

Základná škola – Hrnčiarska 13, Humenné

Správa o hospodárení za rok 2018

I. ÚVOD

Základná škola na Hrnčiarskej ulici v Humennom v roku 2018 zabezpečovala prevádzku školy a ŠJ, ŠKD, CVČ. Škola je samostatnou rozpočtovou organizáciou s právnou subjektivitou. Okrem budovy školy škola spravuje futbalový štadión a sociálne zariadenie na štadióne.

Škola má zriadené tieto účty v Tatra banka Humenné:

výdavkový:	2623551967
príjmový:	2625066543
soc.fond:	2657550153
darovací:	3027550102
škol.jedáleň:	2628551966
erasmus:	2949013018
projekt:	2949047568

Prevádzkové a mzdové náklady: ZŠ – funkčná klasifikácia 09121- pre primárne vzdelávanie a 09211 – pre sekundárne vzdelávanie boli hradené z prenesených kompetencií (PK), s výnimkov grantov a projektov.

Prevádzkové a mzdové náklady: ŠKD – funkčná klasifikácia 0950, CVČ – funkčná klasifikácia 0950, futbalového ihriska - funkčná klasifikácia 0950, ŠJ - funkčná klasifikácia 09602 - pre primárne vzdelávanie a 09603 - pre sekundárne vzdelávanie boli hradené z rozpočtu obce s kódom zdroja „41“- originálne kompetencie (OK) a z vlastných príjmov; náklady na potraviny z poplatkov stravníkov.

Základné údaje o škole k 31.12.2018:

počet žiakov:	567
učiteľov roč. 1.-4. :	12
učiteľov roč. 5.-9. :	24
katechétky -skrátенý úväzok:	2
odborní zamest. – skrátенý úväzok :	2 (škol. psychológ a špeciálny pedagóg)
RŠ + ZRŠ:	3
vychovávateľky ŠKD:	7
asistenti učiteľa:	6
počet žiakov v ŠKD:	211
administr.prac.:	3
školník:	1
správca ihriska:	1
upratovačky:	6
vedúca ŠJ:	1
kuchárky+ pomocné sily ŠJ:	7

zapísaný počet stravníkov: 434 žiakov, 66 dospelých, 42 cudzích stravníkov .
 počet tried: 30 /16 klasických a 9 pre mimoriadne nadané deti a 4 športové/
 priemerný počet žiakov na 1 triedu: 23,5 pre klasickú triedu, 14,5 pre nadané triedy,
 16 pre športové triedy.

II. HOSPODÁRENIE

V roku 2018 sme začali hospodáriť v rozpočtovom provizóriu.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 276/2018 bol dňa 21.02.2018 schválený programový rozpočet na rok 2018 takto:

Aktivita 2. Základná škola v sume 923 516 €, z toho:

		Kód zdroja
- funkčná klasifikácia 09121 a 09211 (primárne a sekundárne vzdeláv.)	923 100	(PK) 111
- dopravné z roku 2017	291	131H
- vlastné príjmy	125	72

Úpravy rozpočtu - funkčná klasifikácia 09121 a 09211:

- vlastné RO č. 1/2018 z 30.03.2018			
- presun - nenormatívne FK 09211	+	291 – transfery – dopravné	131H
- presun - nenormatívne FK 09121	-	291 – transfery - dopravné	131H
- 13.04.2018 - normatívne fin.prostriedky	+	43 400 - mzdy	111
RO č. 7885/2018	+	31 710 - odvody	111
	+	7 885 – prevádzkové náklady	111
- nenormatívne fin.prostriedky	+	6 312 – dopravné žiakom	111
	+	9 968 – asistent učiteľa -mzdy	111
	+	3 472 – asist. učiteľa -odvody	111
	+	6 800 – škola v prírode	111
	+	6 450 – lyžiarsky kurz	111
	+	4 500 – žiaci zo SZP	111
- 24.05.2018 – transfer projekt AU	+	29 360 – mzdy	3AC1
RO č. 01/2018	+	10 280 – odvody	3AC1
	+	120 – transfery	3AC1
- transfer projekt AU	+	3 460 – mzdy	3AC2
	+	1 250 – odvody	3AC2
	+	20 – transfery	3AC2
- spolufinancovanie projektu AU	+	1 800 – mzdy	41
	+	635 – odvody	41
	+	10 – transfery	41
- grant – dotačný účet	+	5 053 – tovary a služby	72a
- 24.05.2018 - presun	-	125 – prevádzka	72a
VRO 2/2018 - presun	-	5 053 – prevádzka	72a
- 28.08.2018 – nenormatívne fin.prostriedky	+	202 – učebnice prvouky	111
RO č. 02/2018 <u>funkč. klasifikácia 09121</u>	-	1 500 - škola v prírode	111
	+	4 371 – asistent učiteľa – mzdy	111
	+	2 349 – asistent učiteľa-odvody	111
- z príjmov	+	219 – prevádzka	72g
- presun	+	504 – prevádzka	72g

