



Základná umelecká škola Jána Albrechta  
Topoľčianska 15  
851 01 Bratislava

## **Správa o hospodárení k 31.12.2019**

### **Rozpočet**

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2019 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. 110/2019 zo dňa 28.3.2019. Záväzné ukazovatele rozpočtu boli oznámené listom MAGS ORK 36198/2019/109952 zo dňa 01.04.2019 s účinnosťou od 01.04.2019. Od začiatku roka do schválenia rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy hospodárila organizácia v rozpočtovom provizóriu, pričom mesačný limit výdavkov predstavoval jednu dvanástinu schváleného rozpočtu predchádzajúceho roka. Schválený rozpočet príjmov a výdavkov a spôsob financovania je znázornený v tabuľke.

<b>Ukazovateľ</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2019</b>
<b>Príjmy</b>	81 956,00
<b>Výdavky</b>	847 475,00
z toho mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	523 843,00
<b>Rozpis výdavkov podľa spôsobu financovania</b>	
bežné výdavky spolu	847 475,00
z toho:	
* financované z normatívu	766 475,00
* financované z nedaňových príjmov školy	81 000,00

V priebehu roka 2019 ZUŠ Jána Albrechta získala ďalšie prostriedky na financovanie svojich aktivít, čo si vyžiadalo úpravy rozpočtu bežných príjmov a výdavkov. V priebehu roka 2019 boli schválené nasledovné úpravy rozpočtu ZUŠ Jána Albrechta:

- v zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č. 1 zo dňa 18. apríla 2019; 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 2019.
- uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 171/2019 zo dňa 30. mája 2019; k úprave rozpočtu došlo zvýšením bežných výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby celkom vo výške 3 000 eur na projekt: „Vzájomné inšpirácie slovenských a portugalských mladých umelcov.“
- uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 201/2019 zo dňa 27. júna 2019; k úprave rozpočtu došlo zvýšením bežných výdavkov celkom vo výške 84 468 eur, z toho v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania o 62 592 eur, a v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní o 21 876 eur. Uvedené zvýšenie bežných výdavkov rozpočtu predstavuje zvýšenú potrebu v nadväznosti na valorizáciu platov od 01.01.2019, v zmysle zákona č 318/2018 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.
- v zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č. 2 zo dňa 1. augusta 2019; k úprave rozpočtu došlo zvýšením bežných príjmov o 100 eur – poskytnutý grant na projekt „Upratovanie školského dvora“ a o rovnakú sumu aj bežných výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby. Zároveň v kategórii 630 – Tovary a služby došlo k zvýšeniu bežných výdavkov o 25 000 eur určených na odstránenie havarijného stavu v budove ZUŠ spôsobeného vlhnutím stien. Celková suma zvýšenia rozpočtu bežných výdavkov predstavuje v úhrne 25 100 eur.
- uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 255/2019 zo dňa 26. septembra 2019; k úprave rozpočtu došlo zvýšením kapitálových výdavkov celkom vo výške 40 000 eur určených na zateplenie budovy II.etapa.
- v zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č. 5 zo dňa 8. októbra 2019; k úprave rozpočtu došlo k zníženiu kapitálových výdavkov celkom vo

výške 26 562 eur, v tom zníženie kapitálových výdavkov o 40 000 eur z dôvodu nerealizácie investičnej akcie - zateplenia budovy II.etapy a zároveň zvýšenie kapitálových výdavkov o 13 438 eur určených na obstaranie a montáž klimatizácie do priestorov školy.

- v zmysle rozpočtového opatrenia primátora hlavného mesta SR Bratislavy č. 7 zo dňa 17. decembra 2019; k úprave rozpočtu došlo k presunu finančných prostriedkov vo výške 7 000 eur - zníženie bežných výdavkov kategórie 630 – Tovary a služby a o rovnakú sumu zvýšenie kapitálových výdavkov za účelom nákupu hudobných nástrojov – obstarania 1 ks klavíra. K uvedenej zmene rozpočtu došlo bez dopadu na celkovú výšku schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet ZUŠ Jána Albrechta po úpravách v priebehu roka 2019 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	0	5 550
310 – Bežné granty a transfery	71	0	100
<b>Príjmy celkom</b>		<b>81 956</b>	<b>87 606</b>
610 - Mzdy, platy	41	523 843	586 435
620 - Poistné a príspevok do Poisťovní	41	186 726	208 602
630 - Tovary a služby	41	134 177	152 241
- v tom súťaže	111	0	5 550
-projekt	71	0	100
640 - Bežné transfery	41	2 729	2 729
700 – Kapitálové výdavky	41	0	20 438
<b>Výdavky celkom</b>		<b>847 745</b>	<b>979 031</b>

