

**Základná umelecká škola – Művészeti Alapiskola**  
Smetanov háj 283/6, 929 01 Dunajská Streda

## **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2017**

V Dunajskej Strede, dňa 30.01.2018

.....  
PaedDr. Katarína Kollár  
riaditeľ školy

Základná umelecká škola – Múvészeti Alapiskola v Dunajskej Strede v školskom roku 2016/2017 prevádzkovala celkom **29 tried** s celkovým počtom **žiakov 605**.

Evidenčný počet zamestnancov školy k 31.12.2017 je 37:

- 30 pedagogických zamestnancov
- 1 pracovníčka PaM,
- 1 sekretárka
- 1 účtovníčka
- 1 školník + údržbár + vrátnik
- 3 upratovačiek

ZUŠ v roku 2017 mala k dispozícii finančné prostriedky vo výške 450 158,02 € a čerpala 427 760,72 €. Z toho mala finančné prostriedky od zriaďovateľa na originálne kompetencie 370 489,- €, kapitálové výdavky 2 000,- € a z vrátených vlastných príjmov 3 042,61 € za nov.-dec. 2016 a 54 340,58 € za jan.-dec. 2017.

Stav na výdavkovom účte k 30.12.2017 činil 22 397,30 €. Z toho nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené na účet MsÚ dňa 31.12.2017 vo výške 22 315,34 €. Zostatok na výdavkovom účte k 31.12.2017 činil 81,96 €. Zostatok na príjmovom účte k 31.12.2017 činil 85,- €.

Zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte z roku 2016 bol vo výške 20 231,27 €. Zostatok finančných prostriedkov z roku 2016 bol vyčerpaný do 31.03.2017. Zostatok finančných prostriedkov na príjmovom účte z roku 2016 činil 139,56 €.

**Tabuľka č. 1.: Finančné prostriedky v roku 2017**

Zostatok účtu k 31.12.2016	Pridelené fin. prostriedky jan.-dec. 2017	Vrátený vlastný príjem nov.-dec. 2016 a jan.-dec. 2017	Kapitálové výdavky	Disponibilné zdroje	Čerpanie fin. prostriedkov	Zostatok účtu k 31.12.2017
20 231,27 €	370 489,00 €	57 437,75 €	2 000,00 €	450 158,02 €	427 760,72 €	<b>81,96 €</b>

**Tabuľka č. 2.: Čerpanie a plnenie rozpočtu za rok 2015 - 2017:**

	2015	2016	2017
Z prenájmu budov, priest., obj.	1 825,52 €	1 795,56 €	1 639,16 €
Z poplatkov za ŠKD	41 473,80 €	47 962,36 €	47 350,00 €
Z dobropisov	5 344,81 €	6 531,48 €	0,00 €
Z vratiek	0,00 €	0,00 €	1 705,84 €
Iné	1 809,34 €	857,32 €	3 645,58 €
<b>Vlastné príjmy spolu</b>	<b>50 453,47 €</b>	<b>57 146,72 €</b>	<b>54 340,58 €</b>
610 - Mzdy, platy	242 476,75 €	260 481,08 €	269 524,68 €
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	88 191,11 €	93 627,11 €	97 317,51 €
630 - Tovary a služby	70 316,01 €	61 603,25 €	56 933,04 €
640- Bežné transfery	3 112,48 €	1 942,67 €	1 985,49 €
717- Kapitálové výdavky	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €
<b>Výdavky spolu</b>	<b>404 096,35 €</b>	<b>417 654,11 €</b>	<b>427 760,72 €</b>

**Komentár k plnenie rozpočtu k 31.12.2017:**

Pridelené finančné prostriedky na originálne kompetencie boli vo výške 370 489,- € a boli čerpané na mzdy zamestnancov vrátane zákonných odvodov, na tovary a služby a na údržbu.

Vrátené vlastné príjmy činili 57 437,75 € a boli čerpané na mzdy vrátane zákonných odvodov, na tovary a služby.

