-
633004 Prev. stroje a prístroje	747	-	-	-
633006 Všeobecný materiál	6 629	843	441	2 325
633009 Učebné pomôcky	14 811	68	2 956	98
633010 Pracovný odev, obuv	1 031	-	-	299
633015 Palivá	110	-	-	-
634004 Prenájom, dopr. pros.	593	-	1 495	-
635 Údržba zariadení a budov	40 062	-	-	4 113
636 Nájomné	78	16	-	-
637001 Školenia, semináre	358	-	-	-
637002 Súťaže	320	-	-	-
637003 Reklama	186	-	-	-
637004 Všeobecné služby	9 159	-	-	2 706
637007 Cestovné náhrady ŠvP, LV	14 437			-
637011 Štúdie a expertízy	105	-	-	-
637012 Poplatky	249	-	-	286
637014 Stravovanie	8 950	1 486	-	2 227
637015 Poistenie	3 735	-	-	-
637016 Prídel do SF	7 265	662	-	640
637027 Odmeny na základe dohôd	3 835	-	15 894	-
Tovary a služby spolu:	180 780	3 389	27 021	26 379
642013 Odchodné	7 659	-	-	
642014 Dávky jednotlivcom	536	604	-	1 278
642014 Cestovné žiakom	4 321	-	-	-
642015 Nemocenské dávky	651	114	-	73
642017 Úrazové dávky	248	-	-	-
Transfery spolu:	13 415	718	0	1 351
713004 Nákup prevádzkových strojov	6 043	-	-	4 970
VÝDAVKY SPOLU:	1 159 951	90 061	32 547	111 233
Hmotná núdza - žiaci	531			

Nevyčerpané dopravné žiakom: 123 €

Zostatok na účte: 21,71 €

IV. PRÍJMY:

V roku 2017 škola dosiahla príjmy vo výške 71 230,85 €. Z toho rozpočtované príjmy vo výške 69 850,85 € a sumu 1 380 € tvorili nerozpočtované príjmy – granty (projekt Bukóza Holding – 280 € a projekt ORANGE – 1 100 €). Rozpočtované príjmy tvorili finančné prostriedky z prenájmu školských nebytových priestorov – telocvične a tenisových kurtov na základe zmlúv o prenájme so súhlasom zriaďovateľa. Ďalej to boli príjmy zo školného ŠKD – mesačný poplatok 8 €/ žiak, z poplatkov za krúžky v CVČ – 2 €/žiak, vecná réžia zo ŠJ a iné príjmy (poplatky za stratené čipy v ŠJ, za odpredané obedy v ŠJ a pod.)

Tvorba príjmov :

ZŠ:	11 714,27 €
ŠKD:	16 760,00 €
CVČ:	11 766,00 €
ŠJ:	29 610,58 €
Granty:	1 380,00 €
Spolu:	71 230,85 €

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

ZŠ:	11 714,27 €
ZŠ Granty:	1 380,00 €
ŠKD:	16 760,00 €
CVČ:	11 766,00 €
ŠJ:	24 640,58 €
ŠJ kapitály:	4 970,00 €
Spolu	71 230,85 €

V. POHLADÁVKY

K 31.12.2017 škola vykazovala pohľadávky vo výške 3 200 €

- iné pohľadávky /378/ 3 200,- €

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

VI. Z á v ä z k y

K 31.12.2017 škola vykázala záväzky vo výške 1 415 348,37 €. Táto suma predstavuje zúčtovanie transferov (odpisy) z rozpočtu obce, zostatok na účte sociálneho fondu, zostatok na grantovom účte (finančné prostriedky určené na realizáciu projektu ERAZMUS +) a mzdy zamestnancov za december 2017. Tieto boli odvedené na depozitný účet ZŠ.

Rekapitulácia záväzkov:

- zúčt. tr. z rozpočtu obce (355)	1 415 348,37 €
- zo sociálneho fondu (472)	4 211,33 €
- dodávatelia (321)	1 681,67 €
- iné záväzky (379)	2 212,02 €
- voči zamestnancom (331)	53 059,97 €
- zúčt. s orgánmi soc. a zdr. poist. /336/	36 325,97 €
- ostatné priame dane (342)	8 171,16 €
- zúčt. mimo verejnej správy (372)	9 694,02 €
(projekt ERAZMUS +)	

VII. BANKOVÉ ÚČTY ZŠ:**Sociálny fond:**

V roku 2017 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 platov zamestnancov zúčtovaných na výplatu za rok 2017 a zo zostatku fondu z predchádzajúceho roku.

Tvorba fondu:

1. Stav k 1.1.2017	3 314,54 €
2. Prídel za rok 2017	8 567,41 €

Tvorba s p o l u : 11 881,95 €

Čerpanie fondu:

1. Závodné stravovanie /4,00 €/ 1-12/2017.....	3 016,62 €
2. Deň učiteľov	320,00 €
3. Školský výlet.....	460,00 €
4. Záver školského roka 2016/2017.....	560,00 €
5. Záver kalendárneho roka 2017	584,00 €
6. Darčekové poukážky	2 730,00 €

Čerpanie s p o l u : 7 670,62 €

Rekapitulácia:

1. Tvorba fondu	11 881,95 €
2. Čerpanie fondu	7 670,62 €
Zostatok k 31.12.2017	4 211,33 €

Zostatky bankových účtov:

<u>Stav bežného účtu k 31. 12. 2017:</u>	21,71€
<u>Stav príjmového účtu k 31. 12. 2017:</u>	0 €
<u>Stav darovacieho účtu k 31. 12. 2017:</u>	340,86 €
<u>Stav depozitného účtu k 31. 12. 2017:</u>	99 769,12 €
<u>Stav grantového účtu k 31. 12. 2017:</u>	9 694,02 €

Humenné 29. 3. 2018

Čornaničová

Vypracovala: Ing. Jana Čornaničová
finančná účtovníčka

Základná škola ①
Dargovských hrdinov 19
066 68 Humenné
Bodová

Mgr. Adriana Bodová
riaditeľka školy