



Základná umelecká škola Jána Fischera - Kvetoňa

Komenského 1136/36, 926 01 SEREĎ

email: zussered@azet.sk www: zussered.sk tel.(fax) :031 7893726 , tel.:031 7012621 mob.: 0911196155

Správa o hospodárení

za rok 2016

MsZ schválilo rozpočet Základnej umeleckej školy Jána Fischera - Kvetoňa na rok 2016 na svojom riadnom zasadnutí 10.12.2015 uznesením MsZ v Sereďi č. 228/2015 vo výške 311.480,- €.

Uznesením MsZ č. 8/2016 zo dňa 18.02.2016 bola schválená I. zmena rozpočtu mesta Sereď, kde bol rozpočet školy upravený na výšku 328.015,- €.

Uznesením MsZ č. 57/2016 zo dňa 28.04.2016 bola schválená II. zmena rozpočtu mesta, kde bol rozpočet školy upravený na výšku 334.515,- €.

Uznesením MsZ č. 145/2016 zo dňa 08.09.2016 bol rozpočet školy v rámci IV. zmeny rozpočtu mesta upravený na výšku 340.535,- €

Na základe schválenia V. zmeny rozpočtu mesta uznesením č. 167/2016 MsZ zo dňa 10.11.2016 bol rozpočet školy upravený na 341.535,- €.

Uznesením MsZ č. 202/2016 zo dňa 08.12.2016 bol rozpočet školy v rámci VI. zmeny rozpočtu mesta upravený na výšku 341.585,- €

Vlastné príjmy (čiastočná úhrada nákladov spojených so štúdiom - školné) boli rozpočtované vo výške 34.730,- € podľa počtu žiakov k 15.09.2015, t.j. 404 žiakov, z toho v individuálnom vyučovaní 184 žiakov a v skupinovom vyučovaní 220 žiakov (výkaz Škol (MŠVVŠ SR) 40-01).

V rámci II. a IV. zmeny rozpočtu boli rozpočtované vlastné príjmy navýšené o prostriedky z projektu „Na energiu s rozumom“ vo výške 4.000,- € od občianskeho združenia Centrum environmentálnej a etickej výchovy Živica a o 900,- € zo sponzorských darov a príspevkov. Rozpočtované vlastné príjmy školy tak k 31.12.2016 boli vo výške 39.630,- €.

Rozpočet po zmenách počítal s týmito výdavkami a zdrojmi ich krytia:

1. Bežné výdavky.....	337.195,- €
z toho:	
- dotácia z rozpočtu mesta na mzdy a prevádzku	290.140,- €
- dotácia z rozpočtu mesta – poslancový fond	200,- €
- príjem zo ŠR za vzdelávacie poukazy	1.135,- €
- výdavky kryté z vlastných príjmov	39.630,- €
- príspevkov z fondu opráv a údržby	6.090,- €

2. Kapitálové výdavky	4.390,- €
z toho:	
- príspevok z fondu opráv a údržby	4.390,- €

Plnenie rozpočtu za rok 2016 podľa záväzných ukazovateľov v percentuálnom vyjadrení uvádzame v nasledovnej tabuľke:

Prehľad záväzných ukazovateľov za rok 2016

Názov záväzného ukazovateľa	rozpočet v € 2016	skutočnosť v € k 31.12.2016	% plnenia
Mzdové a osobné náklady	269 776	264 025	97,9
Prevádzkové náklady	67 419	69 670	103,3
Bežné výdavky s p o l u :	337 195	333 695	99,0
Kapitálové výdavky s p o l u :	4 390	4 389	100,0
Rozpočet c e l k o m :	341 585	338 084	99,0
Transfer z rozpočtu Mesta na prevádzku	290 340	290 340	100,0
Vlastné príjmy	39 630	36 223	91,4
Príjem zo ŠR – vzdelávacie poukazy	1 135	1 135	100,0
Transf. z podprogr. 4.11 na bežné výdavky	6 090	6 018	98,8
Transf. z podprogr. 4.11 na kapitál.výd.	4 390	4 389	100,0
Transfery a príjmy c e l k o m :	341 585	338 105	99,0

