

Základná umelecká škola, Štúrova ulica č. 467/6
Kysucké Nové Mesto

VYHODNOTENIE ČERPANIA ROZPOČTU ZA ROK 2013

Mgr. Eva Králiková
riaditeľka

V Kysuckom Novom Meste, dňa 31.3.2014

VYHODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU ZA ROK 2013

1. Rozpočet základnej umeleckej školy na rok 2013

Hospodárenie ZUŠ sa riadilo podľa rozpočtu na rok 2013 schváleného mestským zastupiteľstvom dňa 13.12. 2012 uznesením č. 234/2012.

I. úprava rozpočtu bola schválená mestským zastupiteľstvom dňa 12.6. 2013 uznesením č. 83/2013.

II. úprava rozpočtu bola schválená mestským zastupiteľstvom dňa 12.12. 2013 uznesením č. 175/2013.

Príjmy v €

	Schválený rozpočet	I. úprava	II. úprava
Bežné	39 710	43 200	43 200

Výdavky v €

	Schválený rozpočet	I. úprava	II. úprava
Bežné	504 838	533 556	532 327

Upravený rozpočet ZUŠ k 31.12.2013

Bežné príjmy celkom	43 200
Bežné výdavky celkom	532 327

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

v €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
43 200	41 808,87	96,8

Poplatky za jasle, materské školy a školské kluby detí – 35 171,60€

Za predaj tovarov, výrobkov a služieb – 6 606,00€

Vratky – 31,27€

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013

v€

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
532 327	531 418,41	99,8

Čerpanie výdavkov:

- **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie**

Z rozpočtovaných 339 003€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 335 707,08€.

- **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 128 681€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 126 975,52€.

- **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 63 643€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 68 077,77€.

- **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 1 000 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 658,04€.

4. Tvorba a použitie prostriedkov zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v €
Stav k 1.1.2013	872,37
Tvorba SF	3 502,04
Čerpanie SF	3 100,00
Stav k 31.12.2013	1 274,41

5. Finančné vysporiadanie voči zriaďovateľovi

Základná umelecká škola vyčerpala všetky finančné prostriedky pridelené zriaďovateľom v celkovej výške **531 418,41 €**.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	1 717 553,52	1 631 857,98
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 717 553,52	1 631 857,98
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	37 649,64	43 298,80

Z toho:		
Zásoby		
Finančný majetok	37 649,64	43 298,80
Spolu	1 755 203,16	1 675 156,78

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu		
Z toho:		
Vlastné imanie	-12 380,16	-13 741,36
Záväzky	1 767 583,32	1 688 898,14
Spolu	1 755 203,16	1 675 156,78

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Pohľadávky k 31.12.2013

K 31.12.2013 ZUŠ nevykazovala žiadne pohľadávky.

Záväzky k 31.12.2013

K 31. 12.2013 ZUŠ vykazovala záväzky v celkovej sume **1 688 898,14 €**

Účet 323 (krátkodobé rezervy) v sume 14 846,58 € , náhrady za nevyčerpanú dovolenku vrátane poistného za rok 2013

Účet 355 (zúčt. transferov rozpočtu) , zostatková cena odpisov 1 631 857,98 €,

Účet 472 (záväzky zo socialneho fondu) v sume 1 274,41 €

Účet 321 (dodávatelia) neuhradené faktúry k 31.12.2013 v sume 65,29 €

- K.P.s.r.o., Žilina – 41,39 €, réžijný materiál FA č.179/2013
- Datalan, a.s., Bratislava – 11,95 €, služby účtovn. programu korwin FA č.207/2013
- Datalan, a.s., Bratislava – 11,95 €, služby účtovn. programu korwin FA 223/2013

Účet 331 (zamestnanci) mzdy za mesiac december 2013 v sume 23 315,65 €

Účet 379 (iné záväzky) mzdy za mesiac december 2013 v sume 1 040,97 €

Účet 336 (zúčt. s orgánmi poistenia) ,zdrav. a sociálne poistenie za 12/2013 v sume 14 035,35 €