V roku 2017 základnej umeleckej škole boli pridelené aj kapitálové výdavky vo výške 2 000,- €. Kapitálové výdavky škola vyčerpala v plnej výške do konca roku 2017 na rekonštrukciu pódia koncertnej sály ZUŠ.

Zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte z roku 2016 bol vo výške 20 231,27 €.

Zostatok finančných prostriedkov na príjmovom účte z roku 2016 činil 139,56 €.

**610 - Mzdy a platy** **269 524,68 €**

- **611 – Tarifné platy vrátane náhrad** **240 454,65 €**

- **612 - Osobné príplatky** **27 091,60 €**

- **614 - Odmeny** **1 978, 43 €**

**620 - Poistné a odvody do fondov** **97 317,51 €**

**630 - Tovary a služby** **56 932,04 €**

pridelené finančné prostriedky na tovary a služby škola čerpala na:

**- 632 – Energie** **31 806,17 €**

z toho spotrebu plynu a elektrickej energie – 29 371,34 €; vodné a stočné – 1 843,93 €; poštovné a telekomunikačné služby – 590,90 €;

**- 633 – Materiál** **1 076,54 €**

z toho na všeobecný materiál 531,94 € (čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, tonery); licencie (Kros) – 544,60 €;

**-635 – Rutinná a štandardná údržba** **1 896,00 €**

z toho na údržbu výpočtovej techn.- 266,00 €; údržbu prístrojov a zariadení – 750,00 €; údržbu budov, priest.obj.- 880,00 €;

**- 637 – Služby** **22 154,63 €**

z toho všeobecné služby ( BOZP, právnické služby, IT služby, grafické práce ) – 3 294,52 €; poplatky v banke – 472,54 €; stravovanie - 909,90 €; poistné – 55,00 €; prídely do sociálneho fondu – 2 257,18 €; dohody – 14 079,49 €; miestny poplatok za komunálny odpad – 1 086,00 €;

**642 – Bežné transfery** **1 985,49 €**

z toho nemocenské dávky - 600,35 €; odchodné - 1 385,14 €.

**717 - Rekonštrukcia a modernizácia (kapitálové výdavky)** **2 000,00 €**

## Zmeny rozpočtu

Schválený rozpočet školy na rok 2017 bol upravený dvakrát uznesením zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva Dunajská Streda konaného dňa 21. marca 2017 a 30. novembra 2017.

**Tabuľka č. 3.: Príjmy celkom v roku 2017**

PRÍJMY CELKOM		Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 21.03.2017	Upravený rozpočet k 30.11.2017	Plnenie k 31.12.2017	Plnenie v % k 31.12.2017
212003	Z prenájmu budov, priestorov a obj.	1 700,00 €	1 700,00 €	2 500,00 €	1 639,16 €	65,57 %
223002	Z poplatkov za ŠKD	49 000,00 €	49 000,00 €	50 000,00 €	47 350,00 €	94,70 %
292012	Z dobropisov	500,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 %
292017	Z vratiek	0,00 €	0,00 €	2 200,00 €	1 705,84 €	77,54 %
292027	Iné	800,00 €	800,00 €	4 800,00 €	3 645,58 €	75,95 %
<b>SPOLU</b>		<b>52 000,00 €</b>	<b>52 000,00 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>54 340,58 €</b>	<b>90,57 %</b>

**Tabuľka č. 4.: Výdavky celkom v roku 2017**

VÝDAVKY CELKOM	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 21.03.2017	Upravený rozpočet k 30.11.2017	Plnenie k 31.12.2017	Plnenie v % k 31.12.2017
Originálna kompetencia	357 138,00 €	370 189,00 €	370 489,00 €	368 322,97 €	99,42 %
Kapitálové výdavky	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	100,00 %
<b>ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>411 138,00 €</b>	<b>424 189,00 €</b>	<b>432 489,00 €</b>	<b>427 760,72 €</b>	<b>98,90 %</b>

