



# 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 1.polrok 2012

Mestské zastupiteľstvo v Seredi /MsZ/schválilo rozpočet Základnej umeleckej školy Jána Fischera - Kvetoňa v Seredi na rok 2012 na svojom riadnom zasadnutí 15.12.2011 uznesením MsZ v Seredi č. 237/2011 vo výške 334.790,- €.

Uznesením MsZ v Seredi č. 80/2012 zo dňa 19.04.2012 bola schválená I. zmena rozpočtu, kde bol rozpočet upravený na výšku 334.814,-€.

Vlastné príjmy (čiastočná úhrada nákladov spojených so štúdiom - školné) boli rozpočtované vo výške 27.160,- € podľa počtu žiakov k 15.09.2011, t.j. 521 žiakov, z toho v individuálnom vyučovaní 225 žiakov a v skupinovom vyučovaní 296 žiakov (výkaz Škol (MŠVVŠ SR) 40-01). Rozpočet počítá s výdavkami:

- **1. Bežné výdavky**
- - dotácia z rozpočtu mesta na mzdy a prevádzku vo výške 302.818,- €
- - príjem zo ŠR za vzdelávacie poukazy vo výške 696,- €
- - výdavky kryté z vlastných príjmov vo výške 27.160,- €
- **2. Kapitálové výdavky**
- - kapitálové výdavky na opravu a údržbu vo výške 4.140,- €.

Plnenie rozpočtu za 1.polrok 2012 podľa záväzných ukazovateľov v percentuálnom vyjadrení uvádzame v tabuľkovom spracovaní.

### Prehľad záväzných ukazovateľov za 1.polrok 2012

Názov záväzného ukazovateľa	rozpočet v € 2012	skutočnosť v € k 30.06.2012	% plnenia
Mzdové a osobné náklady	278585	99919	35,87
Prevádzkové náklady	52089	22730	43,64
<b>Bežné výdavky s p o l u:</b>	<b>330674</b>	<b>122649</b>	<b>37,09</b>
<b>Transfer z rozpočtu Mesta na prevádzku</b>	<b>302818</b>	<b>143838</b>	<b>47,50</b>
<b>Vlastné príjmy</b>	<b>27160</b>	<b>16230</b>	<b>59,76</b>
<b>Príjem zo ŠR – vzdelávacie poukazy</b>	<b>696</b>	<b>418</b>	<b>60,06</b>
<b>Transfer a bežné príjmy spolu:</b>	<b>330674</b>	<b>160486</b>	<b>48,53</b>

**Vlastné príjmy**

Vlastné príjmy boli plnené za 1.polrok 2012 čiastkou 16.390,- € na 60,35 %, z toho poskytnuté z účtu zriaďovateľa na krytie výdavkov k 30.06.2012 bolo 16.230,- €.

<b>Bežné príjmy</b>		<b>Rozpočet</b>	<b>Plnenie</b>	<b>Plnenie</b>
	<b>Celkový rozpočet</b>	<b>v €</b>	<b>v €</b>	<b>v %</b>
<b>položka</b>	<b>Názov položky</b>	<b>r.2012</b>	<b>k 30.06.2012</b>	
<b>223002</b>	<b>Príspevky od rodičov - školné</b>	<b>27160</b>	<b>14750</b>	<b>54,31</b>
<b>292012</b>	<b>Príjmy z dobropisov</b>	<b>0</b>	<b>1535</b>	<b>xxx</b>
<b>291003</b>	<b>Príspevky od neziskových organiz.</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>xxx</b>
	<b>Bežné príjmy s p o l u :</b>	<b>27160</b>	<b>16390</b>	<b>60,35</b>

**Položka 223002 – Príspevky od rodičov - školné** sú splnené na 54,31%.

**Položka 292012 – Príjmy z dobropisov** – ide o dobropis z MsBP Sereď na základe usmernenia zo dňa 10.02.2011 k usporiadaniu nákladov na dodávku tepla za regulačné obdobie 2009-2011 a k predkladaniu skutočných nákladov za rok 2010.