Účet 342 (ostatné priame dane), daň zo mzdy za 12/2013 v sume 2 461,91 €

8. Zostatok na bankových účtoch k 31.12.2011

Výdavkový účet č. účtu 1632279956/0200 11,51 €

Účet sociálneho fondu č. účtu 1672029759/0200 1 274,41 €

Príjmový účet č. účtu 2553822951/0200 0 €

Depozit č. účtu 3218753551/0200 40 869,88 €

VÝDAVKY 2013

Zdroj	Oddiel	Skupina Trieda Podtrieda	Položka Podpoložka	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
111	09	501	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat...	0	12 564	12 564,00	100,0
111	09	501	612001	Osobný príplatok	0	1 658	1 658,00	100,0
111	09	501	612002	Ostatné príp. okrem osob. príplatkov	0	1 500	1 500,00	100,0
111	09	501	612	Príplatky	0	3 158	3 158,00	100,0
111	09	501	621	Poistné do VŠZP	0	1 573	1 573,00	100,0
111	09	501	625001	Na nemocenské poistenie	0	219	219,00	100,0
111	09	501	625002	Na starobné poistenie	0	2 201	2 201,00	100,0
111	09	501	625003	Na úrazové poistenie	0	126	126,00	100,0
111	09	501	625004	Na invalidné poistenie	0	472	472,00	100,0
111	09	501	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	0	157	157,00	100,0
111	09	501	625007	Na poistenie do rezerv.fondu solidarity	0	747	747,00	100,0
111	09	501	625	Poistné do Sociálnej poisťovne	0	3 922	3 922,00	100,0
111				Zo štátneho rozpočtu	0	21 217	21 217,00	100,0
41	09	501	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat...	284 576	266 135	265 903,40	99,9
41	09	501	612001	Osobný príplatok	23 020	24 176	23 729,41	98,2
41	09	501	612002	Ostatné príp. okrem osob. príplatkov	29 861	26 346	22 878,27	86,8
41	09	501	612	Príplatky	52 881	50 522	46 607,68	92,3
41	09	501	614	Odmeny	6 624	6 624	7 474,00	112,8
41	09	501	621	Poistné do VŠZP	23 134	21 747	22 031,69	101,3
41	09	501	623	Poistné do ostatných ZP	11 267	10 574	10 117,93	95,7
41	09	501	625001	Na nemocenské poistenie	4 817	4 526	4 543,11	100,4
41	09	501	625002	Na starobné poistenie	48 174	45 262	45 928,71	101,5
41	09	501	625003	Na úrazové poistenie	2 753	2 587	2 632,39	101,8
41	09	501	625004	Na invalidné poistenie	10 325	9 701	9 751,05	100,5
41	09	501	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	3 441	3 233	3 174,74	98,2
41	09	501	625007	Na poistenie do rezerv.fondu solidarity	16 345	15 356	15 580,63	101,5
41	09	501	625	Poistné do Sociálnej poisťovne	85 855	80 665	81 610,63	101,2
41	09	501	627	Príspevok do dopl. dôchod. poisťovní	791	4 391	7 132,34	162,4
41	09	501	627	20 Príspevok do dopl. dôchod. poisťovní	5 809	5 809	587,93	10,1
41	09	501	627	Príspevok do DDP	6 600	10 200	7 720,27	75,7
41	09	501	631001	20 Cestovné tuzemské	160	160	235,35	147,1
41	09	501	631001	Cestovné	0	100	67,26	67,3
41	09	501	631001	Cestovné	160	260	302,61	116,4
41	09	501	632001	Energie - elektrická energia	0	3 500	0,00	0,0

