

Príloha č. 6	Rozpočtové hospodárenie Základnej umeleckej školy Tisovec za rok 2021	Verzia: Návrh Rok vydania: 2022 Výtlačok č.: 1
---------------------	--	--

Prerokovanie

Predkladá sa na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Tisovci	dňa: 29.06.2022
---	-----------------

	Organizačná zložka:	Meno a priezvisko:	Dátum:
Vypracoval:	Ekonomka základnej umeleckej školy	Bc. Edita Miklášová	2022
Predkladá:	Predseda Ekonomickej komisie	JUDr. Mário Keleti	29.06.2022
Prejednané:	Mestské zastupiteľstvo		29.06.2022
Zverejnené na úradnej tabuli:			

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2021

(SLEDOVANÉ OBDOBIE OD 01.01.2021 DO 31.12.2021)

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

Vypracovala: Bc. Edita Miklášová
ekonómka

1. Základné identifikačné údaje o organizácii :

- a) Názov: Základná umelecká škola
- b) Adresa: Francisciho 803/4, 980 61 Tisovec
- c) Kontakty: 047/5493272, 0901/704007
- d) E-mail: zustisovec@azet.sk, zustisovec2@gmail.com
- e) Typ org. a pod./ : Zriaďovacou listinou s účinnosťou od 01.07.2002 na dobu neurčitú, zriadená rozpočtová organizácia mesta

2. Poslanie organizácie :

Hlavným poslaním školy je vzdelávať a vychovávať žiakov v umeleckých odboroch. Základná umelecká škola zabezpečuje umeleckú výchovu a vzdelávanie podľa platného vzdelávacieho programu odboru vzdelávania prevažne pre žiakov základnej školy. Základná umelecká škola môže organizovať aj štúdium pre deti vo veku pred plnením povinnej školskej dochádzky, žiakov stredných škôl a dospelých, poskytuje základné umelecké vzdelanie v súlade s § 17 zákona NR SR č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní /školský zákon/, pripravuje na štúdium v odboroch vzdelávania umeleckého zamerania v stredných školách a v konzervatóriách, ale aj na štúdium na vysokých školách s pedagogickým alebo umeleckým zameraním. Vyučovanie prebieha v individuálnej a skupinovej forme, počty žiakov v jednotlivých vyučovacích predmetoch určujú učebné plány na školský rok.

V našej škole sa vyučuje v týchto umeleckých odboroch:

- Hudobný odbor
- Výtvarný odbor
- Tanečný odbor

3. Vedenie školy :

- a) Riaditeľ školy : Mgr. Milan Matucha, DiS. art.
- b) Rada školy /predseda/ : Ing. Ondrej Magyar
ďalej členovia Jakub Beľák, DiS. art., Vojtech Oláh, DiS. art., Karolína Krišková, Bc. Edita Miklášová, Dušan Kojnok
- c) Rodičovská rada /predseda/ : Ing. Jana Kubíniová
ďalej členovia, ktorí boli zvolení za jednotlivé odbory.

4. Zamestnanci organizácie:

Zamestnanci organizácie spolu

Rok	Počet pedagogických zamestnancov vo fyzických osobách /pracovná zmluva/	Počet nepedagogických zamestnancov vo fyzických osobách /pracovná zmluva/	Počet zamestnancov na dohody	Zamestnanci spolu vo fyzických osobách
2021	8	2	2	12

Štruktúra zamestnancov (vrátane zamestnanca na dohodu) podľa vzdelania k 31.12.2021

Skupina vzdelania	Počet pedag. zamestnancov	Počet nepedag. zamestnancov	Zamestnanci spolu
Vysokoškolské vzdelanie II. stupňa s II. atestáciou	1		1
Vysokoškolské vzdelanie II. stupňa s I. atestáciou	4		4
Vysokoškolské vzdelanie II. stupňa	1		1
Vysokoškolské vzdelanie I. stupňa		2	2
Vyššie odborné vzdelanie	2		2
Úplné stredné vzdelanie		2	2

5. Počet žiakov k 15.9.2020, ktorý tvorí podklad pre vypracovanie rozpočtu pre kalendárny rok 2021:

Informácia o počte zapísaných žiakov k 15.09.2020

	15.09.2020
Individuálna forma štúdia – hudobné odbory	101 žiakov
Skupinová forma štúdia – výtvarný a tanečný odbor	90 žiakov
Súčet :	191 žiakov

Uvedené tabuľky vyjadrujú počet zapísaných žiakov v jednotlivých odboroch k 15.09.2021 podľa výkazu 40-01, kde sa žiaci započítavajú len jedenkrát v individuálnej forme vyučovania a jedenkrát v skupinovej forme vyučovania. Podľa metodických pokynov k vyplňaniu štatistického výkazu škôl (MŠVVŠ-SR) 40-01 sa nezapočítavajú žiaci mladší ako 5 rokov a zároveň žiaci nad 25 rokov.