**Položka 291003 – Príspevky od neziskových organizácií** – ide o príspevok na výchovno-vzdelávaciu činnosť od Materského centra Bambuľkovo.

**Bežné výdavky**

Výdavková časť rozpočtu bola v súhrne za 1.polrok 2012 splnená na 36,63 %, čiastkou 122.649 €. Šetrenie bolo na mzdách (plnenie na 36,04 %) a odvodoch (plnenie na 35,37 %). V plnení rozpočtu k 30.06.2012 sú zahrnuté mzdové a osobné výdavky za 5 mesiacov roka 2012.

V súhrne položka 630 Tovary a služby je plnená na 45,2 %.

<b>položka</b>	<b>Názov položky</b>	<b>rozpočet</b>	<b>plnenie v €</b>	<b>plnenie v%</b>
	<b>Bežné výdavky s p o l u :</b>	<b>330674</b>	<b>122649</b>	<b>37,09</b>
<b>z toho</b>				
<b>610</b>	<b>Mzdy, platy a ost.osobné vyrovnania</b>	<b>206055</b>	<b>74265</b>	<b>36,04</b>
<b>620</b>	<b>Poistné a príspevok do poisťovní</b>	<b>72530</b>	<b>25654</b>	<b>35,37</b>
<b>630</b>	<b>Tovary a služby</b>	<b>49789</b>	<b>22522</b>	<b>45,23</b>
<b>640</b>	<b>Náhrady PN a odchodné</b>	<b>2300</b>	<b>208</b>	<b>9,04</b>

**Rozpis výdavkov na položke 630 – Tovary a služby:**

Položka **631 cestovné výdavky** predstavuje náklady na dopravu pedagógov na súťaže a školenia.

<b>631</b>	<b>Cestovné</b>	<b>500</b>	<b>225</b>	<b>45,00</b>
------------	-----------------	------------	------------	--------------

**Položka 632 -energie, voda a komunikácie** je v súhrne splnená za 1.polrok 2012 na 57,43 %, sumou 9600,- €.

<b>632</b>	<b>Energie, voda a komunikácie</b>	<b>16715</b>	<b>9600</b>	<b>57,43</b>
632001	Energie	14450	8540	<b>59,10</b>
v tom	elektrika	1450	794	<b>54,76</b>
	teplo	13000	7746	<b>59,58</b>
632002	vodné,stočné	595	268	<b>45,04</b>
632003	Poštovné a telekom.služby (poštovné, telefón, internet)	1670	793	<b>47,49</b>

**Položka 633 – Materiál** výdavky tejto položky k 30.06.2012 boli vo výške 2182,- € s plnením na 31,06 %. V položke 633004 – Prevádzkové stroje a prístroje – bola zakúpená nová kosačka na údržbu areálu školy. Nákup interiérového vybavenia, hudobných nástrojov a učebných pomôcok je plánovaný v 2.polroku 2012 (začiatkom školského roka 2012-2013).

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	Plnenie v%
<b>633</b>	<b>Materiál</b>	<b>7024</b>	<b>2182</b>	<b>31,06</b>
633001	Interiérové vybavenie	1428	142	9,94
633002	Výpočtová technika	0	0	0,00
633004	Prevádzkové príst., zariadenia, stroje	1950	535	27,44
633006	Všeobecný materiál (kancel.,čist.a hyg. potreby, ,mater. na drobnú údržbu)	2052	791	38,55
633009	Učebné pomôcky, knihy, časopisy,	1594	695	43,60
633015	Palivá ako zdroj energie	0	19	xxx

**Položka 634 - Prepravné** – bola k 30.06.2012 splnená na 32,95 %, sumou 313 €. Ide o zabezpečenie prepravy žiakov na súťaže, operné a baletné predstavenia. Väčšina výdavkov tejto položky je hrazená z fondu Združenia rodičov pri ZUŠ.

<b>634</b>	<b>Dopravné</b>	<b>950</b>	<b>313</b>	<b>32,95</b>
634004	Prepravné dodávateľským spôsobom	950	313	<b>32,95</b>

**Položka 635 - Opravy a údržba** – z tejto položky bolo zatiaľ vynaložených iba 60 € na drobnú údržbu, čo predstavuje plnenie na 1,5%. V 2.polroku 2012 bude realizované odhlučnenie tried, údržba počítačov. úprava priestorov šatne tanečného odboru a oprava hromozvodu.