41	09	501	632001	20	1	Energie - elektrická energia	2 500	2 500	4 591,69	183,7
41	09	501	632001	21		Energie - elektrická energia	0	2 500	2 127,07	85,1
41	09	501	632001	20		Energie - palivo	1 600	1 600	3 901,79	243,9
41	09	501	632002			Vodné, stočné	0	760	307,51	40,5
41	09	501	632002	20		Vodné, stočné	850	850	1 295,24	152,4
41	09	501	632003			Poštové a telekomunikačné služby	0	2 000	1 848,80	92,4
41	09	501	632003	20		Poštové a telekomunikačné služby	1 100	1 100	1 192,77	108,4
41	09	501	632			Energie, voda, komunikácie	6 050	14 810	15 264,87	103,1
41	09	501	633002			Výpočtová technika	0	0	593,71	0,0
41	09	501	633002	20		Výpočtová technika	150	150	0,00	0,0
41	09	501	633004			Prevádzkové stroje, prístroje, zariad....	0	0	1 105,00	0,0
41	09	501	633004	20		Prevádzkové stroje, prístroje, zariad....	1 000	1 000	717,19	71,1
41	09	501	633006			Všeobecný materiál	0	1 300	3 877,12	298,2
41	09	501	633006	21		Všeobecný materiál	3 000	4 470	3 908,93	87,4
41	09	501	633009			Knihy, časopisy, noviny, učebnice...	0	300	339,07	113,0
41	09	501	633009	20		Knihy, časopisy, noviny, učebnice...	1 580	1 580	2 001,77	126,7
41	09	501	633010			Pracovné odevy, obuv a prac. pomôcky	0	0	150,81	0,0
41	09	501	633015	20		Paliva ako zdroj energie	0	0	15,00	0,0
41	09	501	633016			Reprezentačné	0	511	527,52	103,2
41	09	501	633			Materiál	5 730	9 311	13 236,12	142,2
41	09	501	634001	20		Palivo, mazivo, oleje...	50	50	15,00	30,0
41	09	501	634			Dopravné	50	50	15,00	30,0
41	09	501	635002			Údržba výpočtovej techniky	0	0	65,84	0,0
41	09	501	635002	20		Údržba výpočtovej techniky	380	380	91,46	24,1
41	09	501	635004			Údržba prev. strojov, príst. zariad.	0	0	67,45	0,0
41	09	501	635004	20		Údržba prev. strojov, príst. zariad.	2 000	1 520	1 222,05	80,4
41	09	501	635004	5		Údržba prev. strojov, príst. zariad.	0	1 540	1 540,00	100,0
41	09	501	635006			Údržba budov, objektov ...	1 000	1 000	1 000,00	100,0
41	09	501	635006	5		Údržba budov, objektov ...	0	1 790	1 790,00	100,0
41	09	501	635009			Údržba softvéru	0	300	172,15	57,4
41	09	501	635009	21		Údržba softvéru	570	570	570,00	100,0
41	09	501	635			Rutinná a štandardná údržba	3 950	7 100	6 518,95	91,8
41	09	501	636001			Budov, objektov a ich častí	0	3 500	3 460,00	98,9
41	09	501	636002			Prev. strojov, prístrojov, zariadení ...	0	0	25,61	0,0
41	09	501	636002	20		Prev. strojov, prístrojov, zariadení ...	0	600	685,18	114,2
41	09	501	636			Nájomné za nájom	0	4 100	4 170,79	101,7
41	09	501	637001			Školenia, kurzy, semináre, porady...	0	0	60,00	0,0
41	09	501	637001	20		Školenia, kurzy, semináre, porady...	250	250	97,20	38,9
41	09	501	637002	20		Konkurzy a súťaže	600	0	11,00	0,0
41	09	501	637002			Konkurzy a súťaže	0	0	112,00	0,0
41	09	501	637003			Propagácia, reklama, inzercia	0	200	199,80	99,9
41	09	501	637003	20		Propagácia, reklama, inzercia	400	400	263,65	65,9
41	09	501	637004			Všeobecné služby	0	2 596	2 301,91	88,7