funkčná klasifikácia 09211

	+	2 570 – odchodné	111
- z príjmov	+	1 708 – odvody	72j
- z grantu	+	300 – prevádzka	72c
- presun	-	1 708 – odvody	111
- presun	+	1 708 – mzdy	111
- presun	-	96 – mzdy	3AC1
- presun	+	96 – transfery	3AC1
- presun	-	16 – mzdy	3AC2
- presun	+	16 – transfery	3AC2
- presun	-	8 – mzdy	41
- presun	+	8 – transfery	41
- 10.10.2018 - <u>funkčná klasif. 09121</u> RO č. 3 a 4/2018	+	3 049 – odchodné	111
	+	290 – potraviny	41
- <u>funkčná klasif. 09211</u> - granty	+	400 – prevádzka	72a
- 30.11.2018 –normatívne fin. prostriedky RO č. 5/2018	+	23 636 – mzdy a odvody	111
	+	9 886 – prevádzka + transfery	111
- nenormatívne fin. prostriedky	+	960 – odchodné -transfery	111
	+	4 482 – dopravné	111
	-	450 – žiaci zo SZP	111
	+	589 – asist. učiteľa – mzdy	111
	-	589 – asist. učiteľa – odvody	111
- transfer - projekt AU	+	3 600 – mzdy	3AC1
	+	1 294 – odvody	3AC1
	+	83 – transfery	3AC1
	+	400 – mzdy	3AC2
	+	132 – odvody	3AC2
	+	1 - transfery	3AC2
- 27.12.2018 - z príjmov	+	49 – tovary a služby	72g
RO č. 3/2018 - z príjmov	+	1 079 – odvody	72g
v zmysle uznesenia - z príjmov MsZ č. 10/2018	+	2 039 – odvody	72j
S P O L U.		=1 152 476 €	
- aktivita 7 – použité v ZŠ	+	5 600	
ZŠ SPOLU		=1 158 076 €	

Zriaďovateľovi boli vrátené nevyčerpané prostriedky na dopravné vo výške **502,62 €** uvedenú sumu rozpočet znížený nebol.

Aktivita 3. Školské jedálne v sume 175 950 €

			Kód zdroja
- funkčná klasifikácia 09602 a 09603 (primárne a sekundárne vzdeláv.)		75 950 (OK)	41
- vlastné príjmy		19 000	72
- príjmy na potraviny		81 000	72f

Úpravy rozpočtu ŠJ:funkčná klasifikácia 09602

- vlastné RO č. 1/2018 z 30.03.2018

- presun – stravovanie	- 300 – prevádzka – potraviny	72f
- presun – stravovanie	+ 300 – prevádzka – poplatky	72f
- 24.05.2018 - stravovanie	+ 4 888 - potraviny	72f
RO č. 01/2018		
- 24.05.2018 - presun	+ 2 526 – prevádzka	72a
VRO č. 2/2018		
- 28.08.2018 - grant	+ 105 – materiál	72a
RO č. 2/2018 - príjmy	+ 500 – odvody	72f
- presun	- 1 000 – prevádzka	72f
- presun	+ 1 000 – odvody	72f
- presun	- 1 110 – odvody	41
- presun	+ 1 110 – mzdy	41
- 10.10.2018 - grant	+ 64 – prevádzka	72a
RO č. 3 a 4/2018 - z OK	+ 1 026 – mzdy	41
- z OK	+ 358 – odvody	41
- 30.11.2018 - grant	+ 121 - prevádzka	72a
RO č. 5/2018		
- 27.12.2018 - príjmy	+ 1 610 - odvody	72f
RO č. 3/2018 - príjmy	+ 10 429 – tovary a služby	72f
v zmysle uznesenia – príjmy	+ 1 195 – odvody	72j
MsZ č. 10/2018 - príjmy	+ 172 – tovary a služby	72j
- presun	- 1 942 – odvody	41
- presun	+ 1 942 – mzdy	41
- presun	- 50 – transfery	72f
- presun	+ 50 – prevádzka	72f

