

č.j. zusdka/17/2023

## Výroční zpráva o hospodaření

**Základní umělecké školy, Dobruška, Kostelní 428**

**za rok 2022**



V Dobrušce 15.3.2023

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

Schválil:

.....  
František Zima  
ředitel školy

Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2022

2. **Tabulky k rozborové části výroční zprávy** –

tabulka č. 1 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem za rok 2022

3. **Přílohy k roku 2022** –

č.1 - Kopie Závazné ukazatele rozpočtu přímých NIV UZ 33353 k 5.12.2022

č.2 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků roku 2022

č.3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2022

č.4 - Kopie Přehled přírůstků a úbytků majetku za rok 2022

č.4 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontroly za rok 2022

## Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2022

Škola v roce 2022 hospodařila s:

### 1) Příjmy:

a) provozní dotace	13.536.518,- Kč
b) tržby z prodeje služeb – úplata za vzdělání a výpůjčné	782.756,50 Kč
c) použití rezervního fondu	68.252,74 Kč

---

CELKEM: 14.387.527,24 Kč

### Rozbor provozní dotace:

<u>Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání</u>	13.536.518,- Kč
limit mzdových prostředků	9.900.703,- Kč
z toho: MP na platy	9.852.103,- Kč
OON	48.600,- Kč
zákonné odvody	3.317.499,- Kč
FKSP	199.154,38 Kč
ONIV a náhrady za nemoc a izolaci	119.161,62 Kč

### 2) Výdaji:

a) *Investiční výdaje*  
Nebyly v roce 2021 žádné.

b) *Neinvestiční výdaje*

#### 1) Tvorba a použití FKSP

převod z roku 2021	82.935,55 Kč
tvorba roku 2022	199.154,38 Kč

---

*CELKEM příjmy* 282.089,93 Kč

stravenky	81.825,- Kč
rekreace	44.140,- Kč
kulturní a sportovní akce	61.452,60 Kč
ostatní využití	81.035,- Kč

---

*CELKEM výdaje* 268.452,60 Kč

Stav fondu na účtu 412 je 13.637,33 Kč.

Stav na účtu 243 (účet FKSP) je 15.051,93 Kč - rozdíl o zbytek neodvedené tvorby FKSP z mezd 12/22 ve výši 1.953,40 Kč, dorovnání poplatků roku 2022 132,- Kč, nepřevedenou platbu za zubní péči p. Koblásky (3.500,- Kč)

#### 2) Neinvestiční náklady:

CELKEM 14.387.527,24 Kč

z toho:	a) učební a výchovné pomůcky	137.320,- Kč
	b) náklady na platy	9.900.724,- Kč
	c) zákonné odvody SP a ZP	3.317.499,- Kč
	d) ost.soc.nákl. – náhrady nemoc a izolaci	116.716,- Kč
	e) odvod na FKSP	199.154,38 Kč
	f) pojištění Kooperativa	41.367,72 Kč
	g) náklady na údržbu	31.419,22 Kč
	h) el. proud, voda, plyn	198.375,14 Kč
	ch) pojistné plnění a poplatky	14.593,- Kč
	i) materiálové náklady	113.200,80 Kč
	j) DHIM do 40 tis. a DNHIM	31.213,- Kč
	k) drobný majetek do 3.000,-	1.467,73 Kč
	l) školení zaměstnanců	21.385,- Kč
	m) ostatní náklady	259.224,10 Kč
	n) ochranné pomůcky	3.868,15 Kč

### Doplňková činnost

Doplňkovou činnost má škola od 1.1.2014 v oblasti pronájmu nebytových prostor a pronájmu a půjčování věcí movitých. V roce 2022 jsme tak částku 32.967,50 Kč ze zapůjčených hudebních nástrojů využili na jejich opravy a renovace.

