



Základná umelecká škola Jána Albrechta
Topoľčianska 15
851 01 Bratislava

Správa
o plnení príjmov a čerpaní výdavkov rozpočtu
za rok 2024

Rozpočet

Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2024 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva č. 398/2023 zo dňa 14. 12. 2024. Záväzné ukazovatele rozpočtu boli oznámené listom MAGS 503323/2023-607996 zo dňa 14. 12. 2023 s účinnosťou od 01.01.2024. Schválený rozpočet príjmov a výdavkov a spôsob financovania je znázornený v tabuľke.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2024
Bežné príjmy celkom	70 956,00
210 – Príjmy z prenájmu	956,00
220 – Príjmy z admin. a iných poplatkov a platieb	70 000,00
Bežné výdavky celkom	1 224 577,00
610 - Mzdy, platy, ostatné osobné vyrovnania	786 000,00
620 – Poistné a príspevkov do poisťovní	280 722,00
630 – Tovary a služby	119 955,00
640 – Bežné transfery	37 900,00
Kapitálové výdavky celkom	0,00

V priebehu roku 2024 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. 2 zo dňa 2. 5. 2024 vykonaného na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 398/2023 zo dňa 14. 12. 2023 bol upravený rozpočet zvýšením bežných príjmov o 10 165 € 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 2024.
- v zmysle Uznesenia mestského zastupiteľstva Hlavného mesta SR Bratislavy č. 538/2024 zo dňa 23. 5. 2024 sa rozpočet Vašej organizácie na rok 2024 upravil nasledovne:
zmena rozpočtu na zvýšenie bežných výdavkov v celkovej výške 3 078,- eur takto:
suma vo výške 2 260,- eur v rámci kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania za účelom výplaty „jubilejného“ (60 rokov) v zmysle § 20 ods. 1 písm. c) zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a suma vo výške 818,- eur v rámci kategórie 620 – Poistné a príspevok do poisťovní za účelom výplaty odvodov do poisťovní spojených s vyplatením „jubilejného“ príslušným zamestnancom organizácie
- na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 398/2023 zo dňa 14. 12. 2023, rozhodol primátor hlavného mesta o vykonaní rozpočtového opatrenia č. 4 zo dňa 28. 6. 2024 v rozpočte hlavného mesta SR Bratislavy na rok 2024 - zmena rozpočtu predstavuje zvýšenie bežných výdavkov vo výške 3 000,- eur v rámci kategórie 630 – Tovary a služby (KZ: 41), ktoré sú účelovo určené na zabezpečenie reprezentačného (EK 633016) v rámci 35. výročia založenia školy
- v zmysle Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy zo dňa 26. 9. 2024 bol upravený rozpočet zvýšením EK 610 -Mzdy, platy o sumu 30 000 € na

odmeny za projekt „Zlatá klapka“ a zároveň boli zvýšené príjmy EK 620 – suma 6 000,- eur na odvody v súvislosti s odmenami na projekt „Zlatá klapka“.