funkčná klasifikácia 09603

- vlastné RO č. 1/2018 z 30.03.2018

- presun – stravovanie	- 500 – prevádzka – potraviny	72f
- presun – stravovanie	+ 500 – prevádzka – poplatky	72f
- 24.05.2018 - presun	+ 2 527 – prevádzka	72a
VRO č. 2/2018		
- 28.08.2018 - príjmy	+ 500 – odvody	72f
RO č. 2/2018 - presun	- 1 000 – prevádzka	72f
- presun	+ 1 000 – odvody	72f
- presun	- 1 110 – odvody	41
- presun	+ 1 110 – mzdy	41
- 27.12.2018 - príjmy	+ 791 – odvody	72f
RO č. 3/2018 - príjmy	+ 10 428 – tovary a služby	72f
v zmysle uznesenia - presun	- 545 – odvody	41
MsZ č. 10/2018 - presun	+ 545 - mzdy	41
- presun	- 100 – transfery	72f
- presun	+ 100 – tovary a služby	72f

S P O L U :

= 213 190 €.

Aktivita 5. Voľnočasové aktivity

Školský klub detí v sume 98 580 €

		Kód zdroja
- funkčná klasifikácia 0950	82 862 €	(OK) 41
- vlastné príjmy	14 100 €	72
Úpravy rozpočtu:		
- 28.08.2018 - príjmy	+ 1 750 – odvody	72g
RO č. 2/2018 - príjmy	+ 250 – transfery	72g
- presun	+ 1 296 – mzdy	41
- presun	- 1 296 – odvody	41
- presun	- 504 – prevádzka	72g
- 27.12.2018 - príjmy	+ 2 000 – odvody	72g
RO č. 3/2018 - príjmy	+ 1 123 – tovary a služby	72g
v zmysle uznesenia - príjmy	+ 49 – transfery	72g
MsZ č. 10/2018 - presun	- 1 445 – odvody	41
- presun	+ 1 445 – mzdy	41
S P O L U :	= 103 248 €.	

Centrum voľného času v sume 11 175 €

		Kód zdroja
- funkčná klasifikácia 0950	4 175 €	(OK) 41
- vlastné príjmy	7 000 €	72
Úpravy rozpočtu:		
- 13.04.2018 - nenormatívne fin.prostriedky	+ 1 610 – vzdeláv. poukazy- odvody	111
RO č. 7885/2018	+ 6 966 – vzdeláv.poukazy-prevádzka	111
- 24.05.2018 - dotácia z iných obcí	+ 11 – tovary a služby	11H
RO č. 01/2018		
- 24.05.2018 - presun	+ 125 – prevádzka	72c
VRO č. 02/2018		
- 10.10.2018 - dotácia z iných obcí	+ 90 – tovary a služby	11H
RO č. 3 a 4/2018		
- 30.11.2018 - vzdelávacie poukazy	- 326 - prevádzka	111
RO č. 5/2018 - dotácia z iných obcí	+ 684 - prevádzka	11H
- granty	+ 125 - prevádzka	72c
- 27.12.2018 - príjmy	+ 1 510 – tovary a služby	72g
RO č. 3/2018 - presun	- 10 – tovary a služby	41
v zmysle uznesenia - presun	+ 10 – transfery	41
MsZ č. 10/2018		
S P O L U :	=21 970 €	
- aktivita 7 – použité v CVČ	+ 500	
CVČ SPOLU:	=22 470 €	

Vzdelávacie poukazy v CVČ čerpané takto: dohody – 3 009 €, odvody – 946 €, prevádzkové náklady – 4 295 €.

