



Správa o hospodárení za rok 2023

Obsah:

1. Komentár k správe o hospodárení
2. Zdroje financovania školy
3. Čerpanie finančných prostriedkov po položkách – príloha č.1
4. Prehľad o záväzkoch a pohľadávkach

Predkladá: Bc. Viera Muntágová, DiS. art. – riaditeľka ZUŠ

Vypracovala: Ing. Mária Masárová – ekonómka



1. Komentár k správe o hospodárení

Základná umelecká škola Nemšová, Ľuborčianska 2, 914 41 Nemšová je zriadená ako samostatný právny subjekt – rozpočtová organizácia Mesta Nemšová od 01. 01. 2004.

Škola poskytuje základné umelecké vzdelanie podľa zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní §17, pripravuje žiakov na štúdium odborov vzdelávania umeleckého zamerania v stredných školách a na konzervatóriách, pripravuje na štúdium na vysokých školách s pedagogickým a umeleckým zameraním.

V školskom roku 2023/2024 škola poskytuje vzdelávanie 1 106 žiakom. Počet žiakov v skupinovej forme je 776, z toho v tanečnom odbore je 459 žiakov, vo výtvarnom odbore je 293 žiakov a v literárno-dramatickom odbore je 24 žiakov. V individuálnej forme vyučovania v hudobnom odbore je 330 žiakov.

Počet žiakov vo výkaze MŠ SR /40-01/ za účelom dotácie je 1 014 žiakov, v skupinovej forme je 688 žiakov a v individuálnej forme je 326 žiakov.

Priemerný počet zamestnancov školy v roku 2023 bol 45, z toho bolo:

- 42 pedagogických zamestnancov
- 3 nepedagogickí zamestnanci /ekonómka, administratívna pracovníčka, upratovačka/
- + 1 zamestnanec pracoval na dohodu o vykonaní práce

Súčasťou rozpočtovej organizácie ZUŠ Nemšová sú elokované pracoviská v základných školách J. Palu Nemšová, Katolícka spojená škola Nemšová, Trenčianske Stankovce, Horná Súča, Dolná Súča, Horné Srnie, Trenčianska Turná, Drietoma, Melčice – Lieskové, Soblahov, kde prebieha výučba. Výučba prebieha taktiež v Kultúrnom centre v Nemšovej a aj v Múzeu mesta Nemšová. Elokované pracovisko je zriadené aj v Skalke nad Váhom, kde sme v šk. roku 2021/2022, 2022/2023 nevyučovali pre malý záujem žiakov a nevyučuje sa tam ani v školskom roku 2023/2024. So všetkými pobočkami máme uzatvorené nájomné zmluvy na dobu neurčitú.

2. Zdroje financovania školy

Náš právny subjekt mal nasledovné zdroje financovania:

Rozpočtová organizácia v hodnotenom období hospodárila s rozpočtovými prostriedkami pridelenými zriaďovateľom. Všetky svoje príjmy sústreďovala na príjmovom účte. Rozpočtované výdavky boli realizované z výdavkového účtu organizácie. Výnimku tvorili iba prostriedky sociálneho fondu.

Rozpočet k 01.01.2023 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2022 uznesením č. 11 v sume: 902 428,- €

Počas kalendárneho roka došlo k úprave rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 6/2023 schválené uznesením č. 97 na sumu 16 250,- € (vlastné príjmy – školné) a 3 750,- € (nákup kamerového systému).
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 7/2023 schválené uznesením č. 104 na sumu 4 962,- €. (nákup digitálneho piana do kultúrneho centra).
- tretia zmena schválená dňa 29.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 8/2023 schválená primátorom mesta na sumu 9 911,14,- €. (narozpočtované vlastné príjmy – školné).

Základná umelecká škola hospodárila v roku 2023 s upraveným rozpočtom v celkovej výške 937 301,14 €.

Finančné prostriedky poukázané z rozpočtu mesta:

Finančné prostriedky od zriaďovateľa - Mesto Nemšová	862 390,- €
Vlastné príjmy/ školné, dobropisy /	74 911,14 €
spolu :	937 301,14 €

Príjmy školy:

Príjmy našej školy tvorili 1. **náhodilé príjmy** – sú to príjmy z dobropisov v sume **389,14 €**.
2. **školné** – je to úhrada nákladov spojených so štúdiom podľa počtu žiakov k 15.09. v sume **74 522,- €**.