### 3) Hospodářský výsledek

Upravený rozpočet:	14.387.527,24 Kč
Čerpání	14.387.527,24 Kč
Úspora	0,- Kč

---

Hospodářský výsledek CELKEM                      0,- Kč

### Krytí účtů peněžních fondů

#### Fond odměn

Stav fondu na účtu 411	90.000,00 Kč
Stav na účtu 241.11	90.000,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond odměn je tvořen od roku 2006 přidělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2006	2 000,00	0,00	2 000,00
2007	15 800,00	0,00	17 800,00
2010	0,00	904,00	16 896,00
2017	30 000,00	0,00	46 896,00
2018	30 000,00	40 832,00	36 064,00
2021	23 936,00	0,00	60 000,00
2022	30 000,00	0,00	90 000,00

Čerpání v roce 2022: nebyly čerpány žádné prostředky

### Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	13.637,33 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	15.051,93 Kč
Rozdíl – neodvedeno na BÚ	-1.414,60 Kč

**Rozdíl** tvoří neodvedená tvorba FKSP z mezd ve výši 1.953,40 Kč + dorovnání poplatků za 12/22 ve výši 132,- Kč, - nepřevedená platba za za zubní péči p. Koblásky (3.500,- Kč)

FKSP byl v roce 2022 tvořen základním přídělem ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2021	82.935,55 Kč
tvorba roku 2022	199.154,38 Kč
<hr/>	
<i>CELKEM příjmy</i>	<i>282.089,93 Kč</i>

Čerpání v roce 2022:

Vitamíny, optika	80 039,00
kultura, sport	61 452,00
stravenky	81 825,00
pracovní a životní výročí	996,00
rekreace	44 140,00
<hr/>	
<i>CELKEM výdaje</i>	<i>268.452,00 Kč</i>

### Fond rezervní

Stav fondu na účtu 413 – ze zlepšeného výsl. hospodaření	288 579,26 Kč
Stav na účtu 241.14	288 579,26 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond je tvořen od roku 2006 přídělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2006	863,95	0,00	863,95
2007	3 972,47	0,00	4 836,42
2010	1 097,03	0,00	5 933,45
2012	1 571,87	0,00	7 505,32
2016	0,00	4 126,47	3 378,85
2017	101 052,57	0,00	104 431,42
2018	149 638,89	0,00	254 070,31
2019	0,00	19 669,01	234 401,30
2020	0,00	234 401,30	0,00
2021	158 090,53	0,00	158 090,53
2022	198 741,47	68 282,74	288 579,26

Rezervní fond byl v roce 2022 posílen z části HV roku 2021 a byl použit na zvýšené náklady s pořízením nových hudebních nástrojů (v roce 2020 byl zcela vyčerpán na dovybavení nové půdní vestavby).

### Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu na účtu 416	0,00 Kč
Stav na účtu 241.16	0,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

### Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Fond	Stav k 31. 12. 2022	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přídělu
Rezervní fond - účet 413	288 579,26	0,-	288 579,26
Fond odměn - účet 411	90 000,-	0,-	90 000,-
<b>Celkem k rozdělení</b>	<b>378 579,26</b>	<b>0,-</b>	<b>378 579,26</b>

### DVPP v roce 2022

Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků se v roce 2022 účastnilo 9 pedagogických pracovníků, 1 nepedagogický pracovník.

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
Prohloubení odbornosti učitelů	9	18
Účetnictví	1	1
Zdravověda	1	1

### Počty žáků v roce 2022

K 30.9.2022 bylo v zahajovacích výkazech ZUŠ uveden stav **445 žáků**.

K žádným výrazným výkyvům v průběhu roku nedochází.

### Údaje o pracovnících školy

Aprobovanost pedagogických pracovníků je 100% (s výjimkami ve vzdělání).

V průběhu roku 2021/2022 pracovalo na škole celkem 27 pedagogických pracovníků, z toho 20 žen. Dvě učitelky jsou na rodičovské dovolené.

O provoz školy se starají 2 pracovnice.

### Pohledávky a závazky k 31.12.2022

K 31.12.2022 zbývá organizaci doplatit (v době splatnosti) faktury v celkové výši **10.105,53 Kč**

DOF/40170 – O2 – telefon 12/2022 ve výši 1.111,53 Kč

DOF/40171 - Aquaservis – vodné, stočné, srážk.vody ve výši 6.794,- Kč

DOF/40172 – preventivní prohlídka 2022 ve výši 2.200,- Kč

Z ostatních závazků zbývá:

- zaplatit zákonné pojištění Kooperativa ve výši **12.348,84 Kč** na 1. čtvrtletí roku 2023,
- převést na účty zaměstnanců jejich výplaty za měsíc prosinec 2022 ve výši **865.797,- Kč**,
- zaplatit zdravotní a sociální pojištění z mezd za měsíc prosinec 2022: **105.102,- Kč** (VZP)  
**24.129,-Kč** (ZPMV)  
**15.673,- Kč** (VojZP)  
**2.061,- Kč** (ZP Škoda)  
**340.730,- Kč** (OSSZ),
- zaplatit zálohovou daň ve výši **104.871,- Kč** (FÚ)

