

Príloha č. 4	<b>Návrh rozpočtového opatrenia č. 1/2022 za Základnú umeleckú školu Tisovec</b>	Verzia: Návrh Rok vydania: 2022 Výtlačok č.: 1
--------------	--	--

## Prerokovanie

Predkladá sa na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Tisovci	dňa: 25.05.2022
---	-----------------

	Organizačná zložka:	Meno a priezvisko:	Dátum:
Vypracoval:	Základná umelecká škola	Bc. Edita Miklášová	18.05.2022
Predkladá:	Riaditeľ Základnej umeleckej školy	Mgr. Milan Matucha	25.05.2022
Prejednané:	Komisia školstva, vzdelávania a mládeže Ekonomická komisia		17.05.2022
	Mestské zastupiteľstvo v Tisovci		25.05.2022
Zverejnené na úradnej tabuli:			

**Základná umelecká škola, Francisciho 803/4, 980 61 Tisovec**

Mestský úrad Tisovec  
- zriaďovateľ

V Tisovci, dňa 20.4.2022

Vec: Navýšenie rozpočtu 2022

Stav žiakov podľa výkazu 40-01 k 15.9.2021

- individuálna forma štúdia 101 žiakov
- skupinová forma štúdia 90 žiakov

Schválený rozpočet pre rok 2022 vo výške 175.000 €

Avizovaný zvýšený koeficient podielových daní pre rok 2022 = 98,705

Odôvodnenie potreby navýšenia rozpočtu :

1/ Valorizácia plátov o 3% s účinnosťou od 1.7.2022 pre všetkých zamestnancov vrátane nepedagogických zamestnancov

2/ S valorizáciou plátov súvisí navýšenie odvodov do sociálnej a zdravotnej poisťovne

3/ Úprava Zmluvy medzi ZŠ Tisovec a ZUŠ Tisovec – konkrétne zvýšenie mesačných platieb za el.energiu, kúrenie a vodu t.j. potrebné navýšenie na rozpočtových položkách 632001 energie a 632002 vodné, stočné

4/ Zmena výšky stravného od 1.5.2022 – stravný lístok s najnižšou nominálnou hodnotou 4,50€ x 55% = 2,48€ / deň / zamestnanca (týka sa to 9 zamestnancov)

5/ 85. výročie založenia ZUŠ Tisovec : rozpočtová položka reprezentačné 633016

6/ Avizovaný jednorázový príspevok pre všetkých zamestnancov školy vo výške 350€/osoba ??? Príspevok by mal byť vyplatený v termíne do 30.6.2022

**Prehľad potrebného navýšenia rozpočtu 2022**

Rozpočtová položka	Názov	Schválená suma v €	Výška navýšenia RP v €	Položky po úprave v €
<b>611,612 (súhrne)</b>	<b>Tarifné platy vrátane príplattkov</b>	<b>124.936,-</b>	<b>+ 3.400,-</b>	<b>128.336,-</b>
<b>620 (súhrne)</b>	<b>Odvody do SP+ZP</b>	<b>42.486,-</b>	<b>+ 2.420,-</b>	<b>44.906,-</b>
632001	Energie	5.350,-	+ 662,-	6.012,-
632002	Vodné, stočné	350,-	+ 220,-	600,-
642014	Príspevok na stravu	1.900,-	+ 500,-	2.400,-
633016	Reprezentačné	50,-	podľa dohody	

## Komentár k úprave rozpočtu č. 1

Navrhujeme doplniť a upraviť položky rozpočtu Základnej umeleckej školy Tisovec v roku 2022 nasledovne:

### Bežné príjmy:

**Zvýšenie dotácie od zriaďovateľa o celkovú výšku 10.500,00€**

**Dôvod na zvýšenie dotácie od zriaďovateľa uvedené nižšie v časti bežné výdavky.**

Bežné príjmy po úprave č. 1 : **195.500,00 €** /vrátane dotácie od zriaďovateľa vo výške 185.000,00 €/