Ihrisko pri základnej škole

- funkčná klasifikácia 0950	16 200 € (OK)	Kód zdroja 41
-----------------------------	---------------	------------------

Úpravy rozpočtu:

- 27.12.2018 – príjmy	+	127 – odvody	72j
RO č. 3/2018 - presun	-	97 – odvody	41
v zmysle uznesenia - presun	+	97 – mzdy	41
MsZ č. 10/2018			

S P O L U: =16 327 €

Aktivita 6. Podpora detí zo sociálne slabých rodín spolu 800 €

Hmotná núdza - funkčná klasifikácia 1070 - schválený rozpočet vo výške 800 €, školské potreby (642 026), (PK) kód zdroja 111.

Úpravy rozpočtu:

- 30.11.2018 – školské potreby	-	36 €	Kód zdroja 111
RO č. 5/2018			

S P O L U: = 764 €.

Aktivita 7. Dotácia na podporu aktivít z oblasti školstva a vzdelávania – 0 €

Úpravy rozpočtu:

- 28.08.2018 – RO č. 02/2018			Kód zdroja
- projekty z komisie školstva -fk 09121	+	1 000 €	41
- 17.08.2018 – VRO č. 3/2018			
- projekty z komisie školstva -fk 09121	-	1 000 €	41
- projekty z komisie školstva – fk 09211	+	500 €	41
- projekty z komisie školstva – fk 0950 - CVČ	+	500 €	41
- 28.06.2017 - RO č. 3/2018 v zmysle uznesenia MsZ č. 10/2018			
- dotácia pre prvákov – funkč klasif. 09211	+	5 100 € - prevádzka	

S P O L U: = 6 100 €.

Rozpočet PRÍJMOV schválený vo výške 121 225€

z toho:			Kód zdroja
- vlastné príjmy		40 225 €	72 (a,c,g,f,...)
- príjmy na potraviny		81 000 €	72f

Úpravy rozpočtu:

- 24.05.2018 – zostatok grantového účtu	+	5 053 €	72a
RO č. 01/2018 - zostatok účtu ŠJ	+	4 888 €	72f

	- transfer na projekt AU	+ 39 760 €	3AC1
	- transfer na projekt AU	+ 4 730 €	3AC2
	- presun	- 125 €	72a
	- presun	+ 125 €	72c
- 28.08.2018	- príjmy – podpoložka 210	+ 208 €	72g
RO č. 2/2018	- príjmy – podpoložka 220	+ 2 011 €	72g
	- príjmy – podpoložka 220	+ 1 000 €	72f
	- príjmy – podpoložka 290	+ 1 708 €	72j
	- granty – podpoložka 310	+ 300 €	72c
	- granty – podpoložka 310	+ 105 €	72a
- 10.10.2018	- granty – podpoložka 311	+ 464 €	72a
RO č. 3, 4/2018			
- 30.11.2018	- granty – podpoložka 311	+ 121 €	72a
RO č. 5/2018	- granty – podpoložka 311	+ 125 €	72c
	- projekt AU -podpoložka 310	+ 4 977 €	3AC1
	- projekt AU -podpoložka 310	+ 533 €	3AC2
- 27.12.2018	- príjmy – podpoložka 220	+ 23 258 €	72f
RO č. 3/2018	- príjmy – podpoložka 210	+ 1 128 €	72g
v zmysle uznesenia	- príjmy – podpoložka 220	+ 4 682 €	72g
MsZ č. 10/2018	- príjmy – podpoložka 290	+ 3 533 €	72j
S P O L U :		=219 809 €.	

Rozpočet príjmov celkom: 219 809 €

Stručný prehľad čerpania finančných prostriedkov v roku 2018:

Celkový rozpočet: **1 514 075 €** /vrátatane hmotnej núdze a príjmov vo výdavkoch/
 Vrátené nevyčerpané prostriedky na dopravné vo výške **502,62 €**

Rozpočet príjmov:

Účet	Príjmy		Rozdiel
	rozpočet	čerpanie - skutočnosť	
223 - Príjmový	63 868	64 577,01	709,01
221 - Darovací	5 053	5 053,27	0,27
221 - Projektový	50 000	50 000,32	0,32
221 - Stravovanie	100 888	103 188,69	2300,69
Príjmy celkom	219 809	222 819,29	