<b>635</b>	<b>Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>4000</b>	<b>60</b>	<b>1,50</b>
635006	Oprava a údržba budov	4000	60	<b>1,50</b>

**Položka 636 - Nájomné** nebola rozpočtovaná z dôvodu zníženia počtu žiakov v tanečnom odbore.

**Položka 637 – Služby** – v tejto položke sú účtované všetky dodávateľsky zabezpečované služby. K 30.6.2012 boli výdavky na tejto položke vo výške 9971 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 49,36%. V prevažnej miere sú výdavky tejto položky plnené v súlade s plánovaným rozpočtom. Výraznejšie percento plnenia na položke Propagácia, reklama (70,67%) vychádza z potreby propagačného zabezpečenia 26 prezentačných aktivít školy (programový rozpočet za 1.polrok 2012). V rámci položky 637004 – Všeobecné služby najvýraznejšou položkou sú výdavky na zabezpečenie spracovania účtovníctva, personalistiky a miezd, nakoľko pozíciu ekonomóm-účtovník nemáme v stave zamestnancov. Šetrenie bolo realizované na položke 637015 – Poistenie, a to prehodnotením poistnej zmluvy s výhodnejším finančným krytím. Plnenie na tejto položke predstavuje 57,00%, ale ďalšie výdavky na tejto položke už do konca roka nebudú realizované. Vzhľadom k tomu, že škola nemá v stave zamestnancov údržbára, sú nevyhnutné drobné údržbárske práce realizované v rámci dohody o pracovnej činnosti (napr. kosenie, úprava areálu školy, drobné údr.práce).

<b>637</b>	<b>Služby</b>	<b>20200</b>	<b>9971</b>	<b>49,36</b>
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady	500	59	<b>11,80</b>
637002	Konkurzy a súťaže -	500	277	<b>55,40</b>
637003	Propagácia, reklama	300	212	<b>70,67</b>
637004	Všeobecné služby , v členení:	7120	2103	<b>29,54</b>
	tlač, kopírovanie.		32	
	služby technika BOZP		200	
	zhotovenie videozáznamu z vystúpení a súťaží		37	
	revízia bezpečnostného systému		41	
	komunálny odpad		33	
	provízia za stravné lístky		92	
	sprac.účov.a miezd		1573	
	iné drobné služby		95	
637012	Poplatky a odvody (bankové poplatky)	880	366	<b>41,59</b>
637014	Stravovanie	6000	3388	<b>56,47</b>
637015	Poistenie majetku a úraz.poist.žiakov	400	228	<b>57,00</b>
637016	Prídel do sociálneho fondu	2100	736	<b>35,05</b>
637027	Odmeny z mimopracovného pomeru	2400	1086	<b>45,25</b>
637030	Preddavky		1514	<b>xxx</b>
637035	Dane	0	2	<b>xxx</b>

**Položka 640 – Náhrady** sú rozpočtované prostriedky na úhradu odchodného na položke 642013, ktoré zatiaľ neboli plnené. Na náhrady práceneschopnosti bolo k 30.06.2012 vyčerpaných 158,- €. Na tejto položke bola realizovaná aj platba členského príspevku Asociácie ZUŠ EMU Slovakia vo výške 50,- € na rok 2012. V súhrne bolo vynaložených na túto položku 208 €, čo činí plnenie na 9,04 %.