Vlastné príjmy

Vlastné príjmy boli k 31.12.2016 splnené čiastkou 36.308 € na 91,6 %, z toho poskytnuté z účtu zriaďovateľa na krytie výdavkov bolo 36.223 €.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v € k 31.12.2016	plnenie v %
223002	Príspevky od rodičov - školné	34 730	31 154	89,7
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	3	xxx
292012	Príjmy z dobropisov	0	187	xxx
292017	Vratky	0	64	xxx
311	Granty, dary	4 900	4 900	100,0
	Bežné príjmy s p o l u :	39 630	36 308	91,6

Položka 223002 – Príspevky od rodičov - školné sú splnené na 89,7 %. Nižšie plnenie je spôsobené úbytkom žiakov z dôvodu ukončenia štúdia (strata záujmu o štúdium, zdravotné problémy a pod.).

Položka 292012 – Príjmy z dobropisov – ide o preplatok z vyúčtovania elektrickej energie za obdobie r. 2015.

Položka 292017 – Vratky – vrátený preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2015.

Položka 311 – Granty, dary – ide o prostriedky získané z projektu „Na energiu s rozumom“ vo výške 4.000 € (použitú na výmenu radiátorov a ventilov v budove školy) a o sponzorské dary a príspevky od občianskych združení, ktoré sa škole podarilo získať vo výške 900 €.

Bežné výdavky

Výdavková časť bežného rozpočtu bola v súhrne splnená na 99,0 % čiastkou 333.695 €. Mzdové výdavky boli čerpané na 98,1 % a soc. a zdrav. odvody na 97,3 %. V rámci osobných nákladov boli čerpané aj prostriedky zo ŠR za vzdelávacie poukazy – sociálne a zdravotné odvody k dohodám o mimopracovnej činnosti vo výške 54 €.

Položka 630 Tovary a služby je v súhrne splnená na 103,3 %. Položka 640 Bežné transfery je v súhrne plnená na 106,4 %.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
	Bežné výdavky s p o l u :	337 195	333 695	99,0
z toho				
610	Mzdy, platy a ost. osobné vyrovnania	201 370	197 488	98,1
620	Poistné a príspevok do poisťovní	68 406	66 537	97,3
630	Tovary a služby	66 119	68 287	103,3
640	Náhrady PN a ost. transfery	1 300	1 383	106,4

Rozpis výdavkov na položke 630 – Tovary a služby:

Položka **631 cestovné výdavky** predstavuje náklady na cestovné náhrady pedagógov pri ich účasti na súťažiach a školeniach. V rámci zahraničných cestovných náhrad bolo preplatené stravné a nocľážné pedagógom, ktorí sa zúčastnili s tanečným súborom školy na XII. Európskom mládežníckom hudobnom festivale EMUSIK v Španielsku a účasť pedagóga na zahraničnej súťaži so žiakom.

631	Cestovné	1 540	1 498	97,3
631001	Cestovné náhrady tuzemské	500	432	86,4
631002	Cestovné náhrady zahraničné	1 040	1 066	102,5

Položka 632 - energie, voda a komunikácie je v súhrne splnená na 109,0 %, sumou 14.985 €. Čerpanie na tejto položke je vyššie oproti plánovanému rozpočtu z dôvodu, že ušetrené prostriedky z iných položiek rozpočtovaných výdavkov sme použili na úhradu nákladov na kúrenie za mesiac december 2016, ktoré by boli splatné až januári 2017.

632	Energie, voda a komunikácie	13 743	14 985	109,0
632001	Energie	11 180	12 515	111,9
v tom:	elektrina	1 180	1 183	100,3
	teplo	10 000	11 332	113,3
632002	Vodné, stočné	1 013	993	98,0
632003	Poštovné a telekom. služby (poštovné, telefón. popl.)	900	864	96,0
632004	Komunikačná infraštruktúra (internet)	650	612	94,2