6. Stav v budovaní informačných a komunikačných systémov:

Názov	2021
Stolové počítače - administratíva	1 ks.
Stolové počítače - pedagógovia	4 ks.
Notebooky - pedagógovia	5 ks.
Tlačiareň	1 ks.
Kopírka	2 ks.
Multifunkčné zariadenia	1 ks.
Interaktívna tabuľa, projektor	1 sada
Projektor	1 ks.

V škole má k dispozícii počítač (stolový alebo notebook) každý z pedagogických zamestnancov, ktorí ich využívajú hlavne na administráciu školského softvéru AsC agenda. Počítače slúžia aj ako zdroj informácií, ktoré sa využívajú vo vyučovacom procese. Stolový počítač má k dispozícii účtovníčka v rámci svojej agendy. Pripojenie do internetovej siete je možné v každej triede, taktiež sieťové pripojenie ku kopírke. Interaktívna tabuľa s projektorom je umiestnená v učebni hudobnej náuky, kde je aj plnohodnotne využívaná.

7. Zapojenie sa do projektov

- a) Zmluva o poskytnutí finančnej dotácie č. 411/2021/ODDDO s Banskobystrickým samosprávnym krajom na čiastku 1.000,00 €. Názov projektu: Tvorivé dielne : "Tradične netradične"
- b) Národný projekt s názvom „Podpora udržania zamestnanosti v základných umeleckých školách“. Poskytovateľ finančnej dotácie vo výške 24.351,28 € bol Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny.

8. Platy zamestnancov :

Prehľad o platoch v škole

Rok	Priemerný plat zamestnancov na pracovnú zmluvu	Priemerná hodinová sadzba - pri dohodách o VP a o PČ
2021	1.176,40€	5,20 €

Pri výpočte priemerného platu zamestnancov boli použité štatistické výkazy MŠVVaŠ SR 1-04 štvrťročný výkaz o práci v školstve k 31.12.2021. Štatistický výkaz je spracovávaný prostredníctvom webovej aplikácie www.uips.sk.

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

9. Príjmy organizácie

Rozpočtová položka	Schválený zároveň upravený rozpočet k 31.12.2021	Skutočné plnenie k 31.12.2021
223002 Príspevok na štúdium žiaka	10 000,00 €	9 508,35 €
312001 Príjem – projekt z UPSVaR	24 351,28 €	24 351,28 €
312008 Príjem – projekt z BBSK	1 000,00 €	1 000,00 €
S P O L U	35 351,28 €	34 859,63 €

10. Výdavky organizácie

Ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie	Názov	Schválený zároveň upravený rozpočet k 31.12.2021	Skutočné plnenie k 31.12.2021
611	Tarifné platy	101 953,03 €	101 953,03 €
612001	Osobný príplatok	2 640,00 €	2 607,97 €
612002	Ostatné príplatky	11 490,68 €	11 079,87 €
614	Odmeny	1 700,00 €	1 700,00 €
621	Poistné do VŠZP	4 143,33 €	4 143,33 €
623	Poistné do ostatných ZP	7 114,02 €	7 114,02 €
625	Odvody do sociálnej poisťovni	29 957,17 €	29 618,52 €
627	Príspevok do DDP /III.pilier/	1 296,00 €	1 224,00 €
631001	Cestovné náhrady-tuze.	175,00 €	143,42 €
632001	Energie	5 350,00 €	5 350,00 €
632002	Vodné, stočné	350,00 €	350,00 €
632003	Poštové a telekomunikačné služby	425,80 €	425,80 €
632004	Komunikačná infraštruktúra	91,46 €	0,00 €
633001	Interiérové vybavenie	779,87 €	779,87 €
633002	Výpočtová technika	1 720,09 €	1 720,09 €
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie – hudobné nástroje	3 079,32 €	3 079,32 €
633006	Všeobecný materiál	2 268,00 €	2 267,16 €
633009	Knihy, učebné pomôcky a pod.	1 706,01 €	1 706,01 €
633013	Softvér	129,60 €	129,60 €
633016	Reprezentačné	2,84 €	2,84 €
633018	Licencie	229,00 €	229,00 €
635004	Údržba – strojov, prístrojov	5 560,00 €	5 560,00 €
635005	Údržba špec.strojov, prístrojov, techniky	22,32 €	22,32 €
635006	Údržba – budov, objektov ...	4 634,13 €	4 634,13 €
635009	Údržba - softvéru	118,80 €	118,80 €
637001	Školenia, kurzy, semináre ...	59,50 €	59,50 €
637002	Konkurzy a súťaže	44,00 €	44,00 €
637004	Všeobecné služby	56,96 €	51,18 €
637005	Špeciálne služby	846,88 €	846,88 €