Výdavky školy:

Mzdové prostriedky sú hradené z rozpočtu zriaďovateľa.

Ostatné /bežné a prevádzkové/ náklady, dohody o prácach mimo pracovného pomeru, finančný príspevok na stravné, náklady na chod budovy školy, poštovné, poplatky za telefón, internet, nákup hudobných nástrojov, nájomné za priestory platené pobočkám sú hradené z bežných výdavkov a zo školného.

Nákup dlhodobého hmotného majetku bol v hodnote 8 711,90 €. V tejto sume sme kúpili digitálne piano Yamaha CLP765 biele za 4 961,90,- € do Kultúrneho centra v Nemšovej a kamerový systém za 3 750,- € na budovy ZUŠ.

Nákup drobného hmotného majetku bol v hodnote 8 250,22 €. V tejto sume sme nakúpili čalúnené sedačky ku klavíru 7 ks, notové stojany 4 ks, klávesový stojan 1 ks, reproduktor Ibiza Sound 1 ks, digitálne piano Yamaha P-515 1 ks, program Sibelius pre školy na zápis nôt, 2 ks police, Notebook Lenovo, stolový počítač HAL3000+ LCD monitor, notebook ASUS 2 ks, techniku na zvučenie (káble, mikrofóny, mikrofónne stojany), baner - Bubles na pobočku do Horného Srnia, baner stojatý ZUŠ Nemšová Roll-up klasik rozmer 80x205, elektrickú mechanickú metlu, 2-panelový paraván čierny.

Vykazované údaje sú súhlasné s vedeným účtovníctvom a predloženým zúčtovaním finančných prostriedkov za rok 2023. Finančné prostriedky boli použité účelovo, efektívne a hospodárne.

3. Čerpanie finančných prostriedkov

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2023 :

Na mzdy + odvody

828 217,84 €

Na prevádzku školy

109 083,20 €

Spolu čerpanie v sume

937 301,04 €

Čerpanie finančných prostriedkov v roku 2023:

Príloha č.1

Položka	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu
611	Tarifné platy	563 520,00	478 462,26	478 462,26
612001	Osobný príplatok	0,00	29 275,19	29 275,19
612002	Ostatné príplatky	0,00	55 586,77	55 586,77
614	Odmeny	0,00	43 190,00	43 190,00
621	Poistné do VšZP	29 711,00	28 344,42	28 344,42
623	Poistné do ostat.zdrav.poist'	26 712,00	33 090,22	33 090,22
625001	Poistné na nemoc.poistenie	8 650,00	8 593,73	8 593,73
625002	Poistné na starob.poistenie	76 500,00	86 077,68	86 077,68
625003	Poistné na úraz.poistenie	5 493,00	4 930,60	4 930,60
625004	Poistné na invalid.poistenie	17 826,00	18 053,24	18 053,24
625005	Poistenie v nezamestnanosti	6 142,00	3 007,70	3 007,70
625005	Poist. na fin. podpory - kurzarbeit	0,00	3 062,82	3 062,82
625007	Poistné do rezervného fondu	26 226,00	29 203,16	29 203,16
627	Príspevok do DDS	6 800,00	7 340,05	7 340,05
631002	Cestovné náhrady	0,00	857,66	857,66
632001	Plyn , elektrická energia	15 000,00	5 113,27	5 113,27
632002	Vodné, stočné	500	349,67	349,67
632003	Telekomunikačné služby	2 500,00	1 822,92	1 822,92
632003	Poštovné	500,00	180,65	180,65
633001	Interiérové vybavenie	1 000,00	429,79	429,79
633002	Výpočtová technika - počítače	3 000,00	2 539,19	2 539,19
633003	Telekomunikačná technika	500,00	65,60	65,60
633004	Prevádzk.stroje,prístř.,zariad.- digit. piano na nahrávky, technika na zvučenie – káble, mikrofóny, termostat	500,00	4 503,69	4 503,69
633006	Všeobecný materiál	17 500,00	15 220,06	15 220,06
633009	Knihy, časopisy, učebnice	300,00	132,69	132,69
633013	Softwér a licencie	3000,00	2 635,55	2 635,55
634004	Prepravné	0,00	1 830,00	1 830,00
635002	Údržba výpočtovej techniky	1 200,00	1 200,00	1 200,00