Položka 633 – Materiál - výdavky tejto položky boli k 31.12.2016 vo výške 16.280 € s plnením na 123,8 %. K prekročeniu rozpočtovaných výdavkov došlo najmä na položkách: 633001 – Interiérové vybavenia, 633002 – Výpočtová technika, 633004 – Prevádz.stroje, prístr. a zariadenia a 633009 – Učebné pomôcky. V rámci týchto rozpočtových položiek bolo z ušetrených prostriedkov iných rozpočtových položiek (hlavne na položkách mzdy, platy, soc. a zdrav. poistenie) obstarané povinné vybavenie a úprava učební v zmysle Povinného materiálo-technického a priestorového zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu v ZUŠ, vydaného MŠVVaŠ SR (metronómy a DVD prehrávače pre hudobný odbor, madlá pre tanečný odbor, notebooky a iné). V rámci položky 633009 – Učebné pomôcky boli čerpané aj prostriedky získané zo sponzorských príspevkov a darov a zo ŠR za vzdelávacie poukazy. Položka 633013 – Software zahŕňa nákup softvéru na spracovanie účtovníctva, miezd, evidenciu majetku a MS Office.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
633	Materiál	13 151	16 280	123,8
633001	Interiérové vybavenie	2 400	2 644	110,1
633002	Výpočtová technika	2 400	2 513	104,7
633003	Telekomunikačná technika	600	662	110,3
633004	Prevádzkové prístr.,zariadenia, stroje	500	1 088	217,7
633006	Všeobecný materiál (kancel.,čist.a hyg. potreby, mater. na drobnú údržbu)	1 600	1 610	100,6
633009	Učebné pomôcky, knihy, časopisy	3 841	5 918	154,1
633010	Pracov. odevy, obuv a prac.pomôcky	100	42	42,0
633013	Software	1 500	1 595	106,3
633018	Licencie	210	208	99,2

Položka 634 - Prepravné – na tejto položke boli čerpané prostriedky na zabezpečenie dopravy žiakov do Španielska na XII. Európsky mládežnícky hudobný festival EMUSIK. Časť týchto výdavkov (300 €) bola financovaná zo získaného sponzorského príspevku. Okrem toho bola tiež zabezpečená doprava žiakov na tanečnú súťaž a na muzikálové predstavenie.

634	Dopravné	5 600	5 547	99,1
634004	Prepravné dodávateľským spôsobom	5 600	5 547	99,1

Položka 635 - Opravy a údržba – z tejto položky bolo vynaložených 12.349 €. Z prostriedkov fondu opráv a údržby bolo realizované vyspravenie a oprava stien po vykonanej výmene elektroinštalácií a maľovanie priestorov školy a s tým súvisiace drobné údržbárske práce v celkovej výške 6.018 €. Ďalej bola v roku 2016 realizovaná výmena radiátorov a ventilov v budove školy (v hodnote 3.915 €) v rámci projektu „Na energiu s rozumom“, čo nám v budúcnosti zabezpečí úsporu nákladov na kúrenie. Projekt bol financovaný občianskym združením Centrum environmentálnej a etickej výchovy Živica. Taktiež bola zabezpečená úprava učebne tanečného odboru v zmysle Povinného materiálo-technického a priestorového zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu v ZUŠ, vydaného MŠVVaŠ SR (výmena baletizolu). Okrem toho bola z tejto položky financovaná aj oprava havárie vody a čistenie kanalizácie. Celkové plnenie položky Rutinná a štandardná údržba je na 89,4%.

635	Rutinná a štandardná údržba	13 817	12 349	89,4
635002	Údržba výpočtovej techniky	240	40	16,7
635006	Oprava a údržba budov	13 577	12 309	90,7

Položka 636 - Nájomné – na tejto položke sú výdavky na prenájom vysielacieho zariadenia Mestskej polície - služby pultu PCOO. Plnenie tejto položky je vo výške 99,3%.