### **Zúčtovanie finančných vzťahov so zriaďovateľom k 31.12.2019**

Dotácie na bežné výdavky z HM BA poskytnutá k 31.12.2019	952 943,00 €
Ďalšie dotácie (ŠR,súťaže) poskytnutá k 31.12.2019	5 550,00 €
Grant na projekt „Upratovanie školského dvora“ poskytnutý k 31.12.2019	100,00 €
Dotácie na kapitálové výdavky z HM BA poskytnutá k 31.12.2019	20 194,72 €
<b>Dotácie spolu</b>	<b>978 787,72 €</b>

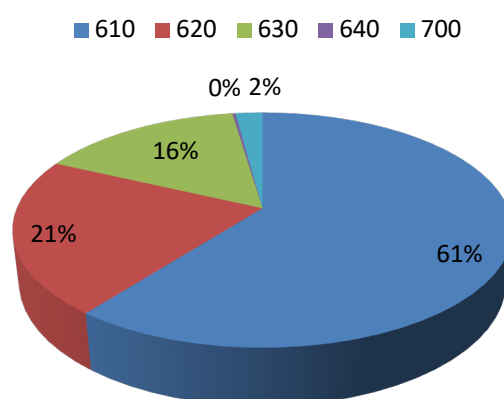
### **Výdavky**

Čerpanie rozpočtu podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 31.12.2019:

Položka	Názov	Rozpočet		Čerpanie k 31.12.2019	Podiel na celkovom čerpaní výdavkov
		schválený	upravený		
610	Mzdy, platy, sl.prijmy	523 843,00	586 435,00	586 435,00	60,51
620	Poistné a prís.p.do poisťovní	186 726,00	208 602,00	207 827,42	21,45
630	Tovary a služby	134 177,00	160 827,00	152 241,11	15,71
640	Bežné transfery	2 729,00	2 729,00	2 388,71	0,25
700	Kapitálové výdavky	0	20 438,00	20 194,72	2,08
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>		<b>847 475,00</b>	<b>979 031,00</b>	<b>969 086,96</b>	<b>x</b>

V nasledujúcom grafe je znázornený podiel jednotlivých položiek výdavkov podľa EK na celkovom čerpaní celkových výdavkov k 31.12.2019:

## Podiel položiek čerpania výdavkov rozpočtu na rok 2019



Najvyšší podiel na čerpaní výdavkov k 31.12.2019 predstavujú výdavky na mzdy a odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne – tieto výdavky spolu predstavujú 81,96 % z celkového vyčerpaného rozpočtu bežných výdavkov.

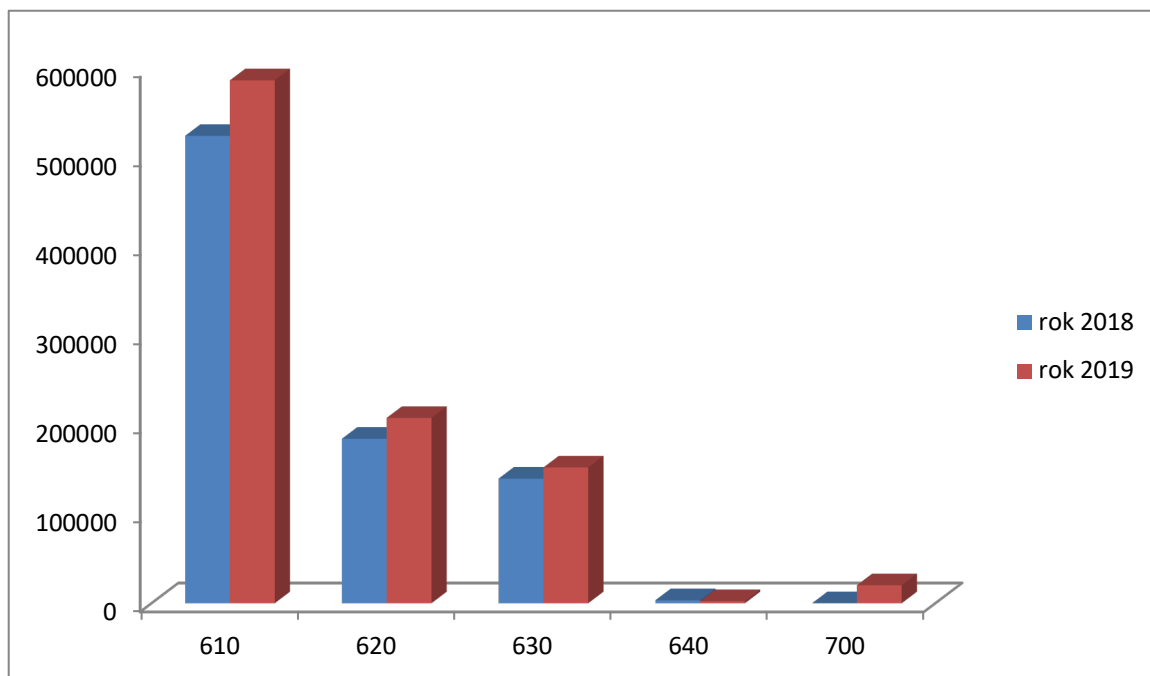
Nárast v položke EK 630 – Tovary a služby predstavujú najmä výdavky na odstránenie a opravy havarijného stavu objektu ZUŠ, výdavky súvisiace s realizáciou medzinárodných i celoslovenských podujatí, spolufinancované z prostriedkov štátneho rozpočtu, dobudovaním interiérového vybavenia ZUŠ. Ostatné výdavky v rámci kategórie 630 Tovary a služby sú porovnateľné s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka. V rámci kategórie 630 boli čerpané aj výdavky financované zo ŠR celkom vo výške 5 550 eur na celoslovenskú súťaž Zlatá klapka.