<b>položka</b>	<b>Názov položky</b>	<b>rozpočet</b>	<b>plnenie v €</b>	<b>plnenie v%</b>
<b>640</b>	<b>Náhrady PN a odstupné, odchodné</b>	<b>2300</b>	<b>208</b>	<b>9,04</b>
<b>642006</b>	<b>Na členské príspevky</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>100,00</b>
<b>642013</b>	<b>Odchodné</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>642015</b>	<b>Náhrady PN</b>	<b>550</b>	<b>158</b>	<b>28,73</b>

## Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov a limitov k 30.06.2012

### Mzdové prostriedky

Na mzdy a platy – položka 610 bolo za 1.polrok vyplatených 74265,- €, plnenie je na 36,04 %. Do poisťovní bolo za odvody z miezd za rovnaké obdobie poukázaných 25654 €, čo predstavuje plnenie na 35,37 %. V tejto čiastke sú zahrnuté aj odvody za externých zamestnancov.

položka	Názov položky	rozpočet	plnenie v €	plnenie v%
z toho				
610	Mzdy, platy	206055	74265	36,04
620	Poistné a príspevok do poisťovní	72530	25654	35,37

Na mzdy boli vynaložené nasledovné prostriedky:

	Rozpočet v €	Čerpanie k 30.06.2012 v €	% plnenia
Tarifný plat	160.200,-	65.439,-	40,85
Príplatky	23.855,-	6.713,-	28,14
Odmeny	15.900,-	0,-	0,00
Vyrovňavací doplatok	6.100,-	2.113,-	34,64
S p o l u:	206.055,-	74.265,-	36,04

### Zamestnanci a priemerná mzda

K termínu 30.06.2012 bol priemerný prepočítaný počet zamestnancov 21,73 s priemernou mzdou za 1. polrok 2012 vo výške 720,80 €.

### Transfer na prevádzku

Plánovaný ročný transfer	302.818,- €
Skutočnosť k 30.06.2012	143.838,- € (47,50%)

### Kapitálový transfer

Rozpočet kapitálových výdavkov	4.140,- €
Čerpanie k 30.06.2012	0,- €
Prijatý kapitálový transfer	0,- €

Kapitálové výdavky k 30.06.2012 neboli čerpané. Plánujeme ich vyčerpať v 3.štvrtroku 2012 na zateplenie časti budovy ZUŠ.

### Pohľadávky k 30.06.2012

Škola neeviduje žiadne pohľadávky k 30.06.2012.

**Závazky k 30.06.2012**

Škola neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti. Ide o záväzky v lehote splatnosti, vyplývajúce z pracovno-právnych a dodávateľských vzťahov za jún 2012 v nasledovnom členení:

321 – Záväzky z dodávateľských vzťahov 66,- € v lehote splatnosti.

323 - Krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky 5.062,- €.

331 – Záväzky voči zamestnancom 16.094 € – mzdy za mesiac jún 2012.

336 – Záväzky voči inštitúciám soc. a zdravot. Poistenia 10.069 € - za jún 2012.

342 – Daň zo závislej činnosti 2.125 € - z miezd za jún 2012.

379 – Iné záväzky – voči zamestnancom – splátky, sporenia, odbory 74 € za jún 2012.

**Záväzky spolu : 33.490 €.**

**Príjmy zo štátneho rozpočtu**

Z Ministerstva školstva sme za 1.polrok 2012 obdržali príjmy za vzdelávacie poukazy v celkovej výške 418,- €. Prostriedky boli použité na úhradu prepravy žiakov na súťaže a na nákup učebných pomôcok.

**Záver k informatívnej správe o hospodárení Základnej umeleckej školy Jána Fischera – Kvetoňa v Seredi za 1.polrok 2012**

V 1.polroku 2012 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, učebných pomôcok na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu) a v zabezpečení prezentačných aktivít školy, koncertov, kultúrnych podujatí, výstav atď. K 30.06.2012 bol rozpočet splnený v príjmovej časti na 60,3 %, sumou 16.390,- €, vo výdavkovej časti bolo plnenie na 36,6 % čiastkou 122.649,- €. Skutočné príjmy i výdaje sú plnené na úrovni plánovaného rozpočtu za uvedené obdobie. Škola neeviduje žiadne pohľadávky ani záväzky po lehote splatnosti.

Sereď 1.8.2012

**Dagmar Šajbidorová**

riaditeľka ZUŠ Jána Fischera-Kvetoňa v Seredi

Vyhotovila:

**Ing.Jana Luptáková**

zodp.za spracovanie ekonomiky a účtovníctva