637012	Poplatky a odvody	494,88 €	494,88 €
637014	Stravovanie	423,20 €	423,20 €
637015	Poistné	130,00 €	129,83 €
637016	Prídel do SF	562,49 €	562,49 €
637026	Odmeny a príspevky – odmeny lektorom	1 000,00 €	1 000,00 €
637027	Odmeny pracovníkom na dohody	1 613,13 €	1 607,27 €
637035	Dane	274,84 €	274,84 €
642006	Transfery na členské príspevky	70,00 €	70,00 €
642014	Transfery jednotlivcom – strava	1 812,59 €	1 812,59 €
642015	Transfery na nemocenské dávky	388,34 €	388,34 €
	S P O L U	194 713,28 €	193 724,10 €

11. Zhodnotenie rozpočtu

Rozpočtová organizácia v hodnotenom období roku 2021 hospodárila s rozpočtovými prostriedkami pridelenými zriaďovateľom z jednotlivých zdrojov financovania (štátny rozpočet, vlastné príjmy a iné príjmy). Rozpočet príjmov a výdavkov v r. 2021 bol odsúhlasený Uznesením č. 320/2020 zo dňa 15.12.2020. Takto schválený rozpočet bol zadaný do účtovníctva, a v priebehu roka bol upravovaný rozpočtovými opatreniami č. 1,2,3 a 4 v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Dotácia od zriaďovateľa bola posielaná na výdavkový rozpočtový účet ZUŠ mesačne vo výške 1/12-tiny odsúhlaseného rozpočtu.

Vlastné zdroje tvorili príspevky za štúdium podľa platného VZN, ktoré nám boli poukazované mesačne na účet, a to vo výške skutočne zúčtovaných prostriedkov so zriaďovateľom. Príspevky na štúdium žiakov sú vedené v samostatnej operatívnej evidencii, ktorá sa v priebehu školského roka kontroluje. Všetky pohľadávky po splatnosti boli zákonným zástupcov žiakov pravidelne avizované v elektronickej alebo listovej podobe.

Výdavky za rok 2021 predstavovali čerpanie vo výške 193.724,10 € z upraveného rozpočtu t.j. 99,49 % . Bežné výdavky sa rozpočtovali na činnosť ZUŠ Tisovec – t.j. mzdy, odvody, energie, voda, poštové a telekomunikačné služby, materiál, údržba, služby, odmeny dohodárom a transfery.

610 – Tarifný plat, funkčný plat a náhrady miezd

Výdavky na mzdy boli čerpané na pedagogických a nepedagogických zamestnancov Základnej umeleckej školy Tisovec.

Výdavky na tarifné platy /611/ - 101.953,03 €, príplatky /612/ - 13.687,84 €, odmeny /614/ - 1.700,00€.

Pri určovaní výšky miezd a platov zamestnancov sme viazaní platnou legislatívou a nevyhnutným rozsahom pracovných úväzkov pri danom počte žiakov. V roku 2021 sme prijali finančné prostriedky vo výške **24.351,28€** z národného projektu s názvom „Podpora udržania zamestnanosti v základných umeleckých školách “. Projekt bol realizovaný prostredníctvom UPSVaR a finančné prostriedky boli rozpočtované na výdavkovej položke 611 – tarifné platy.

620 – Poistenie do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne

Výdavky na odvody za zamestnávateľa do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne sa týkali vyššie uvedených miezd, odvodov z pracovných zmlúv a dohôd. Výdavky do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovni predstavujú spolu čiastku 40.875,87 €. Príspevok zamestnávateľa za zamestnancov do III. piliera 1.224,00€.

631001 - Cestovné náhrady tuzemské

Čerpanie výdavkov predstavovalo cestovné na školenia, stretnutia riaditeľov AZUŠ, súťaže a pod.

632 – Energie, voda a komunikácie

Výdavky (ZŠ Tisovec) na elektrickú energiu, teplo a vodu boli vo výške 5.700,00 € na základe Zmluvy o prenájme učební. Poplatky za telefóny pevná linka, mobilná linka a poštovné spolu 425,80 €.