Medzi najväčšie výdavky v rámci kategórie 630 Tovary a služby patria výdavky za energie (EK 632001) = 20,07%, významnou položkou je taktiež čerpanie na rutinnú a štandardnú údržbu budov, objektov a ich časti (EK 635 006) = 22,12% čerpaných na opravy a odstránenie havarijného stavu budovy. Ďalej všeobecný materiál (EK 633 006) = 6,25 %, výdavky na stravovanie zamestnancov zabezpečované zamestnancom v súlade so Zákonníkom práce vo výške 55% z limitu stravného v súlade so zákonom o dani z príjmov (EK 637014) = 14,73%.

Štruktúra čerpania bežných výdavkov k 31.12.2019 v porovnaní k čerpaniu za predchádzajúce obdobie k 31.12.2018 súhrnne podľa ekonomickej klasifikácie výdavkov je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Názov	Čerpanie výdavkov v rokoch		Index	Porovnanie v absolútnom vyjadrení (2019-2018)
		2019	2018	2019/2018	
610	Mzdy, platy, sl.příjmy	586 435,00	524 136,67	1,12	+62 298,33
620	Poistné a príspevky do poisťovní	207 827,42	184 407,76	1,13	+23 419,66
630	Tovary a služby	152 241,11	139 765,05	1,09	+12 476,06
640	Bežné transfery	2 388,71	3 318,84	0,72	-930,13
700	Kapitálové výdavky	20 194,72	0	x	+20 194,72
Spolu		969 086,96	851 628,32		+117 458,64

Grafické znázornenie porovnania čerpania výdavkov v súhrnných položkách EK RK:



Čerpanie jednotlivých položiek v rámci kategórie 630 Tovary a služby financované zo zdroja 41 aj 71 je podrobne uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zdroj	Položka	Pod položka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Podiel jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 630
41	631	002	Cestovné náhrady – zahraničné	5 350,10	5 350,10	-
41	632	001	Energie	29 446,92	29 446,92	20,07
41	632	002	Vodné, stočné	2 834,59	2 834,59	1,93
41	632	003	Poštové služby	137,82	137,82	0,09
41	632	005	Telekomunikačné služby	1 548,29	1 548,29	1,06
41	633	002	Výpočtová technika	777,00	777,00	0,53
41	633	003	Telekomunikačná technika	30,00	28,99	0,02
41	633	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	7 124,00	7 124,00	4,87
41	633	006	Všeobecný materiál	9 175,26	9 175,26	6,25
41	633	009	Knihy, časopisy, učebné pomôcky	807,63	807,63	0,55
41	633	013	Softvér	1 152,00	1 152,00	0,894
41	633	016	Reprezentačné	386,28	386,28	0,26
41	634	004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	220,00	220,00	0,15
41	635	001	Údržba interiérového vybavenia	68,88	68,88	0,05
41	635	004	Rutinná a štandardná údržba strojov	3 385,00	3 385,00	2,31
41	635	006	Rutinná a štandardná údržba budov	40 011,00	32 448,75	22,12
41	635	008	Údržba kníh, učebných a kompenzačných pomôcok	1 685,00	1 685,00	1,15
41	636	002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov	1 619,22	1 619,22	1,10
41	637	001	Školenia, kurzy, semináre, porady	114,98	114,98	0,08
41	637	002	Konkurzy a súťaže	2 180,16	1 156,52	0,79
41	637	004	Všeobecné služby	1 640,57	1 640,57	1,12
41	637	005	Špeciálne služby	1 920,51	1 920,51	1,31
41	637	012	Poplatky a odvody	372,64	372,64	0,25
41	637	014	Stravovanie	21 609,60	21 609,60	14,73
41	637	016	Prídela do sociálneho fondu	4 707,59	4 707,59	3,21
41	637	027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	12 638,00	12 638,00	8,62
41	637	031	Pokuty a penále	5,15	5,15	0,003
41	637	032	Mylné platby	2 064,98	2 064,98	1,41
41	637	035	Dane	276,06	276,06	0,19
41	637	036	Reprezentačné výdavky	148,00	148,00	0,10
71	637	004	Všeobecné služby	100,00	100,00	0,07
<b>Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby</b>				<b>146 691,11</b>	<b>146 691,11</b>	<b>100</b>