- na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 398/2023 zo dňa 14. 12. 2023, rozhodol primátor hlavného mesta o vykonaní rozpočtového opatrenia č. 5 zo dňa 27. 8. 2024 v rozpočte hlavného mesta SR Bratislavy na rok 2024 - zvýšenie bežných príjmov vo výške 4 350,- eur na podujatie „Musica Camerata“ (EK 310,KZ: 111) a zvýšenie bežných výdavkov vo výške 4 350,- eur v rámci kategórie 630 – Tovary a služby, účelovo určené na podujatie „Musica Camerata“ (KZ: 111).
- na základe splnomocnenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 398/2023 zo dňa 14. 12. 2023, rozhodol primátor hlavného mesta o vykonaní rozpočtového opatrenia č. 6 zo dňa 27. 9. 2024 v rozpočte hlavného mesta SR Bratislavy na rok 2024 - zvýšenie bežných transferov (640) v celkovej výške 4 000,-eur :
 - suma vo výške 2 000,- eur na nemocenské dávky (EK 642015) a
 - suma vo výške 2 000,- eur na rekreačné poukazy (EK 642030).
- v zmysle uznesenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 640/2024 zo dňa 26. 9. 2024 sa rozpočet navýšil nasledovne:
 - zvýšenie bežných príjmov vo výške 36 000,- eur v rámci kategórie „223 – Poplatky a platby za školy a školské zariadenia“
 - zvýšenie bežných výdavkov v celkovej výške 147 945,- eur, z toho:
 - suma vo výške 30 000,- eur v rámci kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania za účelom výplaty odmien za projekt „Zlatá klapka“,
 - suma vo výške 6 000,- eur v rámci kategórie 620 – Poistné a príspevok do poisťovní za účelom výplaty odvodov do poisťovní spojených s vyplatením odmien za projekt „Zlatá klapka“,
 - suma vo výške 35 000,- eur v rámci kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania za účelom výplaty odmien,
 - suma vo výške 12 600,- eur v rámci kategórie 620 – Poistné a príspevok do poisťovní za účelom výplaty odvodov do poisťovní spojených s vyplatením odmien
 - suma vo výške 39 500,- eur v rámci kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania za účelom výplaty mzdových výdavkov,
 - suma vo výške 24 845,- eur v rámci kategórie 620 – Poistné a príspevky do poisťovní za účelom výplaty odvodov do poisťovní spojených s vyplatením miezd

Rozpočet ZUŠ Jána Albrechta po úpravách k 31.12.2024 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	70 000,00	124 000,00
310 – Bežné granty a transfery	111	0,00	14 515,00
Príjmy celkom		70 956,00	139 471,00
610 - Mzdy, platy	41	786 000,00	905 960,00
620 - Poistné a príspevok do Poistovní	41	280 722,00	333 518,00
630 - Tovary a služby	41	119 955,00	142 169,00
- v tom súťaže	111	0,00	14 515,00
640 - Bežné transfery	41	37 900,00	33 468,00
700 – Kapitálové výdavky	41	0,00	0,00
Výdavky celkom		1 224 577,00	1 415 115,00

Výdavky

Čerpanie rozpočtu podľa položiek ekonomickej klasifikácie k 31. 12. 2024:

Položka	Názov	Rozpočet		Čerpanie k 31.12.2024	Podiel na celkovom čerpaní výdavkov
		schválený	upravený		
610	Mzdy, platy, sl. príjmy	786 000,00	905 960,00	905 960,00	100,00%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	280 722,00	333 518,00	333 517,09	100,00%
630	Tovary a služby	119 955,00	142 169,00	142 140,67	99,98%
640	Bežné transfery	37 900,00	33 468,00	33 467,18	100,00%
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	-
Bežné a kapitálové výdavky spolu		1 224 577,00	1 415 115,00	1 415 084,94	x

- Položky EK 610 – Mzdy, platy a iné sl. príjmy tvoria 64,02 % z celkového rozpočtu organizácie na celý rok.
- Položky EK 620 - Poistné a príspevky do poisťovní tvoria 23,57% z celkového rozpočtu na rok 2024
- V položke EK RK 630 – Tovary a služby ktoré tvoria 10,04 % z rozpočtu 2024 a ich čerpanie v rámci jednotlivých podpoložiek podrobne uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zdroj	Položka	Pod položka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	Podiel jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 630
111	632	003	Poštové služby	2,62	2,62	100,00
111	633	006	Všeobecný materiál	3 113,10	3 113,10	100,00
111	633	016	Reprezentačné	2 044,08	2 044,08	100,00
111	636	001	Nájomné za nájom budov, objektov alebo ich častí	1 000,00	1 000,00	100,00
111	637	004	Všeobecné služby	8 355,20	8 355,20	100,00
41	632	001	Energie	32 601,84	32 601,84	100,00
41	632	002	Vodné, stočné	2 667,31	2 667,31	100,00
41	632	003	Poštové služby	137,40	137,40	100,00
41	632	004	Komunikačná infraštruktúra	486,60	486,60	100,00
41	632	005	Telekomunikačné služby	842,28	842,28	100,00
41	633	001	Interiérové vybavenie	380,10	380,10	100,00
41	633	002	Výpočtová technika	2 873,90	2 873,90	100,00
41	633	004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	3 194,49	3 194,49	100,00
41	633	005	Špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	1 043,00	1 043,00	100,00
41	633	006	Všeobecný materiál	9 010,74	8 982,41	99,69
41	633	009	Knihy, časopisy, učebné pomôcky	519,55	519,55	100,00
41	633	016	Reprezentačné	4 421,45	4 421,45	100,00
41	633	018	Licencie	1 711,92	1 711,92	100,00
41	635	002	Rutinná a štandardná údržba výp. techniky	18,00	18,00	100,00
41	635	004	Rutinná a štandardná údržba strojov	1 464,50	1 464,50	100,00
41	635	006	Rutinná a štandardná údržba budov	17 149,82	17 149,82	100,00
41	637	001	Školenia, kurzy, semináre, porady	246,00	246,00	100,00
41	637	004	Všeobecné služby	19 470,73	19 470,73	100,00
41	637	005	Špeciálne služby	57,60	57,60	100,00
41	637	012	Poplatky a odvody	392,81	392,81	100,00
41	637	015	Poistné	569,09	569,09	100,00
41	637	016	Prídely do sociálneho fondu	11 455,95	11 455,95	100,00
41	637	027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	16 580,00	16 580,00	100,00
41	637	035	Dane	358,92	358,92	100,00
Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby				142 169,00	142 140,67	99,98