636	Nájomné	290	288	99,3
636003	Nájom špec.strojov a zariad.	290	288	99,3

Položka 637 – Služby – v tejto položke sú účtované všetky dodávateľsky zabezpečované služby. Celkové výdavky na tejto položke boli vo výške 17.341 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 96,5 %. V rámci položky 637004 – Všeobecné služby najvýraznejšou položkou sú výdavky na zabezpečenie spracovania účtovníctva, personalistiky a miezd, nakoľko pozíciu ekonóm-účtovník nemáme v stave zamestnancov. Taktiež v rámci tejto položky boli z prostriedkov ŠR za vzdelávacie poukazy zakúpené vstupenky pre žiakov na muzikálové predstavenie „Šľahačková princezná“. V položke 637027 Odmeny zamestnancov mimoprac. pomeru je zahrnuté zastupovanie 1 zamestnanca počas dlhodobej PN a dohoda o prac. činnosti financovaná z prostriedkov ŠR za vzdelávacie poukazy.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
637	Služby	17 978	17 341	96,5
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady	300	153	51,0
637002	Konkurzy a súťaže	600	524	87,3
637004	Všeobecné služby	7 096	6 988	98,5
v tom:	sprac. účtovníctva a miezd		4 800	
	vstupenky na muzikálové predstavenie		696	
	služby technika BOZP		650	
	zvuková produkcia Artparáda		230	
	zvuk.produkcia Ďakovanie anjelom strážnym		250	
	zabezpečenie tanečného workshopu		100	
	ladenie klavírov		40	
	provízia za stravné lístky		164	
	iné drobné služby		58	
637006	Náhrady	32	32	100,0
637012	Poplatky a odvody (bankové poplatky)	400	344	86,0
637014	Stravovanie	5 600	5 404	96,5
637015	Úrazové poistenie žiakov	850	823	96,8
637016	Prídely do sociálneho fondu	1 800	1 765	98,0
637027	Odmeny z mimopracovného pomeru	1 300	1 308	100,6

Položka 640 – Náhrady - rozpočtované prostriedky na úhradu náhrad príjmu pri práceneschopnosti, ktoré boli v dôsledku zvýšenej miery PN zamestnancov oproti minulým rokom vyčerpané na 106,6 % v sume 1.333 €. Na tejto položke bola vo výdavkoch realizovaná aj platba členského príspevku Asociácie ZUŠ EMU Slovakia za rok 2016 vo výške 50 €. V súhrne bolo vynaložených na túto položku 1.383 €, čo predstavuje plnenie na 106,4 %.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
640	Transfery	1 300	1 383	106,4
642006	Na členské príspevky	50	50	100,0
642015	Náhrady PN	1 250	1 333	106,6

Kapitálové výdavky

V rámci kapitálových výdavkov bola z prostriedkov fondu opráv a údržby realizovaná rekonštrukcia budovy školy – vybudovanie prestrešenia vchodu do pavilónu D v hodnote 2.812 € a stavebné úpravy kancelárií vedenia školy v hodnote 1.577 €. Celkové čerpanie tejto položky je 4.389 € (100%).

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v %
700	Kapitálové výdavky	4 390	4 389	100,0
717003	Prístavby, nadstavby, staveb.úpravy	4 390	4 389	100,0

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov a limitov k 31.12.2016

Mzdové prostriedky

Na mzdy a platy – položka 610 bolo za rok 2016 vyplatených 197.488 €, plnenie je na 98,1 %. Do poisťovní bolo za odvody z miezd za rovnaké obdobie poukázaných 66.537 €, čo predstavuje plnenie na 97,3 %. V tejto čiastke sú zahrnuté aj odvody za externých zamestnancov. Znížené čerpanie na týchto položkách bolo spôsobené vyššou mierou práceneschopnosti zamestnancov oproti minulým rokom.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v%
610	Mzdy, platy	201 370	197 488	98,1
620	Poistné a príspevok do poisťovní	68 406	66 537	97,3

Na mzdy boli vynaložené prostriedky v nasledovnom členení:

	Rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2016 v €	% plnenia
Tarifný plat	165.600,-	164.140,-	99,1
Príplatky	18.270,-	18.026,-	98,7
Odmeny	17.500,-	15.322,-	87,6
S p o l u:	201.370,-	197.488,-	98,1

Zamestnanci a priemerná mzda

K 31.12.2016 bolo evidovaných v stave 25 zamestnancov, z toho 1 zamestnanec bol dlhodobý PN. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2016 bol 21,1, priemerná mzda dosiahla výšku 784,58 €.

