

Základná škola, Pugačevova 1381/7, Humenné

**Správa
o hospodárení a o plnení rozpočtu
za rok 2023**

**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 01.01.2023 do 31.12.2023.

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 2022/2023 poskytovala vzdelávanie pre 510 žiakov a výučba prebiehala v 22 triedach. Od septembra 2023 nastúpilo 549 žiakov a vyučovalo sa v 23 triedach.

Počet zamestnancov k 31. 12. 2023 bol 63 osôb, z toho:

- 1 riadiaci pracovník
- 11 pedagogickí zamestnanci na 1. - 4. roč.
- 21 pedagogickí zamestnanci na 5. - 9. roč.
- 6 asistenti učiteľa
- 1 školský špeciálny pedagóg
- 1 školský psychológ
- 8 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. 2023 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 2023 v zmysle zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov začínala s rozpočtom 1 505 117 €, 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.

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €
PRÍJMY:	94 450	195 517
z toho:		
Základná škola	5 450	56 243
Školská jedáleň prevádzka	15 000	16 188
potraviny	56 000	64 246
Školský klub detí	14 000	24 326
Centrum voľného času	4 000	3 418
Projekt Erasmus+		31 096
VÝDAVKY:	1 505 117	2 067 187
z toho:		
ZÁKLADNÁ ŠKOLA:	1 197 469	1 620 543
z toho mzdy a odvody:	1 050 765	1 271 379
prevádzkové náklady:	146 704	343 384
kapitálové výdavky:	0	5 780
ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ:	160 470	256 601
• z toho mzdy a odvody:	94 970	90 170
prevádzkové náklady:	9 500	39 167
kapitálové výdavky		
stravovanie	56 000	64 246
dotácia obedy zdarma		63 018
VOĽNOČASOVÉ AKTIVITY SPOLU:	139 878	156 547
z toho:		
ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ:	131 288	141 614
• z toho mzdy a odvody:	124 088	128 888
prevádzkové náklady:	7 200	4 657
transfery		8 069
CENTRUM VOĽNÉHO ČASU:	8 590	14 933
• z toho odvody:	1 530	2 392
dohody a prevádzkové náklady:	7 060	12 541

PODPORA DETÍ ZO SOC.SLAB.RODÍN	7 300	2 120
Podpora mesta pre detí zo soc.slab.rodín		280

Projekt Erasmus+	0	31 096
-------------------------	----------	---------------

Základná škola ako **celok** v roku 2023 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške **1 879 747 €**, ktoré dostala formou dotácií podľa zdrojov cez zriaďovateľa takto:

Hlavná činnosť

Prenesené kompetencie	1 428 777 €
------------------------------	--------------------

z toho normatívne:	1 304 219 €
---------------------------	--------------------

nenormatívne:	124 558 €
----------------------	------------------

z toho:

Vzdelávacie poukazy (CVČ)	6 925 €
Žiaci zo sociálne-znevýhodneného prostredia	4 700 €
Dopravné 2023	9 490 €
Učebnice	11 880 €
Lyžiarsky kurz	5 850 €
Asistent učiteľa pre ZZ žiakov	28 752 €
Rekreácie 2023	3 664 €
Škola v prírode	4 100 €
Dofin. nákladov na energie	39 877 €
Digitalizácia školy	9 320 €

Originálne kompetencie spolu	218 328 €
-------------------------------------	------------------

v tom: Originálne kompetencie	211 348 €
Príspevok pre prvákov	5 850 €
Slávici z lavice a Pugiland	850 €
Doplatok k HN z OK	280 €

Vlastné príjmy	96 164 €
-----------------------	-----------------

Ostatné finančné prostriedky	136 478 €
-------------------------------------	------------------

v tom:

Podpora detí zo sociálne slabších rodín	465 €
Sponzorské, projekty	3 600 €
Bonusy školskej jedálne	410 €
Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov NIVAM	76 776 €
Európsky normatív UA	31 610 €
VR dotácie obedy zadarmo	23 617 €

Stravovanie

Príjem za stravné	143 625 €
v tom: Od stravníkov	64 246 €
Dotácia pre deti v hmotnej núdzi pre školskú jedáleň	1 655 €
Dotácia – obedy zadarmo	63 018 €
Zostatok na účte školskej jedálni 2023	14 706 €.