Použitie príjmov vo výdavkovej časti rozpočtu:

	ZŠ	ŠJ	ŠKD	CVČ	Ihrisko	Celkom
223 – Príjmový	6 298,27	30 353,03	18 766,00	8 832,00	127,71	64 377,01
221 – Darovací		5 053,59				5 053,59
221 - Projektový	47 500,35					47 500,35
221 – Stravovanie		95 935,86				95 935,86
Spolu	53 798,62	131 342,48	18 766,00	8 832,00	127,71	212 866,81

Vo výdavkovej časti boli použité príjmy z príjmového účtu v celkovej sume 64 377,01 eur, čo je o 200 eur menej, ako bolo prijatých. Jedná sa o sumu poskytnutú na enviromentálny grant, ktorý trvá do 14.07.2019 a z tohto dôvodu finančné prostriedky nemohli byť vyčerpané v roku 2018.

Príjmy z projektového účtu – projekt Vzdelávanie pre všetkých na ZŠ Hrnčiarska 13 - boli vyčerpané v sume 47 500,35 eur, čo je o 2 499,97 eur menej, ako bolo prijatých. Rozdiel je spôsobený tým, že omylom boli v roku 2018 požiadané finančné prostriedky vo vyššej sume. Nevyčerpaný zostatok bol podľa zmluvy určený na čerpanie v roku 2019.

Stručný prehľad čerpania rozpočtu:

Názov položky	ZŠ ROZP.	ZŠ ČER	IHR ROZ	IHR ČER	ŠKD ROZ	ŠKD ČER	CVČ ROZ	CVČ ČER	ŠJ ROZ	ŠJ ČER
610+620 Mzdy a odvody	963795	961296	7876	7878	97705	97705	2283	2283	78410	78409
631 Cestovné	588	589	-	-	24	24	65	65	36	36
632 Energie	49322	49321	4594	4594	556	556	8967	9039	11198	11198
633 Materiál	39583	39583	2146	2146	2278	2276	3069	3069	10314	10314
633011 Potraviny "S"	-	-	-	-	-	-	-	-	96846	91893
634 Prepravné	2635	2635	-	-	-	-	16	16	-	-
635 Údržba	21057	21055	1366	1366	-	-	-	-	7789	8206
636 Nájom	781	782	-	-	-	-	239	239	-	-
637 Ost.služby	52669	52669	237	236	2336	2336	7311	7311	4196	4195
637012 -vrát. Preplatky "S"	-	-	-	-	-	-	-	-	4042	4043
633 Materiál – <u>Aktivita 7 -</u> projekty	500	500	-	-	-	-	500	500	-	-
63 CELKOM	167135	167134	8343	8342	5194	5192	20167	20239	134421	129885

Názov položky	ZŠ ROZP.	ZŠ ČER	IHR ROZ	IHR ČER	ŠKD ROZ	ŠKD ČER	CVČ ROZ	CVČ ČER	ŠJ ROZ	ŠJ ČER
642 Odchodné	6579	6579	-	-	-	-	-	-	-	-
642 Stravov.	1060	1061	108	108	85	85	-	-	359	359
642 Cestovné	11085	10583	-	-	-	-	-	-	-	-
642 príspevok pre prvákov Aktivita 7	5100	5100	-	-	-	-	-	-	-	-
642 Náhrady PN + úrazové	3322	3322	-	-	264	264	20	20	-	-
642 CELKOM	27146	26645	108	108	349	349	20	20	359	359
ROZPOČET CELKOM	1158076	1155075	16327	16328	103248	103246	22470	22542	213190	208653
Hmotná núdza	764	764								

V tabuľke sú zahrnuté aj nenormatívne náklady podľa rozp.úprav .

V rámci údržby bola realizovaná rekonštrukcia podlahových krytín na hlavnom vchode školy, v šatniach pre 1.-4. ročník ZŠ a chodbe v školskej jedálni v celkovej sume 11 555 €, výmena starých drevených stien a dverí na šatniach prvého stupňa ZŠ, dielne školníka a zádveria v ŠJ, za murovanú stenu a plastové dvere v celkovej sume 8 596,55 €, odstránenie starých podlahových krytín na časti chodieb na prízemí, vyspravenie a nivelizovanie podláh – príprava na polozenie nových podlahových krytín 2 227,57 €, výmena starého odsávania v školskej kuchyni 1 286,40 €, zakúpenie a inštalácia klimatizácie do počítačových učebni 3 210,70 €.