633 – Materiál

Z materiálo technického zabezpečenia sa podarilo v roku 2021 pre školu zakúpiť ďalšie hudobné nástroje (keyboard, zvonkohry, xylofón veľký, klarinet, husle, gitary, stojany na noty, digitálne gitarové kombo) a ostatné príslušenstvo k hudobným nástrojom. Medzi ďalšie nákupy patria pomôcky pre tanečný odbor (prenosný reproduktor a iné) , učebné pomôcky pre výtvarný odbor (spotrebný materiál, drevené panely na výstavu) dezinfekčné a hygienické potreby, kancelársky tovar, notový materiál a ďalší spotrebný materiál. Zakúpil sa aj materiál v rámci interiérového vybavenia : skrine, regály, stojany na kvety, koberec, pomôcky na upratovanie. Z výpočtovej techniky boli zakúpené pre pedag. zamestnancov tablety, notebook, ozvučovací technika, tlačiareň a ostatné príslušenstvo k výpočtovej technike. Finančné prostriedky boli čerpané aj na licencie v rámci mzdového programu REMEK a programu aSc agenda na evidenciu žiakov.

635 – Štandardná a rutinná údržba

Najvyššou položkou bola generálna oprava klavíra August Forster v celkovej výške 5.000,00 €. Generálnu opravu vykonala firma Ondrej Gáll ml. Rimavské Janovce. Klavír je umiestnený v obradnej miestnosti na pôde Mestského úradu Tisovec. Kvôli ochrane klavíra bol zakúpený klavírny obal. Finančné prostriedky z týchto položiek boli použité na ladenie klavírov, údržbu hasiacich prístrojov. Medzi ďalšie vyššie výdavky z kategórie položiek 635 patrí nákup podlahovej krytiny (tanečná miestnosť krytina Baletizol, laminátové podlahy a lino), výmena starých dverí v interiéri školy, oprava madiel pri zrkadlách v tanečnom odbore.

637 – Služby

Medzi výdavky z kategórie SLUŽBY patria priebežná kontrola BOZP, výkon zodpovednej osoby GDPR, poplatky banke, poistenie majetku, povinný príděl do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, súťaže, školenia, odmeny zamestnancov mimopracovný pomeru, odmeny, dane.

642 – Transfery

Úhrada výdavkov na nemocenské dávky, finančný príspevok na stravu od 1.3.2021 a ročný členský príspevok do Asociácie ZUŠ SR.

12. Vývoj stavu majetku organizácie

Popis	Účet	Skutočný stav k 31.12.2020	Prírastky k 31.12.2021	Úbytky k 31.12.2021	Konečný stav k 31.12.2021
Stavby	021	1.089,42	0,00	0,00	1.089,42
Samostat.hnutel'. vecí ...	022	4.085,07	0,00	0,00	4.085,07
Materiál na sklade	112	0,00	8.729,47	8.729,47	0,00
DHM v používaní	771	39.449,03	10 738,47	0,00	50.187,50

13. Ostatné informácie

- záväzky na účte 321 a ich zostatok k 31.12.2021 = 0,00 €
- výdavkový rozpočtový účet školy /222/ mal konečný zostatok k 31.12.2021 vo výške 38,08 €
- účet sociálneho fondu /221.AU/ konečný zostatok k 31.12.2021 vo výške 611,92 €
- účet depozitného účtu /221.AU/ konečný zostatok k 31.12.2021 vo výške 13.913,78 €
- príjmový rozpočtový účet /223/ mal konečný zostatok k 31.12.2020 vo výške 459,85€.

Na bankový účet zriaďovateľa Mesta Tisovec bol realizovaný prevod nevyčerpaných finančných prostriedkov z výdavkového rozpočtového účtu a zostatok finančných prostriedkov z príjmového rozpočtového účtu v celkovej výške **497,93 €** v januári 2022.

Záver:

Základná umelecká škola rešpektovala princípy o dodržiavaní zásad hospodárnosti finančných prostriedkov daného rozpočtu. Poskytovala komplexné služby žiakom v oblasti výchovy a vzdelávania, modernizovala vyučovací proces s využitím interaktívnej a výpočtovej techniky. Naším cieľom bude aj naďalej zachovávať kvalitný výchovno-vzdelávací proces, aby žiaci našej školy aj naďalej a čo najlepšie reprezentovali a zviditeľňovali školu a mesto Tisovec.

V Tisovci, dňa 14.06.2022


Mgr. Milan Matucha, DiS. art.
riaditeľ školy

ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA
ul. Francisciho 803
980 61 TISOVEC