Finančné prostriedky vo výške 1 879 747 €

Vlastné príjmy, sponzorské, projekty:

Položky	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť
Príjmy z prenájmu pozemkov	450 €	450 €	450 €
Príjmy z prenájmu budov	5 000 €	7 006 €	7 006 €
Príjem za poškodené učebnice a zber.suroviny	0 €	655 €	655 €
Príjem za stravné šj, za čipy	15 000 €	24 143 €	24 143 €
Príjem poplatky za ŠKD	14 000 €	18 115 €	18 115 €
Príjem poplatky za CVČ	4 000 €	7 080 €	7 080 €
Príjmy iné, preplatky poisťovní, dobropisy	0 €	1 341 €	1 341 €
Príjem dary, sponzorské, projekty, bonusy ŠJ	0 €	4 010 €	4 010 €
Príjem z poistného plnenia	0 €	37 035 €	37 035 €
Príjmy iné	0 €	340 €	340 €
Spolu vlastné príjmy	38 450 €	100 175 €	100 175 €

ČERPANIE ROZPOČTU

Základná škola

Rozpočet základnej školy v roku 2023 bol **1 593 284 €**. Hlavnou položkou bola dotácia zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 1 530 377 €, vlastné príjmy 56 207 €, a príspevok pre prvákov 5 850 + 850 Projekty komisie školstva spolu 6 700.

Čerpanie podľa jednotlivých kategórií a položiek bolo nasledovné:

61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	937 137 €
62 - odvody do poisťovní	334 243 €
63 - tovary a služby spolu	297 267 €

v tom:

631 - cestovné	806 €
632 – energie, vodné, poštové a telekomunikačné služby	107 787 €
633 – inter.vybavenie, výpočt.technika, všeob.mater., učeb.pomôcky	83 140 €
634 – prepravné žiakov	429 €
635 – údržba výpočt.techn., prev.strojov, prístrojov, budov, softvéru	48 754 €
637 – školenia, všeob.slужby, popl., stravné, tvorba soc.fondu, dohody	56 532 €

64 - odstupné, odchodné, dopravné, nemocenské, úrazové	18 857 €
71 - kapitály	5 780 €

Najväčšia nákladová položka rozpočtu z bežných výdavkov sú mzdy a odvody, kde sa vyplatilo 1 271 380 €, z toho na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením škola vyplatila 28 752 € MŠVVaM a 76 776 € NIVAM. Na prevádzku školy sme použili 297 267 €. Veľkou položkou sú vždy energie – 107 787 €.

V roku 2023 sme opravili a zrekonštruovali sociálne zariadenia v škole a v „Kamčatke“ - 3 408,48 €, kde pripravujeme ďalšie triedy pre našich žiakov. Opravili sa podlahy v kabinetoch TŠV - 4 063,91 €. Uskutočnili sme rozsiahle opravné a rekonštrukčné práce po zemetrasení v celkovej sume opráv – 37 200 € vo všetkých priestoroch školy, kabinetoch, chodbách, triedach, kanceláriách a v školskej jedálni. Oprava havarijného stavu strechy. Škola v rámci modernizácie vyučovacieho procesu zakúpila 2 ks dotykové monitory OPTOMA v hodnote 5 780 € cez kapitálové výdavky

Na dopravné dochádzajúcim žiakom sme vyplatili 9 490 €. Školské potreby pre deti zo sociálne slabých rodín sa nakúpili v hodnote 465 €. V roku 2023 si mohli učitelia sami vyberať učebnice a pracovné zošity podľa zoznamu schválených učebníc, na ktoré sme dostali dotáciu 11 880 €. Na digitalizáciu školy sme dostali dotáciu z MŠVVaM SR vo výške 9 320 €. V minulom roku sa vyplatil zamestnancom príspevkov na rekreáciu v sume 3 664 €.

V roku 2023 bola poskytnutá účelová dotácia na financovanie lyžiarskeho kurzu v sume 5 850 €. Lyžiarskeho kurzu sa zúčastnilo 39 žiakov 2. stupňa.

. Cez projekt Nadácie Orange – „Digitálna budúcnosť“ v hodnote 2 800 € sa doplnilo digitálne vybavenie, zakúpili sa sady „LEGO Education SPIK PRIME“. Cez projekt „Klimatické záhrady“ v hodnote 800 € sme doplnili zeleň a vybavenie starostlivosti a zeleň v areáli školy – 1000 lit. nádrž na zachytávanie dažďovej vody.

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2023 boli 96 164 € vrátane 37 035 € poistného za škody spôsobené zemetrasením a havarijného stavu strechu, ktoré boli použité na opravy a odstránenie škôd. 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 /taniere, príbory, poháre.../

Školský klub detí

V ŠKD bolo zriadených v školskom roku 2022/2023 - 7 oddelení, ktoré navštevovalo 181 detí.

