



Základná umelecká škola Jána Albrechta  
Topoľčianska 15  
851 01 Bratislava

**Správa**  
**o plnení príjmov a čerpaní výdavkov rozpočtu**  
**za I. polrok 2023**

**Rozpočet**

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2023 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. 105/2023 zo dňa 23. 3. 2023. Záväzné ukazovatele rozpočtu boli oznámené listom MAGS 45666/2023-117164 zo dňa 23. 3. 2023 s účinnosťou od 01.01.2023. Schválený rozpočet príjmov a výdavkov a spôsob financovania je znázornený v tabuľke.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2023
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>80 956,00</b>
210 – Príjmy z prenájmu	956,00
220 – Príjmy z admin. a iných poplatkov a platieb	80 000,00
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>1 199 078,00</b>
610 - Mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	759 661,00
620 – Poistné a príspevok do poisťovní	277 544,00
630 – Tovary a služby	148 487,00
640 – Bežné transfery	13 386,00
<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>0,00</b>

V priebehu I. polroka 2023 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:

- V zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č. 3 zo dňa 26. 5. 2023 vykonaného na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 105/2023 zo dňa 23. 3. 2023 bol upravený rozpočet zvýšením bežných príjmov o 8 182 € 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 multimediálna tvorba - Zlatá klapka 2023.
- v zmysle horeuvedeného rozpočtového opatrenia boli navýšené bežné výdavky EK 630 o sumu 692 € na haváriu – čistenie kanalizačného potrubia a upchatých toaliet, bežné transfery EK 640 boli navýšené o sumu 16 625 € na odchodné a odstupné a zároveň bol uskutočnený presun prostriedkov v sume 32 100 € z EK 630 na EK 640 (finančný príspevok na stravovanie).

Rozpočet ZUŠ Jána Albrechta po úpravách k 30.06.2023 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	Zdroj	Rozpočet v €	
		Schválený	po úprave
210 – Príjmy z prenájmu	41	956,00	956,00
220 – Príjmy z admin. a iných popl..	41	80 000,00	80 000,00
310 – Bežné granty a transfery	111	0,00	8 182,00
<b>Príjmy celkom</b>		<b>80 956,00</b>	<b>89 138,00</b>
610 - Mzdy, platy	41	759 661,00	759 661,00
620 - Poistné a príspevok do Poisťovní	41	277 544,00	277 544,00
630 - Tovary a služby	41	148 487,00	125 261,00
- v tom súťaže	111	0,00	8 182,00
640 - Bežné transfery	41	13 386,00	62 111,00
700 – Kapitálové výdavky	41	0,00	0,00
<b>Výdavky celkom</b>		<b>1 199 078,00</b>	<b>1 224 577,00</b>

## Výdavky

Čerpanie rozpočtu podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 30.06.2023:

Položka	Názov	Rozpočet		Čerpanie k 30.06.2023	Podiel na celkovom čerpaní výdavkov
		schválený	upravený		
610	Mzdy, platy, sl. príjmy	759 661,00	759 661,00	300 877,93	39,61%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	277 544,00	277 544,00	105 060,21	37,85%
630	Tovary a služby	148 487,00	125 261,00	54 899,86	43,83%
640	Bežné transfery	13 386,00	62 111,00	17 924,88	28,86%
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	-
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>		<b>1 199 078,00</b>	<b>1 224 577,00</b>	<b>478 762,93</b>	<b>x</b>

- Položka EK RK 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobne vyrovnania predstavuje vyplatené mzdy za obdobie 1-5/2023, nakoľko výplaty za 6/2023 sú splatné v mesiaci 7/2023, v údajoch k 30.06.2023 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	633	006	Všeobecný materiál	3 242,00	3 242,00	100,00
111	636	001	Nájomné za nájom budov, objektov alebo ich častí	900,00	900,00	100,00
111	637	004	Všeobecné služby	4 040,00	4 040,00	100,00
41	632	001	Energie	43 100,00	23 563,53	54,67
41	632	002	Vodné, stočné	2 700,00	1 385,76	51,32
41	632	003	Poštové služby	200,00	32,10	16,05
41	632	004	Komunikačná infraštruktúra	500,00	317,18	63,44
41	632	005	Telekomunikačné služby	1 260,00	471,14	37,39
41	633	001	Interiérové vybavenie	1 000,00	0,00	-
41	633	002	Výpočtová technika	1 000,00	0,00	-
41	633	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	1 500,00	1 308,61	87,24
41	633	006	Všeobecný materiál	9 800,00	2 528,17	25,80
41	633	009	Knihy, časopisy, učebné pomôcky	500,00	154,85	30,97