Transfer na bežné výdavky

Plánovaný ročný transfer	290.340,- €
Skutočnosť k 31.12.2016	290.340,- € (100,0 %)
Plánovaný ročný transfer	
z podprogramu 4.11 – Opravy a údržba na bežné výdavky	6.090,- €
Skutočnosť k 31.12.2016	6.018,- € (98,8 %)

Kapitálový transfer

Rozpočet kapitálových výdavkov	4.390,- €
Prijatý kapitálový transfer z podprogramu	
4.11 – Opravy a údržba	4.389,- € (100,0%)

Pohľadávky k 31.12.2016

Škola k 31.12.2016 neviduje žiadne pohľadávky voči iným subjektom.

Záväzky k 31.12.2016

Škola eviduje k 31.12.2016 záväzky v lehote splatnosti, vyplývajúce z pracovno-právnych a dodávateľských vzťahov za december 2016 v nasledovnom členení:

321 – Záväzky z dodávateľských vzťahov	444 €
331 – Záväzky voči zamestnancom	12.332 € – mzdy za mesiac december 2016
336 – Záväzky voči inštitúciám soc. a zdravot. poistenia	7.358 € - za december 2016
342 – Daň zo závislej činnosti	1.412 € - z miezd za december 2016
379 – Iné záväzky – voči zamestnancom – splátky, sporenia, odbory	50 € za december 2016
472 – Sociálny fond	912 €
Záväzky spolu :	22.508 €.

Príjmy zo štátneho rozpočtu

Z Ministerstva školstva SR sme za rok 2016 obdržali príjmy za vzdelávacie poukazy v celkovej výške 1.135 €. Prostriedky boli použité na zakúpenie vstupeniek pre žiakov na muzikálové predstavenie „Šľahačková princezná“, nákup učebných pomôcok a na dohodu o mimopracovnej činnosti. Tieto prostriedky boli vyčerpané na 100,0 %.

Záver k správe o hospodárení Základnej umeleckej školy Jána Fischera – Kvetoňa v Seredi za rok 2016

V roku 2016 sme finančné prostriedky vynakladali účelne a hospodárne, v zmysle schváleného rozpočtu so zreteľom na aktuálny vývoj podielových daní. Vynaložené finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie základného chodu školy (úhrada nevyhnutných prevádzkových nákladov a pomôcok na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu). Rozpočet bol v príjmovej časti splnený na 91,6 %, sumou 36.308 €.

Okrem rozpočtových príjmov sa podarilo získať aj **mimorozpočtové zdroje vo výške 4.900 €**:
- z projektu „Na energiu s rozumom“ od občianskeho združenia Živica vo výške **4.000 €** na financovanie výmeny radiátorov a ventilov v budove školy
- a **sponzorské dary a príspevky**:
- od občianskeho združenia Vodný hrad **300 €**,
- od firmy ISMONT s.r.o. **300 €** a
- od občianskeho združenia Diabetik **100 €**
- od občianskeho združenia Talent, Pot a Sláva **200 €**.

Vo výdavkovej časti bežného rozpočtu bolo plnenie na 99,0 % čiastkou 333.695 €. Kapitálové výdavky boli čerpané na 100% v sume 4.389 €. Skutočné príjmy i výdaje boli plnené na úrovni plánovaného rozpočtu za uvedené obdobie.

V Seredi, 21.03.2017

Spracovala: Ing. Jana Luptáková, ekonómka školy

Predkladá: Dagmar Šajbidorová, DiS. art., riaditeľka školy

Dagmar Šajbidorová, DiS.art.
riaditeľka

**Vyjadrenie Rady školy
pri ZUŠ Jána Fischera- Kvetoňa v Seredi zo dňa 27.3.2017**

Rada školy pri ZUŠ Jána Fischera-Kvetoňa v Seredi odporúča zriaďovateľovi mestu Sered'
schváliť Správu o hospodárení ZUŠ Jána Fischera- Kvetoňa za rok 2016.

Mgr.Irena Scherhauferová
Predseda Rady školy pri ZUŠ Jána Fischera- Kvetoňa v Seredi