Školský klub detí na svoju činnosť v roku 2023 mal upravený rozpočet vo výške **141 614 €**, z toho od zriaďovateľa 117 288 €, vlastné príjmy 24 326 €. Na mzdy a odvody bolo vyplatených 128 888 € z toho vlastné príjmy 11 600 €, na prevádzku 12 726 € z toho bolo vyplatené odstupné vo výške 7 290 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré boli od 1.9.2018 - 10 € za mesiac na 1 dieťa. Z vlastných príjmov boli hradené všetky nevyhnutné výdavky ako je tvorba sociálneho fondu, príspevkov na stravu, nemoc a pracovný materiál na mimoškolské aktivity detí v školskom klube.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

61 - mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	93 993 €
62 - odvody od poisťovní	34 895 €
63 - tovary a služby spolu	4 657 €

v tom:

632 – energie	1 552 €
633 – všeobecný materiál	283 €
637 – stravné, sociálny fond	2 822 €

64 - transfery**8 069 €****Centrum voľného času**

Centrum voľného času na svoju činnosť v roku 2023 malo upravené finančné prostriedky vo výške **14 933 €**. Tieto prostriedky sú zložené z viacerých zdrojov: vzdelávacie poukazy – 6 925 €, od zriaďovateľa – 4 590 € a vlastné príjmy – 3 418 €. Vlastné príjmy tvoria poplatky od rodičov, ktoré boli 20 € na rok na 1 dieťa.

Na dohody a odvody sa vyplatilo 9 337 €, z toho 4 128 € zo vzdelávacích poukazov, na prevádzku 5 592 €, z toho 2 797 € zo vzdelávacích poukazov. Na energie sa použilo 1 599 €. Pracovalo 17 krúžkov, ktoré navštevovalo 291 žiakov.

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

62 - odvody do poisťovní	2 391 €
63 - tovary a služby spolu	12 542 €

v tom:

632 – teplo, voda	1 904 €
633 – všeobecný materiál, uč. pomôcky pre krúžky	3 687 €
637 – dohody	6 951 €

Školská jedáleň

Školská jedáleň v roku 2023 hospodárila finančnými prostriedkami vo výške **129 337 €**, z toho od zriaďovateľa 89 470 €, vlastné príjmy 39 868 €. Vlastné príjmy tvorili príspevky zamestnávateľa na stravu vo výške 55 % a od cudzích stravníkov, bonusy od dodávateľov potravín a príjem z vecnej réžie z dotácie na obedy zadarmo. Na mzdy a odvody sa vyplatilo 90 170 €, prevádzkové náklady boli vo výške 38 875 €. Doplnilo sa vybavenie technického, interiérového a spotrebného zariadenia jedálne /taniere, poháre, príbory/ a ďalšie potrebné vybavenie na zabezpečenie prevádzky a chodu školskej jedálne

Čerpanie podľa kategórií a položiek:

61 - mzdy, platy, ostatné mzdové vyrovnania	67 098 €
62 - odvody do poisťovní	23 072 €
63 - tovary a služby spolu	38 876 €

z toho:

632 – energie, voda, telefón	14 726 €
633 – prac. stroje, všeobecný materiál, pracovné odevy	14 035 €
635 – údržba budov, aktualizácia softvéru	2 001 €
637 – všeob. služby, poplatky, stravné, soc. fond	8 114 €

64 – odchodné, nemocenské	291 €.
----------------------------------	---------------

Hmotná núdza	580 €
Energie VR mesto	115
Školské potreby a učebné pomôcky HN	465

Stravovanie	187 878 €
zostatok na účte r. 2022	8 246 €
príjem za potraviny od stravníkov	60 627 €
dotácia na stravu v hmotnej núdzi	1 655 €
dotácia na stravu v hmotnej núdzi mesto	165 €
dotácia obedy zdarma	63 018 €
nákup potravín	119 005 €
zostatok na účte r. 2023	14 706 €

Organizácia vyčerpala finančné prostriedky, ktoré dostala formou dotácií. Vo výdavkoch bolo nevyčerpaných 35,47 € čo bol zostatok na výdavkovom rozpočtovom účte k 31.12.2023. V roku 2024 sme zostatok vrátili zriaďovateľovi. Nevyčerpané dotácie – preddavok na rok 2024 - na energie /9 800 €/, prevádzku /13 307 €/, dopravné /2 055 €/ , projekt „Čítame radi“ /1 000 €/ a európsky normatív pre žiakov z UA /1 061 €/, ktorých výška predstavuje 27 223 € škola vyčerpá v roku 2024 do 31.03.2024

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 14. 02. 2024

Vypracoval: Jana Čurillová

Mgr. Peter Vachula
riaditeľ školy

Správa prerokovaná v Rade školy pri ZŠ Pugačevova Humenné dňa .

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