### Bežné výdavky:

**Úprava rozpočtových položiek navýšením schváleného rozpočtu v roku 2022 :**

- 611 Tarifné platy navýšenie o celkovú výšku 6.510,00€ z toho presunom finančných prostriedkov z rozpočtových položiek 612001 a 612002 vo výške 2.900,00€. Dôvod úpravy rozpočtovej položky 611 : valorizácia platov zamestnancov školy vo výške 3% na základe Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa pre rok 2022 a organizačno-personálne zmeny v rámci pracovných úväzkov zamestnancov - návrat zamestnanca po materskej dovolenke na 100% prac.úväzok od 1.7.2022, navýšenie pracovných úväzkov v druhom polroku 2021/2022 pedag.zamestnanci a nepedagogického zamestnanca od 1.5.2022.  
Úprava rozpočtovej položky 611 navýšením dotácie predstavuje 3.610,00€
- 614 Odmeny úprava rozpočtovej položky navýšením vo výške 3.021,00€  
- jednorazové odmeny pre všetkých zamestnancov školy avizované Vyššou kolektívnou zmluvou 2022. Odmeny boli počítané pomerovo podľa výšky pracovného úväzku zamestnancov. Termín vyplatenia odmien do 30.6.2022.
- 621, 623 a 620 - Odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovni navýšenie o 2.957,00€ (počítané na odmeny t.j. sumu 3.021,00€ + zmeny na tarifných platoch valorizácia a úprava pracovných úväzkov)
- 632001 Energie navýšenie o 662,00€ /Zmluva medzi ZŠ Tisovec a ZUŠ Tisovec/
- 632002 Vodné, stočné navýšenie o 250,00€ /Zmluva medzi ZŠ Tisovec a ZUŠ Tisovec/

Úpravy presunom finančných prostriedkov medzi jednotlivými položkami schváleného rozpočtu nasledovne :

- 637027 - Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru presun finančných prostriedkov z rozpočtovej položky vo výške – 594,00€ a z rozpočtovej položky 620 príspevok na doplnkové dôchodkové poistenie vo výške – 240,00€ z dôvodu neplánovaného čerpania na nasledovné rozpočtové položky v členení:
- 620 Odvody do Sociálnej poisťovni vo výške 159,00€

- 631001 Cestovné tuzemské presun v sume 100,00€ /súťaže žiakov, školenia, pracovné porady riaditeľov v rámci AZUŠ SR/
- 632004 Komunikačná štruktúra presun vo výške 25,00€ /vydanie certifikátu k elektronickému podpisovaniu dokumentov štatutárnym zástupcom/
- 637001 Školenie, kurzy a pod. v sume 100,00€ /plánované vzdelávania pedag.zamestnancov a pod./
- 642014 Transfery jednotlivcom – finančný príspevok na stravu zamestnancov navýšenie presunom o 450,00€ z dôvodu zmeny výšky stravného s platnosťou od 1.5.2022.

❖ Bežné výdavky po úprave č. 1 : 195.500,00 € /navýšenie o 10.500,00€/

**Zhrnutie rozpočtu po úprave č. 1 :**

Rozpočet 2022	Schválený	Upravený
Príjmy celkom /vrátane dotácie/	185 000,00	195 500,00
Výdavky celkom	185 000,00	195 500,00
Rozdiel	0,00	+ 10 500,00

Dňa: 09.05.2022

Vypracoval: Bc. Miklášová Edita  
ekonomka



Schválil: Mgr. Milan Matucha, DiS. art.  
riaditeľ školy



ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA  
Ul. Francisciho 803  
980 61 TISOVEC

Príloha: Tabuľková časť úpravy rozpočtu (č. 1) 2022

Návrh na 1. úpravu rozpočtu Základnej umeleckej školy Tisovec v roku 2022

IČO: 37888749 /RO s právnou subjektivitou/

Príjmy v rozpočte ZUŠ, Tisovec / v € /				Schválený rozpočet 2022	Úprava č. 1	Rozpočet po úprave č.1
EK		kód zdroja	Názov položky			
223	002	41	Za školy a školské zariadenia	10 000,00	0,00	10 000,00
312	001	111	Tuzemské bežné transfery v rámci VS zo ŠR	0,00	0,00	0,00
312	008	72c	Tuzemské bežné transfery - VÚC	0,00	0,00	0,00
Spolu príjmy :				<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
Originálne kompetencie /dotácia zriaďovateľa/				175 000,00	10 500,00	185 500,00