V EK 630 zdroj 111 financovania sme zabezpečili a realizovali projekt celoslovenskej súťaže „Zlatá klapka 2024“ a projekt „Musica Camerata“.

Čerpanie EK 640 tvorí 2,37 % a čerpanie po položkách je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zdroj	Položka	Pod položka	Názov	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	Podiel jednotlivých výdavkov na celkovom čerpaní 630
041	642	014	Transfery jednotlivcovi	29 745,83	29 745,01	100,00
41	642	015	Transfery na nemocenské dávky	2 711,42	2 711,42	100,00
41	642	030	Transfery na príplatky a príspevky	1 010,75	1 010,75	100,00
Spolu výdavky v rámci EK 630 Tovary a služby				36 858,00	36 829,87	100,00

Štruktúra čerpania bežných výdavkov k 31.12.2024 v porovnaní k čerpaniu za predchádzajúce obdobie k 31. 12. 2023 súhrne podľa ekonomickej klasifikácie výdavkov je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Názov	Medziročne porovnanie čerpanie bežných výdavkov		Index	Porovnanie v absolútnom vyjadrení (2024-2023)
		k 31.12.2023	k 31.12.2024	2024/2023	
610	Mzdy, platy, sl.príjmy	799 796,00	905 960,00	1,133	+106 164,00
620	Poistné a príspevky do poisťovní	282 711,33	333 517,09	1,180	+ 50 805,76
630	Tovary a služby	134 384,45	142 140,67	1,058	+ 7 756,22
640	Bežné transfery	36 829,87	33 467,18	0,909	- 3 362,69
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	x	x
Spolu		1 253 721,65	1 415 084,94	1,129	+161 363,29

Vyššie čerpanie na EK 610 a 620 ovplyvnili odmeny EK 614, ktoré boli oproti roku 2023 vyššie o 45 934,49 € a vyššie tarifné platy v roku 2024.

Príjmy

Prehľad a štruktúra príjmov k 31. 12 2024 a porovnanie so stavom k 31. 12. 2023:

Zdroj	Položka	Podpoložka	Názov	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2024	Index 2024/2023
A	b	C	D	E	f	g	h
111	312	001	Tuzemské BT v rámci VS zo ŠR	14 515,00	8 182,00	14 515,00	1,774
41	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	956,00	1 048,44	1 006,16	0,960
41	223	002	Poplatky za školy a školské zariadenia	124 000,00	106 125,50	124 971,25	1,178
Úhrn				139 471,00	115 355,94	140 492,41	1,218

Príjmy k 31.12.2024 v rámci schváleného rozpočtu sú o 25 136,47 € vyššie ako v roku 2023 vzhľadom na zvýšenie poplatkov za školné..

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	890

Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ k 31. 12. 2024 bol 893.

V Bratislave dňa 11. 2. 2025

Lucia Celecová Dis.art
riaditeľka ZUŠ