Z materiálo-technického zabezpečenia boli obstarané: notebooky v hodnote 4 270,27 €, tablety 7 883,- €, skrine 860,40 €, roboty na výučbu 605,- €, čipový systém do školskej jedálne v sume 2 535,- €, bezkontaktné žetóny pre stravníkov v sume 2 400,- €, vybavenie kuchyne v celkovej sume 2 064,49 €, interné telefóny a ústredňa do školského klubu detí za 439,- €

Ďalej bolo zakúpené materiálo-technické zabezpečenie pre žiakov športových tried (futbalové dresy a pomôcky, hokejová výstroj) v celkovej sume 4 939,94 €, preprava žiakov športových tried na tréningy 1 130,-€. Zabezpečenie zvýšených finančných požiadaviek na vykytie potrieb pre žiakov športových tried sme v roku 2018 prvýkrát v plnej miere hradili z bežného rozpočtu školy bez príspevia zriaďovateľa. - Finančné prostriedky na financovanie personálneho zabezpečenia – trénerov a učiteľov športových tried - tu samostatne vyčíslené nie sú.

Podrobné čerpanie rozpočtu podľa položiek je prílohou tejto správy.

Stavy na bankových účtoch k 31.12.2018:

príjmový:	0,00 €
výdavkový:	22,98 €
sociálny fond:	4 492,36 €
darovací:	0,00 €
depozitný:	105 211,39 €
škol.jedáleň:	7 252,83 €
erasmus:	0,00 €
projekt – Vzdelávanie:	0,00 €

S rozpočtovými prostriedkami sa nakladalo podľa platných predpisov a pokynov zriaďovateľa.

Čerpanie sociálneho fondu za rok 2018:

Položka	Rozpočet	Čerpanie
Stravovanie	3 600,-	3 676,40
Soc.výpomoc návratná	500,-	-
Soc.výpomoc nenávratná	500,-	-
Príspevok na dopravu	400,-	-
Kultúr. a spol. akcie	8 186,99	6 008,17
S p o l u :	13 186,99	9 684,57

Stručný prehľad o stave majetku k 31.12.2018

Budova školy	1 572 778,98	Ceniny	0,-
Dlhodobý majetok	143 940,94	Pokladňa.....	0,-
Pozemky	13 034,92		
DHM v používaní – ZŠ/účet 771/.....	478 295,92		
DHM v používaní – ŠJ /účet 771/.....	42 249,76		
prenajatý majetok /účet 782 /.....	4 143,47		
Materiálové zásoby - ZŠ.....	868,06		
Materiálové zásoby + potraviny ŠJ	3 123,82		

Závazky k 31.12.2018

ZŠ	ŠJ
účet 331 zamestnanci - 58 407,83	účet 321 dodávateľa ŠJ - 0,-
účet 336 inšt.soc.zabezp. - 38 410,82	účet 379 ost.závazky ŠJ - 8 266,89
účet 342 dane - 8 153,43	účet 324 preddavky ŠJ - 0,-
účet 379 ost.závazky - 239,31	
účet 321 dod. ZŠ - 1 289,20	Pohl'advky:
účet 326 nevyfaktúr. dod. - 0,-	účet 378 iné pohl'. ŠJ - 157,69
účet 351 zúčt.trans. - 555,08	účet 315 z nedaňových príj. ZŠ - 555,08
účet 355 zúčt.transferov - 806 289,52	
účet 357 ostat.zúčt. Rozpočtu - 2 499,97	
účet 372 transfery a ost.zúčt.s objektmi	
mimo ver.správy - 200,00	

III. Z Á V E R

Riaditeľstvo školy počas celého roka dbalo na šetrenie energiami, ochranu zdravia a bezpečnosť pri práci.

V Humennom, 15.04.2019

Vypracovala: Rošková

Mgr. Jitka Fiřová
riadiťka školy