



Základná umelecká škola Jána Albrechta
Topoľčianska 15
851 01 Bratislava

Správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov rozpočtu za I. polrok 2025
Rozpočet

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2025 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. **737/2024** zo dňa 12. 12. 2024. Závazné ukazovatele rozpočtu boli oznámené listom **MAGS 46519/2024-651650** zo dňa 13. 12. 2024 s účinnosťou od 01.01.2025.

Schválený rozpočet príjmov a výdavkov a spôsob financovania je znázornený v tabuľke.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2025
Bežné príjmy celkom	70 956
210 – Príjmy z prenájmu	956
220 – Príjmy z admin. a iných poplatkov a platieb	70 000
Bežné výdavky celkom	1 372 522
610 - Mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	890 500
620 – Poistné a príspevok do poisťovní	324 167
630 – Tovary a služby	119 955
640 – Bežné transfery	37 900
Kapitálové výdavky celkom	0

V priebehu I. polroka 2025 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 Uznesenia mestského zastupiteľstva Hlavného mesta SR Bratislavy č. 839/2025 zo dňa 24.4.2025 bol upravený rozpočet zvýšením bežných príjmov o 13 715 € 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 2025.

V zmysle rozpočtového opatrenia primátora Hlavného mesta SR Bratislavy č. 5 zo dňa 27.6.2025, vykonaného na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 737/2024 zo dňa 12.12.2024 bol rozpočet upravený vo výške 47 507 € v nasledovnom členení:

- v rámci EK 610 – Mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania o sumu 34 880 € za účelom výplaty odmien v zmysle schváleného uznesenia vlády SR č. 279/2025 z 21.5.2025

- v rámci EK 620 – Poistné a príspevok do poisťovní o sumu 12 627 € viažucim sa k vyplateniu odmien

Rozpočet ZUŠ Jána Albrechta po úpravách k 30.06.2025 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	Zdroj	Rozpočet v €	
		Schválený	po úprave
210 – Prijmy z prenájmu	41	956,00	956,00
220 – Prijmy z admin. a iných popl..	41	70 000,00	70 000,00
310 – Bežné granty a transfery	111	0,00	13 715,00
Prijmy celkom		70 956,00	84 671,00
610 - Mzdy, platy	41	890 500	925 380
620 - Poistné a príspevok do Poisťovní	41	324 167	336 794
630 - Tovary a služby	41	119 895	133 610
- v tom súťaže	111	0	13 715
640 - Bežné transfery	41	37 900	37 900
700 – Kapitálové výdavky	41	0	0
Výdavky celkom		1 372 462	1 447 399

Výdavky

Čerpanie rozpočtu podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 30.06.2025:

Položka	Názov	Rozpočet		Čerpanie k 30.6.2025	Podiel na celkovom čerpaní výdavkov
		schválený	upravený		
610	Mzdy, platy, sl. príjmy	890 500,00	925 380,00	374 202,52	62,06%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	324 167,00	336 794,00	140 135,07	23,24%
630	Tovary a služby	119 895,00	133 610,00	65 619,43	10,88%
640	Bežné transfery	37 900,00	37 900,00	22 973,46	3,81%
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00%
Bežné a kapitálové výdavky spolu		1 372 462,00	1 433 684,00	602 930,48	100,00%

- Položka EK RK 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobne vyrovnania predstavuje vyplatené mzdy za obdobie 1-5/2025, nakoľko výplaty za 6/2025 sú splatné v mesiaci 7/2025, v údajoch k 30.06.2025 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	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.6.2025	Podiel v % jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 630
111	633	2	Výpočtová technika	1 792,07	1 792,07	2,69%
111	633	6	Všeobecný materiál	1 986,34	1 986,34	2,98%
111	633	16	Reprezentačné	3 440,99	3 440,99	5,17%
111	636	1	Nájomné za nájom budov, objektov alebo ich častí	1 400,00	1 400,00	2,10%
111	637	4	Všeobecné služby	5 095,60	5 095,60	7,65%
41	632	1	Energie	34 740,00	20 531,39	30,82%
41	632	2	Vodné, stočné	2 800,00	1 444,64	2,17%
41	632	3	Poštové služby	100,00	93,60	0,14%
41	632	4	Komunikačná infraštruktúra	500,00	211,05	0,32%
41	632	5	Telekomunikačné služby	1 000,00	358,93	0,54%
41	633	1	Interiérové vybavenie	1 500,00	0,00	0,00%
41	633	2	Výpočtová technika	1 000,00	0,00	0,00%
41	633	4	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	2 000,00	0,00	0,00%
41	633	6	Všeobecný materiál	8 809,08	3 629,05	5,45%
41	633	9	Knihy, časopisy, učebné pomôcky	550,00	162,60	0,24%
41	633	16	Reprezentačné	2 000,00	199,50	0,30%
41	633	18	Licencie	220,00	57,69	0,09%
41	635	1	Rutinná a štandardná údržba interiérového vybavenia	1 500,00	0,00	0,00%
41	635	2	Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	200,00	0,00	0,00%
41	635	4	Rutinná a štandardná údržba strojov, hudobných nástrojov	1 000,00	660,00	0,99%