41	633	010	Pracovné odevy a pracovné pomôcky	100,00	0,00	-
41	633	013	Softvér	2 100,00	107,53	5,12
41	633	016	Reprezentačné	900,00	48,00	5,33
41	634	004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	100,00	0,00	-
41	635	002	Rutinná a štandardná údržba výp. techniky	400,00	0,00	-
41	635	004	Rutinná a štandardná údržba strojov	200,00	0,00	-
41	635	006	Rutinná a štandardná údržba budov	15 149,00	691,20	4,56
41	636	002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov	310,00	306,56	98,89
41	637	001	Školenia, kurzy, semináre, porady	200,00	130,80	65,40
41	637	003	Propagácia, reklama, inzercia	100,00	78,80	78,80
41	637	004	Všeobecné služby	24 890,00	10 760,04	43,23
41	637	012	Poplatky a odvody	500,00	226,17	45,23
41	637	014	Stravovanie	0,00	0,00	-
41	637	015	Poistné	570,00	0,00	-
41	637	016	Prídely do sociálneho fondu	9 200,00	4 006,95	43,55
41	637	027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	500,00	100,00	20,00
41	637	030	Preddavky	0,00	362,45	-
41	637	035	Dane	300,00	138,02	46,01
<b>Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby</b>				<b>125 261,00</b>	<b>54 899,86</b>	<b>43,83</b>

V rámci kategórie 630 Tovary a služby, zo zdroja financovania 41 bolo čerpanie vyvážené. Zároveň sa v sledovanom období realizoval projekt a to zo zdroja financovania 111, bola zabezpečená organizácia celoslovenskej súťaže „Zlatá klapla 2023“.

Štruktúra čerpania bežných výdavkov k 30.06.2023 v porovnaní k čerpaniu za predchádzajúce obdobie k 30.06.2022 súhrne podľa ekonomickej klasifikácie výdavkov je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Názov	Medziročne porovnanie čerpanie bežných výdavkov		Index	Porovnanie v absolútnom vyjadrení (2023-2022)
		k 30.6.2023	k 30.6.2022	2023/2022	
610	Mzdy, platy, sl.příjmy	300 877,98	284 027,42	1,059	+16 850,56
620	Poistné a príspevky do poisťovní	105 060,21	98 835,36	1,063	+ 6 224,85
630	Tovary a služby	54 899,86	64 261,24	0,854	-9 361,38
640	Bežné transfery	17 924,88	1 783,03	10,053	+16 141,85
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	x	x
<b>Spolu</b>		<b>478 762,93</b>	<b>448 907,05</b>	<b>1,066</b>	<b>+29 855,88</b>

Vyššie čerpanie na EK 610 a 620 ovplyvnilo zvyšovanie plátov k 1. 1. 2023, EK 630 mala v roku 2022 vyššie čerpanie oproti roku 2023 na položke rutinné opravy a údržba

budov. Úpravou rozpočtu sme presunuli finančné prostriedky vo výške 32 100 € z EK 630 na EK 640 z dôvodu preklasifikovania finančného príspevku na EK 640. Podľa metodického usmernenia sú stravné lístky (gastrolístky ) zaradené do EK 630, ale finančný príspevok vyplácaný zamestnancom patrí do EK 640. ZUŠ vypláca zamestnancom finančný príspevok na stravovanie.

## **Príjmy**

Prehľad a štruktúra príjmov k 30.06.2023 a porovnanie so stavom k 30.06.2022:

Zdroj	Položka	Podpoložka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2023	Skutočnosť k 30.06.2022	Index 2023/2022
A	b	C	D	E	f	g	h
111	312	001	Tuzemské BT v rámci VS zo ŠR	8 182,00	8 182,00	7 439,00	1,100
41	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	956,00	50,24	0,00	-
41	223	002	Poplatky za školy a školské zariadenia	80 000,00	44 684,00	45 672,52	0,978
<b>Úhrn</b>				<b>89 138,00</b>	<b>52 916,24</b>	<b>53 111,52</b>	<b>0,996</b>

Príjmy k 30.06.2023 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	886

Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ k 30.06.2023 bol 851.

V Bratislave dňa 19. 9. 2023

Lucia Celecová Dis.art  
riaditeľka ZUŠ