**Tabuľka č. 5.: Podrobný rozpis rozpočtu**

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 21.03.2017	Upravený rozpočet k 30.11.2017	Plnenie k 31.12.2017
<b>Mzdy vrátane príplatkov a odmien</b>					
611	Tarif.zákl.plat vrátane náhrad	230 000,00 €	232 000,00 €	240 568,88 €	240 454,65 €
612001	Osobné príplatky	2 800,00 €	3 000,00 €	3 514,00 €	3 533,37 €
612002	Ost.príplatky - riadenie	3 500,00 €	4 600,00 €	3 721,54 €	3 730,12 €
612002	Ost.príplatky - triednictvo	8 000,00 €	8 000,00 €	10 336,35 €	9 834,56 €
612002	Ost.príplatky - nadčasy	4 200,00 €	4 400,00 €	5 010,24 €	5 010,24 €
612002	Ost.príplatky - kredit.príplat.	3 000,00 €	3 000,00 €	3 647,35 €	4 074,44 €
612002	Príplatok uvádz. pedagóga	407,00 €	1 000,00 €	823,40 €	908,48 €
614	Odmeny	2 500,00 €	6 898,00 €	1 987,24 €	1 978,43 €
616	Doplatok k platu a ďalší plat	40,00 €	107,00 €	1,00 €	0,09 €
<b>SPOLU</b>		<b>254 447,00 €</b>	<b>263 005,00 €</b>	<b>269 610,50 €</b>	<b>269 524,68 €</b>
<b>Poistné a odvody do fondov</b>					
621	Poistné do VŠZP	16 400,00 €	16 092,80 €	16 437,70 €	15 949,09 €
623	Poistné do ost. ZP	9 473,27 €	10 832,70 €	10 438,69 €	10 104,44 €
625001	Nemocenské poistenie	3 990,83 €	3 994,57 €	4 314,36 €	3 996,81 €
625002	Starobné poistenie	36 051,15 €	37 133,20 €	41 268,48 €	40 325,40 €
625003	Úrazové poistenie	2 464,15 €	2 416,54 €	2 290,20 €	2 286,58 €
625004	Invalidné poistenie	8 061,98 €	8 202,65 €	8 945,97 €	8 290,47 €
625005	Poistenie v nezamestnanosti	2 973,05 €	2 942,55 €	2 896,52 €	2 684,36 €
625007	Poistenie do rezervného fondu	12 514,80 €	12 805,20 €	13 689,58 €	13 680,36 €
<b>SPOLU</b>		<b>91 929,00 €</b>	<b>94 420,21 €</b>	<b>100 281,50 €</b>	<b>97 317,51 €</b>
<b>Osobné náklady celkom</b>		<b>346 376,00 €</b>	<b>357 425,21 €</b>	<b>369 892,00 €</b>	<b>366 842,19 €</b>
<b>Tovary a služby</b>					
631001	Cestovné náhrady tuzemské	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
632001	Energie - plyn, el.energia	23 400,00 €	29 400,00 €	29 371,34 €	29 371,34 €
632002	Vodné a stočné	1 500,00 €	1 550,00 €	3 063,75 €	1 843,93 €
632003	Poštovné a telekom.slужby	450,00 €	453,00 €	594,33 €	590,90 €
<b>SPOLU</b>		<b>16 450,00 €</b>	<b>31 503,00 €</b>	<b>33 029,42 €</b>	<b>31 806,17 €</b>