41	635	6	Rutinná a štandardná údržba budov	11 115,00	3 000,42	4,50%
41	637	1	Školenia, kurzy, semináre, porady	730,00	715,92	1,07%
41	637	4	Všeobecné služby	18 470,92	6 258,56	9,39%
41	637	5	Špeciálne služby	830,00	378,60	0,57%
41	637	12	Poplatky a odvody	500,00	235,73	0,35%
41	637	15	Poistné	570,00	0,00	0,00%
41	637	16	Prídel do sociálneho fondu	10 100,00	5 243,38	7,87%
41	637	27	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	19 200,00	8 370,00	12,56%
41	637	30	Preddavky	0,00	994,40	1,49%
41	637	35	Dane	360,00	358,92	0,54%
Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby				133 610,00	66 619,38	100,00%

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 klapka 2025“. Celková suma použitá na Zlatú klapku 2025 kód zdroja 111 v ekonomickej kategórii 630 bola 13 715 €.

Zdroj	Položka	Pod	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.6.2025	Podiel v % jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 640
41	642	14	Transfery jednotlivcovi / Finančný príspevok na stravu	32 400,00	21 672,70	94,34%
41	642	15	Transfery na nemocenské dávky	3 500,00	574,21	2,50%
41	632	5	Transfery na príplatky a príspevky	2 000,00	726,55	3,16%
Spolu výdavky v rámci EK 640 Bežné transfery				37 900,00	22 973,46	100,00%

Štruktúra čerpania bežných výdavkov k 30.06.2025 v porovnaní k čerpaniu za predchádzajúce obdobie k 30.06.2024 súhrnne podľa ekonomickej klasifikácie výdavkov je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Názov	Medziročne porovnanie čerpanie bežných výdavkov		Index	Porovnanie v absolútnom
		k 30.6.2025	k 30.6.2024	2025/2024	vyjadrení (2025-2024)
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	374 202,52	340 300,65	1,10	33 901,87
620	Poistné a príspevky do poisťovní	140 135,07	125 235,30	1,12	14 899,77
630	Tovary a služby	65 619,43	63 518,19	1,03	2 101,24
640	Bežné transfery	22 973,46	20 836,20	1,10	2 137,26
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu		602 930,48	549 890,34	1,10	53 040,14

Vyššie čerpanie na EK 610 ovplyvnilo zvýšenie platov od 1. 9. 2024, čo malo vplyv aj na poistné a príspevky do poisťovní. Okrem toho od 1.1.2025 boli zvýšené odvody pre organizácie o 1%, čo malo vplyv na zvýšené výdavky na zdravotné poistenie. Na zvýšené čerpanie EK 630 mala v roku 2025 vplyv inflácia a usporiadanie osláv pri príležitosti 35. výročia založenia našej školy, na čerpanie výdavkov v kategórii 640 mali vplyv zvýšené diéty pri SC, z ktorých sa odvíja aj finančný príspevok.

Príjmy

Prehľad a štruktúra príjmov k 30.06.2025 a porovnanie so stavom k 30.06.2024:

Zdroj	Položka	Pod	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2025	Skutočnosť k 30.06.2024	Index 2025/2024
A	b	C	D	E	f	g	h
111	312	1	Tuzemské BT v rámci VS zo ŠR	13 175,00	13 175,00	10 165,00	1,30
41	212	3	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	956,00	528,20	528,20	1,00
41	223	2	Poplatky za školy a školské zariadenia	70 000,00	63 581,60	60 031,50	1,06
Úhrn				84 131,00	77 284,80	70 724,70	1,09

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 15, 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	890

Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ k 30.06.2025 bol 719.

V Bratislave dňa 22. 8. 2025

Lucia Celecová Dis.art
riaditeľka ZUŠ