635004	Štandar.údržba stroj.a prístr.	300,00	0,00	0,00
635006	Štandar. údržba budov	15 000,00	48,00	48,00
636001	Nájomné priestorov	20 000,00	18 501,94	18 501,94
636007	Nájomné za nájom softvéru	0,00	455,52	455,52
637001	Školenia, kurzy, semináre	1 000,00	1 675,95	1 675,95
637002	Súťaže	50,00	359,00	359,00
637004	Všeobecné služby	0,00	7 430,58	7 430,58
637005	Špeciálne služby	80,00	0,00	0,00
637006	Vstup .lek. prehliadky	50,00	85,00	85,00
637012	Poplatky banke	700,00	671,14	671,14
637015	Poistné ZUŠ - budovy	1 000,00	513,68	513,68
637016	Prídel so sociálneho fondu	8 500,00	7 730,76	7 730,76
637027	Odmeny na základe dohôd	5 000,00	1 785,00	1 785,00
637035	Dane a poplatky	250,00	242,68	242,68
642006	Transf. na členské príspevky	100,00	60,00	60,00
642014	Transf. jednotlivcovi-fin. príspevok na stravné	24 000,00	21 754,30	21 754,30
642015	Nemocenské dávky	3 000,00	2 176,01	2 176,01
713003	Nákup kamerového systému	0,00	3 750,00	3 750,00
713004	Nákup piana Yamaha	0,00	4 962,00	4 961,90
	Spolu v €	902 428,00	937 301,14	937 301,04

Podrobný rozpis najväčších položiek prevádzkových nákladov v čerpaní rozpočtu:

Všeobecné služby - firma Lukáš Zbudila - vyspravenie a vymaľovanie triedy výučby teórie, kancelárie p. riaditeľky a ekonómky, firma FibeZ – činnosť BOZP, firma DAMITO – prenájom rohoží, firma Osobný údaj – výkon zodpovednej osoby (GDPR), Štefulová Marta – činnosť požiarnej ochrany, ďalšie činnosti, ktoré spadajú do všeobecných služieb – zvučenie koncertov a výročia školy, čistenie odpadov, revízie kotlov a komínov, kontrola hasiacich prístrojov, údržba kopírovacích strojov.

Všeobecný materiál – pomôcky pre výtvarný odbor - výkresy, farby, pastelky, hlina, glazúra, súprava kyanotypie, tanečný odbor - pompony, karimatky, baletné špice, sukne, hudobný odbor – noty, notové zošity, literárno-dramatický odbor – detské čiapky zvieratiek, ostatný spotrebný materiál - náplne do tlačiarne a kopírovacích strojov, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, pracovné tričká pre zamestnancov, trofeje na súťaže, termostat, hydrantová hadica.

Pre tanečný odbor boli ušité kostýmy v počte 206 ks za 6 567,- €

4. Prehľad záväzkov a pohľadávok k 31.12. 2023 :

Dodávatelia - záväzky /321/

Fa 212/2023	Orange Slovensko	165,01 €
Fa 213/2023	FIBEZ, s.r.o.	84,00 €
Fa 214/2023	Mário Novák - DROOMER	100,00 €
Fa 215/2023	Seyfor Slovensko	19,93 €
Fa 216/2023	DAMITO, s.r.o.	28,32 €

Fa 217/2022	Materská škola Nemšová	395,92 €
Fa 218/2023	ZSE Energia	24,67 €
Fa 219/2023	Slovenský plynárenský priemysel	93,97 €

911,82 €

Ostatné pohľadávky /315/

Dobropis 03/2023	ZSE Energia	- 84,07 €
Dobropis 04/2023	Slovenský plynárenský priemysel	- 55,16 €

- 139,23 €

Ostatné záväzky

zamestnanci – mzdy /331/	49 154,83 €
odvody SP+ZP /336/	18 861,95 €
daň zo mzdy /342/	3 196,23 €

71 213,01 €

Záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv k 31.12.2023 sú vysporiadané.

Správa o hospodárení za rok 2023 bola prerokovaná v Rade školy dňa 14.5.2024 .

.....
Riaditeľka ZUŠ Nemšová

.....
Predseda rady školy ZUŠ Nemšová

.....
Mesto Nemšová