## Záměry v oblasti financování v roce 2023

V oblasti DVPP je naším cílem efektivně využívat prostředky na další vzdělávání pedagogických pracovníků. Podporovat profesní růst a umožnit získávání nových poznatků využitelných v praxi. To se v současné době stále daří, především díky on-line vzdělávání, které nabízejí školící střediska i školy. I když zjet na kvalitní seminář např. na brněnskou konzervatoř je stále ta nejlepší volba.

### Potřeba obnovy nábytku a hudebních nástrojů

V roce 2022 jsme díky úspoře v minulém roce udrželi slíbené nižší školné (za covidovou dobu a on-line výuku žáků). Od podzimu se začalo značně šetřit na plynu i elektrické energii (učitelé se naučili fungovat efektivněji), projevílo se to i na konečné fakturaci za energie za rok 2022.

Nicméně bylo třeba využít finance rezervního fondu na dovybavení školy novými nástroji (zejména z důvodu soutěží 2022/2023 v keyboardech a dechových souborech).

Podarilo se opět zajistit v rámci převodu z Hotelu Dobruška několik skříní.

Z financí Města Dobrušky jsme pořídili pianino po generální opravě (stáří 20 let) a klimatizaci do učebny dramatického oboru.

V rámci druhého kola projektu nadace pana Komárka jsme byli vybráni a po nasbírání potřebné finanční částky na účet sbírky obdržíme nové pianino! Použili jsme tak výtěžky ze dvou adventních koncertů na tuto sbírku. Akce trvá do konce června 2023 a pokud se opravdu zadaří, budeme mít do jedné z klavírních tříd zcela nový klavír.

### V rámci větších oprav a údržby je nutné zajistit:

- nátěr zbývající části střechy školy
- kontrolu a opravu radiátorů
- **výměnu oken a zateplení budovy**
- postupnou výmalbu školy

Jako každoročně je třeba zmínit, na to se opravdu nedá zapomenout- v roce 2011 byl vypracován projekt na výměnu oken, zateplení budovy a rekonstrukci topení, rozpočet na nátěr střechy byl zpracován již v předešlých letech.

Na špatný stav oken upozorňujeme nepřetržitě – okna, především ze zadní strany budovy, již nejdou otevírat (v případě otevření není jistota jeho správného uzavření), ve třídách tak není možné řádně větrat. Je to strana, kam sluníčko přes den nedojde, je pak obtížné, z důvodu velkého úniku tepla v zimním období, tyto učebny vytopit. V ostatních třídách netěsní - při prudších deštích dochází k zatékání vody dovnitř, pokaždé jinými okny (po dešti je třeba jít školu zkontrolovat – i o víkendu, aby voda někde dlouho nestála). Okna nedodávají ani celkovému vzhledu budovy.

## Celkové hodnocení hospodaření v roce 2022

Město Dobruška nás v roce 2022 podpořilo nákupem pianina po generální opravě zn. Scholze v částce 85.000,- Kč a pořízením klimatizace do učebny literárně - dramatického oboru v ceně 51.480,29 Kč.

**Proto naše poděkování za rok 2022, stejně jako za roky předešlé, náleží v největší míře našemu zřizovateli, Městu Dobrušce – děkujeme za jeho celoroční snahu změnit stav naší budovy alespoň zevnitř, když zvenčí tomu mnohdy brání strana památkářů.**

Děkujeme za vstřícnost a pomocnou ruku, za bezplatné pronájmy dobrušských prostor pro naše mimoškolní aktivity, za možnost ukázat práci našich učitelů a žáků při dobrušských akcích pro veřejnost (vernisaže výstav, vystoupení pro školy a rodiče v Kině 70, zahraniční návštěvy, doprovodný program k akcím města), za odměny pro žáky za jejich úspěchy a vystoupení a za spolupráci v zajištění mnohých zážitků (včetně partnerské spolupráce s našimi zahraničními školami).

Děkujeme i Spolku rodičů a přátel Základní umělecké školy, které je škole nápomocné po finanční stránce především pro dary pro žáky.

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

.....  
František Zima, ředitel školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2022 byla schválena pedagogickou radou dne 15.3.2023.