## Zamestnanci

Počet zamestnancov k 31.12.2019 bol 51 osôb, výchovno-vzdelávaciu činnosť zabezpečovalo 43 pedagógov, technicko-hospodársku činnosť 6 zamestnanci. ZUŠ Jána Albrechta využíva aj inštitút skrátených pracovných úväzkov. Evidenčný prepočítaný počet zamestnancov bol 41,29 zamestnancov, z toho pedagogických zamestnancov 36,48.

Inštitút dohody o vykonaní práce, resp. dohodu o pracovnej činnosti a dohodu c počte 2 využívala ZUŠ Jána Albrechta v súlade so Zákonníkom práce. S pedagogickými zamestnancami boli dohody uzatvárané prevažne na vykonanie činností súvisiacich so zabezpečením projektov, na ktorých ZUŠ Jána Albrechta participovala počas roka 2019, resp. na zastupovanie počas dlhodobej neprítomnosti (praceneschopnosť, neplatené voľno) pedagóga.

## **Príjmy**

Prehľad a štruktúra príjmov k 31.12.2019 a porovnanie so stavom k 31.12.2018:

Zdroj	Položka	Podpoložka	Názov	Rozpočet 2019 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018	Index 2019/2018
A	B	C	D	E	F	G	H
111	312	001	Tuzemské BT v rámci VS zo ŠR	5 550,00	5 550,00	10 800,00	0,51
41	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	956,00	1 082,76	956,00	1,13
41	223	002	Poplatky za školy a školské zariadenia	81 000,00	79 893,50	79 647,02	1,00
41	292	012	Príjmy z dobropisov	0	0	2 762,49	-
41	292	017	Príjmy z vratiek	0	0	2 524,47	-
71	311		Granty	100,00	100,00	0	-
<b>Úhrn</b>				<b>87 606,00</b>	<b>86 626,26</b>	<b>96 689,98</b>	

Príjmy k 31.12.2019 sú porovnateľné so stavom k rovnakému obdobiu minulého roka. V roku 2019 škola organizovala jednu celoslovenskú súťaž spolufinancovanú zo štátneho rozpočtu v porovnaní s rokom 2018 kedy boli organizované dve akcie podporené z prostriedkov štátneho rozpočtu. Mierny pokles na nenaplnených príjmoch na položke za školné predstavuje v úhrne 979,74 eur v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019.

Štruktúra odvedených príjmov zriaďovateľovi k 31.12.2019 je znázornená v nasledovnej tabuľke:

### **Odvod príjmov zriaďovateľovi za rok 2019**

Dátum	Druh príjmu						Odvod spolu
	školné	nájomne byt	kreditné úroky	príjmy zo ŠR	iné príjmy	nájom nebyt. priestorov	
05.03.2019	33 000,00						33 000,00
31.03.2019	3 500,00	238,98		5 550,00			9 288,98
02.05.2019	2 300,00						2 300,00
01.08.2019	98,34	238,98			100,00	126,84	564,16
30.08.2019	1 962,50						1 962,50
02.10.2019	34 000,00	238,98					34 238,98
30.10.2019	4 000,00						4 000,00
31.12.2019	1 032,50	238,98					1 271,48
<b>Odvedené príjmy spolu</b>	<b>79 893,50</b>	<b>955,92</b>	<b>0</b>	<b>5 550,00</b>	<b>100,00</b>	<b>126,84</b>	<b>86 826,26</b>

### **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	Počet žiakov školy	730

ZUŠ Jána Albrechta splnila hodnotiaci ukazovateľ.

Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ k 31.12.2019 bol 750. Záväzný ukazovateľ bol splnený.

v Bratislave, 31.01.2020

Lucia Celecová  
riaditeľka ZUŠ