



Základná umelecká škola Jána Albrechta
Topoľčianska 15
851 01 Bratislava

Správa
o plnení príjmov a čerpaní výdavkov rozpočtu
za I. polrok 2020

Rozpočet

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2020 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. 351/2019 zo dňa 12.12.2019. Záväzné ukazovatele rozpočtu boli oznámené listom MAGS ORK 36198/2019/525191 zo dňa 20.12.2019 s účinnosťou od 01.01.2020. Schválený rozpočet príjmov a výdavkov a spôsob financovania je znázornený v tabuľke.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2020
Príjmy	87 506,00
Výdavky	931 943,00
z toho mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	586 435,00
Rozpis výdavkov podľa spôsobu financovania	
bežné výdavky spolu	931 943,00
z toho:	
* financované z normatívu	850 943,00
* financované z nedaňových príjmov školy	81 000,00

V priebehu I. polroka 2020 ZUŠ Jána Albrechta získala ďalšie prostriedky na financovanie svojich aktivít, čo si vyžiadalo úpravy rozpočtu bežných príjmov a výdavkov. V sledovanom období boli schválené nasledovné úpravy rozpočtu ZUŠ Jána Albrechta:

- uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 423/2020 zo dňa 30. apríla 2020; k úprave rozpočtu došlo zvýšením bežných príjmov o 5 550 eur zo zdroja 111 a o rovnakú sumu aj bežných výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby. Uvedená zmena predstavuje dotáciu zo štátneho rozpočtu určenú na organizačné zabezpečenie celoslovenskej súťaže v odbore audiovizuálna a multimedialna tvorba - Zlatá klapka 2020.
- v zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č.3 zo dňa 21.05.2020 na základe Miestneho zastupiteľstva hl. mesta č.110/2019 zo dňa 28.03.2020, k úprave rozpočtu došlo zvýšením bežných príjmov o 1 450 eur zo zdroja 111 a o rovnakú sumu aj bežných výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby. Uvedená zmena predstavuje dotáciu zo štátneho rozpočtu určenú na organizačné zabezpečenie celoslovenskej súťaže v odbore audiovizuálna a multimedialna tvorba - Zlatá klapka 2020.
- uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 483/2020 zo dňa 26. júna 2020; k úprave rozpočtu došlo znížením bežných výdavkov celkom vo výške 52 594eur, z toho v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania o 29 387 eur, a v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní o 10 344 eur a v kategórii 630 – Tovary a služby o 12 863 eur. Uvedené zníženie bežných výdavkov ako aj viazanie bežných výdavkov na položke 630 vo výške 10% zo schváleného rozpočtu 12 863 eur, predstavuje očakávanie fiškálneho dopadu pandémie v súvislosti s ochorením COVID 19, na rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy.
- V zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č.4 zo dňa 30.júna, došlo k úprave rozpočtu na položke v kategórii 630 – Tovary a služby na haváriu prasknutého potrubia

Rozpočet ZUŠ Jána Albrechta po úpravách k 30.06.2020 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	Zdroj	Rozpočet v €	
		Schválený	po úprave
210 – Príjmy z prenájmu	41	956	956
220 – Príjmy z administr. a iných poplatkov a platieb	41	81 000	81 000
240 – Príjmy z úrokov	41	0	0
290 – Iné nedaňové príjmy	41	0	0
310 – Bežné granty a transfery	111	5 550	7 000

Príjmy celkom		87 506	88 956
610 - Mzdy, platy	41	586 435	557 048
620 - Poistné a príspevok do Poistovní	41	208 602	198 258
630 - Tovary a služby	41	135 627	122 764
- v tom súťaže	111	5 550	7 000
640 - Bežné transfery	41	2 729	2 729
700 – Kapitálové výdavky	41	0	0
Výdavky celkom		931 943	885 549

Výdavky

Čerpanie rozpočtu podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 30.06.2020:

Položka	Názov	Rozpočet		Čerpanie k 30.06.2020	Podiel na celkovom čerpaní výdavkov
		schválený	upravený		
610	Mzdy, platy, sl.příjmy	586 435	557 048	249 012,80	44,70
620	Poistné a prís.p.do poisťovní	208 602	198 258	90 132,50	45,46
630	Tovary a služby	135 627	122 764	52 471,81	41,15
640	Bežné transfery	2 729	2 729	162,98	5,97
700	Kapitálové výdavky	0	0	0	-
Bežné a kapitálové výdavky spolu		931 943	885 549	391 780,09	x

- Položka EK RK 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobne vyrovnania predstavuje vyplatené mzdy za obdobie 1-5/2020, nakoľko výplaty za 6/2020 sú splatné v mesiaci 7/2020, v údajoch k 30.06.2020 nie sú zahrnuté.
- Položka EK RK 620 – Poistné a príspevok do poisťovní predstavuje zákonné odvody v nadväznosti na vyplatené mzdy.
- V položke EK RK 630 – Tovary a služby je čerpanie v rámci jednotlivých podpoložiek podrobne uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zdroj	Položka	Pod položka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.6.2020	Podiel jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 630
111	637	002	Konkurzy a súťaže	7 000,00	7 000,00	100,00
41	631	001	Cestovné náhrady – tuzemské	2 400,00	0,00	0,00
41	631	002	Cestovné náhrady - zahraničné	0,00	0,00	0,00
41	632	001	Energie	39 763,00	8 259,01	20,77
41	632	002	Vodné, stočné	2 724,00	1 206,35	44,29
41	632	003	Poštové služby	138,00	38,45	27,86
41	632	005	Telekomunikačné služby	1 600,00	831,60	51,98
41	633	001	Interiérové vybavenie	1 000,00	0,00	-
41	633	002	Výpočtová technika	1 500,00	0,00	-
41	633	003	Telekomunikačná technika	30,00	0,00	-
41	633	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	1 080,00	0,00	-
41	633	006	Všeobecný materiál	2 400,00	1 947,12	81,13
41	633	009	Knihy, časopisy, učebné pomôcky	1 208,00	310,46	25,70
41	633	013	Softvér	1 152,00	0,00	0,00
41	633	016	Reprezentačné	165,00	0,00	0,00
41	634	004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	0,00	0,00
41	635	001	Rutinná a štandardná údržba interiér. vybavenia	0,00	0,00	0,00
41	635	002	Rutinná a štandardná údržba výp. techniky	400,00	0,00	-
41	635	004	Rutinná a štandardná údržba strojov	2 620,00	0,00	-
41	635	006	Rutinná a štandardná údržba budov	20 270,00	8 083,62	39,88
41	636	002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov	951,00	635,18	66,79
41	637	001	Školenia, kurzy, semináre, porady	450,00	79,98	17,77
41	637	002	Konkurzy a súťaže	4 488,00	1 156,52	25,77
41	637	003	Propagácia, reklama, inzercia	1 000,00	0,00	-
41	637	004	Všeobecné služby	3 350,00	0,00	0,00
41	637	005	Špeciálne služby	1 200,00	1 133,88	94,49
41	637	011	Štúdie, expertízy, posudky	800,00	0,00	-
41	637	012	Poplatky a odvody	300,00	179,19	59,73
41	637	014	Stravovanie	18 392,00	13 196,40	71,75
41	637	015	Poistné	600,00	0,00	-
41	637	016	Prídel do sociálneho fondu	5 740,00	2 271,25	39,57
41	637	027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	7 500,00	7 250	96,67
41	637	030	Preddavky	0,00	0,00	0,00
41	637	031	Pokuty a penále	0,00	0,00	0,00
41	637	032	Mylné platby	1 826,00	1 826,00	100,00
41	637	035	Dane	870,00	281,37	32,34
41	637	036	Reprezentačné výdavky	1 504,00	0,00	0,00
Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby				134 421	55 686,38	41,42