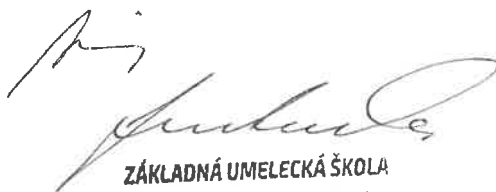
Výdavky v rozpočte ZUŠ, Tisovec / v € /					Schválený rozpočet 2022	Úprava č. 1	Rozpočet po úprave č.1
Program	FK	EK	kód zdroja	Názov položky			
00804	0950	611	41	Tarifný plat, osobný plat ...	102 800,00	2 900,00	
						3 610,00	109 310,00
		612001	41	Osobný príplatok	3 816,00	-700,00	3 116,00
		612002	41	Ostatné príplatky-triedníctvo, profesijný príplatok, príplatok za riadenie, nadčasy	18 320,00	-2 200,00	16 120,00
		614	41	Odmeny	0,00	3 021,00	3 021,00
		621	41	Poistné do VŠZP	3 770,00	180,00	3 950,00
		623	41	Poistné do UNION+DOVERA	8 300,00	300,00	8 600,00
		625	41	Odvody sociálna poisťovňa /súhrne/	30 416,00	2 636,00	33 052,00
		627	41	Príspevok do DDP (III. Pilier)	1 710,00	-240,00	1 470,00
		631001	41	Cestovné tuzemské	300,00	100,00	400,00
		632001	41	Energie	5 350,00	662,00	6 012,00
		632002	41	Vodné, stočné	350,00	250,00	600,00
		632003	41	Poštové a telekomunikačné služby	400,00	0,00	400,00
		632004	41	Komunikačná štruktúra	180,00	25,00	205,00
		633001	41	Interiérové vybavenie	0,00	0,00	0,00
		633002	41	Výpočtová technika	0,00	0,00	0,00
		633004	41	Prevádzkové stroje, hudobné nástroje	0,00	0,00	0,00
		633006	41	Všeobecný materiál	400,00	0,00	400,00
		633006	72c	Všeobecný materiál	0,00	0,00	0,00
		633009	41	Učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	200,00	0,00	200,00
		633013	41	Softvér - REMEK mzdy	130,00	0,00	130,00
		633016	41	Reprezentačné	50,00	0,00	50,00
		633018	41	Licencie . aSc agenda, Eset	400,00	0,00	400,00
		635004	41	Rutinná a štandardná údržba - ladenie, generálne opravy	560,00	0,00	560,00
		635005	41	Rutinná a štandardná údržba - hasacie prístroje	23,00	0,00	23,00
		635009	41	Rutinná a štandardná údržba - WINIBEU	100,00	0,00	100,00
		637001	41	Školenia, kurzy, semináre ...	100,00	100,00	200,00
		637002	41	Konkurzy a súťaže /súťaže žiakov/	100,00	0,00	100,00
		637004	41	Všeobecné služby	300,00	0,00	300,00
		637005	41	Špeciálne služby	650,00	0,00	650,00
		637012	41	Poplatky a odvody /poplatky banke/	550,00	0,00	550,00
		637015	41	Poistné	130,00	0,00	130,00
		637016	41	Prídel so sociálneho fondu	600,00	0,00	600,00
		637027	41	Odmeny pracovníkov mimoprac.pomeru	2 400,00	-594,00	1 806,00
		637035	41	Dane /TKO/	275,00	0,00	275,00

	642006	41	Transfery na členské príspevky /AZUŠ SR/	70,00	0,00	70,00
	642014	41	Transfery jednotlivcom - fin.príspevok na stravu	1 900,00	450,00	2 350,00
	642015	41	Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	350,00	0,00	350,00
Celkom výdavky :				<b>185 000,00</b>	<b>10 500,00</b>	<b>195 500,00</b>

V Tisovci, dňa: 09.05.2022

Vypracovala : Bc. Edita Miklášová (ekonómka školy)

Schválil: Mgr. Milan Matucha, Dis. art. (riaditeľ školy)



ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA  
Ul. Francisciho 803  
980 61 TISOVEC