Príjmy r. 2013

v €

Funk.klas	Zdroj	Hl.kat.	Text	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
	41	223	Administr. a iné poplatky....	39 710	43 200	41 777,60	96,7
	41	292	Ostatné príjmy	0	0	31,27	0
	41		Vlastné zdroje....	39 710	43 200	41 808,87	96,8

Výdavky r. 2013

v €

Funk.klas	Zdroj	Hl.kat.	Text	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
09 501			Zariadenia pre záujmové vzdelávanie				
	111	610	Mzdy, platy, služ.príjmy	0	15 722	15 722	100
	111	620	Poistné a prís.p.do poisťovní	0	5 495	5 495	100
	111	630	Tovary a služby	0	0	0	0
	111	640	Bežné transfery	0	0	0	0
	111			0	21 217	21 217	100
	41	610	Mzdy, platy, služ.príjmy	344 081	323 281	319 985,08	99,0
	41	620	Poistné a prís.p.do poisťovní	12 856	123 186	121 480,52	98,6
	41	630	Tovary a služby	32 901	63 643	68 077,71	107,0
	41	640	Bežné transfery	1 000	1 000	658,04	65,8
	41			504 838	511 110	510 201,41	99,8
			Spolu 111+41	504 838	532 327	531 418,41	99,8

ZUŠ	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
Elektrická energia	2 500	8 500	6 718,76	79,0
Palivo	1 600	1 600	3 901,79	243,9
Teplo	0	0	0	0
Vodné, stočné	850	1 610	1 602,75	99,5
Odpad	250	250	242,52	93,0
Revízie	600	600	974,24	162,4
Zmluvné poistenie	1 100	2 400	2 231,50	93,0
Spolu	6 900	14 960	15 671,56	104,8
Bežná údržba	3 950	7 100	6 518,95	91,8
Ostatné výdavky	493 988	510 267	509 227,90	99,8
Spolu	497 938	517 367	515 746,85	99,7
Celkom	504 838	532 327	531 418,41	99,8

Bežná údržba spolu **6 518,95€**

Údržba výpočtovej techniky 157,30€

Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 2 829,50€

(údržba kopírovacích zariadení, vzduchotechniky, hudobných nástrojov, ladenie klavírov)

Údržba budov 2 790,00€

(výmena podlahovej krytiny v budove A – chodby, schodisko, učebne)

Údržba softvéru 742,15€

(Korwin, Vema, ASC agenda)

BEŽNÉ PRÍJMY ZA ROK 2013 - ŠKOLY A ŠKOLSKÉ ZARIADENIA

v €

Funkč.klas.	Hl.kat.	Text	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
		ZUŠ				
	210	Príjmy z podnik.a z vlast.majetku	0	0	0	0,0
	220	Administratívne a iné poplatky a platby	39 710	43 200	41 777,60	96,7
	240	Úroky z domácich úverov, vkladov	0	0	0	0,0
	290	Iné nedaňové príjmy	0	0	31,27	0,0
	200	Nedaňové príjmy	39 710	43 200	41 808,87	96,8

BEŽNÉ VÝDAVKY ZA ROK 2013 - ŠKOLY A ŠKOLSKÉ ZARIADENIA

v €

Funkč.klas.	Hl.kat.	Text	Schválený	Upravený	Čerpanie	%
09.5.0.1		ZUŠ				
	610	Mzdy, platy, služ.prijmy	344 081	339 003	335 707,08	99,0
	620	Poistné a prisp.do poisťovní	126 856	128 681	126 975,52	99
	630	Tovary a služby	32 901	63 643	68 077,77	107,0
	640	Bežné transfery	1 000	1 000	658,04	65,4
	600	Bežné výdavky	504 838	532 327	531 418,41	99,8