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 21.03.2017	Upravený rozpočet k 30.11.2017	<b>Plnenie k 31.12.2017</b>
633002	Výpočtová technika	600,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €
633004	Prev.str.prístr.zar.tech. a nár.	400,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €
633006	Všeobecný materiál	1 500,00 €	1 050,00 €	531,94 €	531,94 €
633009	Knihy, časopisy, učeb.pom.	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
633013	Softvér	550,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €
633018	Licencie /Kros/	760,00 €	760,00 €	544,60 €	544,60 €
<b>SPOLU</b>		<b>3 910,00 €</b>	<b>3 110,00 €</b>	<b>1 076,54 €</b>	<b>1 076,54 €</b>
635002	Údržba výpočtovej techniky	300,00 €	300,00 €	266,00 €	266,00 €
635004	Údržba prístr.str.zariad.náradia	1 000,00 €	1 000,00 €	750,00 €	750,00 €
635006	Údržba budov, priest. a objektov	3 520,00 €	1 520,00 €	880,00 €	880,00 €
<b>SPOLU</b>		<b>4 820,00 €</b>	<b>2 820,00 €</b>	<b>1 896,00 €</b>	<b>1 896,00 €</b>
637001	Školenia, kurzy, semináre, por.	100,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00 €
637004	Všeobecné služby	4 600,00 €	4 797,00 €	3 393,90 €	3 294,52 €
637006	Náhrady	70,00 €	70,00 €	0,00 €	0,00 €
637012	Poplatky, odvody	450,00 €	450,00 €	474,50 €	472,54 €
637014	Stravovanie	700,00 €	750,00 €	945,00 €	909,90 €
637015	Poistné	60,00 €	60,00 €	55,00 €	55,00 €
637016	Prídely do SF	2 600,00 €	2 800,00 €	2 268,99 €	2 257,18 €
637027	Odmeny - dohody	14 815,00 €	14 077,79 €	14 307,49 €	14 079,49 €
637031	Pokuty a penále	100,00 €	90,00 €	0,00 €	0,00 €
637035	Dane - odvoz odpadu	1 086,00 €	1 086,00 €	1 086,00 €	1 086,00 €
<b>SPOLU</b>		<b>24 581,00 €</b>	<b>24 330,79 €</b>	<b>22 530,88 €</b>	<b>22 154,63 €</b>
642013	Na odchodné	3 000,00 €	2 000,00 €	1 385,14 €	1 385,14 €
642015	Nemocenské dávky	1 000,00 €	1 000,00 €	679,02 €	600,35 €
<b>SPOLU</b>		<b>4 000,00 €</b>	<b>3 000,00 €</b>	<b>2 064,16 €</b>	<b>1 985,49 €</b>
<b>Prevádzkové náklady celkom</b>		<b>62 762,00 €</b>	<b>64 763,79 €</b>	<b>60 597,00 €</b>	<b>58 918,53 €</b>
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
<b>Kapitálové výdavky celkom</b>		<b>2 000,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>
<b>NÁKLADY CELKOM</b>		<b>411 138,00 €</b>	<b>424 189,00 €</b>	<b>432 489,00 €</b>	<b>427 760,72 €</b>

## Majetok

Stav hmotného majetku v roku 2017 sa zvýšil o 2 000,- €, keďže základnej umeleckej škole boli pridelené kapitálové výdavky vo výške 2 000,- €. Kapitálové výdavky boli použité v plnej výške na rekonštrukciu pódia koncertnej sály.

Stav nehmotného majetku zostal nezmenený.

## Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky k 31.12.2017 ZUŠ neevidovala.

Záväzky k 31.12.2017 ZUŠ evidovala vo výške 6 175,85 € .

### **Tabuľka č. 6.:** Zoznam záväzkov - neuhradených dodávateľských faktúr k 31.12.2017

<b>Dodávateľ</b>	<b>Názov a popis</b>	<b>Cena</b>
Thermstav s.r.o.	Odber tepla za nov. 2017	2 400,00 €
Thermstav s.r.o.	Odber tepla za dec. 2017	2 400,00 €
Západoslovenská vodárenská spol., a.s.	Nedoplatok - vodné a stočné za jún.-nov. 2017	1 375,85 €

**Príloha č.1.:** Finančný výkaz FIN 1-12 k 31.12.2017

**Príloha č.2.:** Individuálna účtovná závierka k 31.12.2017