V rámci kategórie 630 Tovary a služby, zo zdroja financovania 41 bolo relatívne nízke čerpanie ovplyvnené najmä pandémiou COVID 19 v období štyroch mesiacov, kedy boli výdavky znížené vzhľadom k tomu, že bola škola zatvorená, pričom bolo nutné z celkovej

výšky mesačného transferu zabezpečiť najmä výdavky zabezpečiť nevyhnutné úhrady za zazmluvnené záväzky, najmä na energie, vodné, stočné, telekomunikačné poplatky, stravovanie zamestnancov, poplatok za odpad, nákup spotrebného materiálu súvisiaceho s vyučovacím procesom a bežnou prevádzkovou údržbou (dezinfekčné prostriedky). Zároveň sa v sledovanom období realizoval projekt a to zo zdroja financovania 111, bola zabezpečená organizácia celoslovenskej súťaže „Zlatá klapla 2020“. Z kategórií 630 bola realizovaná oprava -havária prasknutého potrubia a oprava poškodených plastových okien na budove školy.

Štruktúra čerpania bežných výdavkov k 30.06.2020 v porovnaní k čerpaniu za predchádzajúce obdobie k 30.06.2019 súhrne podľa ekonomickej klasifikácie výdavkov je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Názov	Medziročne porovnanie čerpanie bežných výdavkov		Index	Porovnanie v absolútnom vyjadrení (2020-2019)
		k 30.6.2020	k 30.6.2019	2020/2019	
610	Mzdy, platy, sl.prijmy	249 012,80	226 780,75	1,098	+22 232,05
620	Poistné a príspevky do poisť.	90 132,50	79 727,62	1,130	+10 404,88
630	Tovary a služby	52 741,81	47 808,01	1,103	+4 280,92
640	Bežné transfery	162,98	1 696,38	0,096	-1 533,40
700	Kapitálové výdavky	0	0	x	x
Spolu		391 780,09	356 012,76	1,096	+35 384,45

Príjmy

Prehľad a štruktúra príjmov k 30.06.2020 a porovnanie so stavom k 30.06.2019:

Zdroj	Položka	Podpoložka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2020	Skutočnosť k 30.06.2019	Index 2020/2019
A	b	C	D	E	f	g	h
111	312	001	Tuzemské BT v rámci VS zo ŠR	7 000,00	7 000,00	0,00	-
41	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	956,00	0,00	0,00	-
41	223	002	Poplatky za školy a školské zariadenia	81 000,00	41 398,99	38 898,50	1,064
41	243		Úroky z účtov finančného hospodárenia	0,00	0,00	0,00	-
41	292	012	Príjmy z dobropisov	0,00	0,00	0,00	-
41	292	017	Príjmy z vratiek	0,00	0,00	0,00	-
Úhrn				88 956,00	48 398,99	38 898,50	1,064

Príjmy k 30.06.2020 v rámci schváleného rozpočtu sú porovnateľné so stavom k rovnakému obdobiu minulého roka.

Plnenie hodnotiaceho ukazovateľa

Zámerom Hlavného mesta SR v programe č. 5 Vzdelávanie, podprogram 5.2. Základné umelecké školy, prvok 5.2.11 Základná umelecká škola J. Albrechta, Topoľčianska, je podpora detí a mládeže vzdelávaných v základných umeleckých školách. Na sledovanie a vyhodnocovanie tohto zámeru slúžia nasledovné ciele a ukazovatele:

Cieľ	Ukazovateľ	Cieľová hodnota
Maximálne využiť priestorové možnosti školy pre prijatie maximálneho počtu žiakov na umelecké vzdelávanie	Zodpovednosť: riaditeľka základnej umeleckej školy	740

ZUŠ Jána Albrechta splnila hodnotiaci ukazovateľ.

Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ k 30.06.2020 bol 740. Záväzný ukazovateľ bol splnený.

v Bratislave, 31.07.2020

Lucia Celecová
riaditeľka ZUŠ