

č.j. zusdka/27/2024

Výroční zpráva o hospodaření

Základní umělecké školy, Dobruška, Kostelní 428

za rok 2023



V Dobrušce 14.2.2024

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

Schválil:

.....
František Zima
ředitel školy

Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2023

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

tabulka č. 1 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem za rok 2023

3. **Přílohy k roku 2023** –

č.1 - Kopie Ukazatele rozpočtu přímých NIV UZ 33353 k 3.11.2023

č.2 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků roku 2023

č.3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2023

č.4 - Kopie Přehled přírůstků a úbytků majetku za rok 2023

č.4 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontroly za rok 2023

Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2023

Škola v roce 2023 hospodařila s:

1) Příjmy:

a) provozní dotace	14.014.201,- Kč
b) tržby z prodeje služeb – úplata za vzdělání a výpůjčné	882.853,- Kč
c) použití rezervního fondu	71.464,15 Kč
d) využití dotace OP JAK	44.054,- Kč

CELKEM: 15.012.572,15 Kč

Rozbor provozní dotace:

<u>Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání</u>	14.014.201,- Kč
limit mzdových prostředků	10.287.731,- Kč
z toho: MP na platy	10.265.873,- Kč
OON	21.858,- Kč
zákonné odvody	3.389.458,- Kč
FKSP	206.393,96 Kč
ONIV a náhrady za nemoc a izolaci	130.618,04 Kč

2) Výdaji:

a) *Investiční výdaje*

V roce 2023 jsme získali od nadace Karel Komárek Family Foundation piano v hodnotě 249.000,- Kč. Jednalo se o investici hrazenou z financí ze sbírky.

b) *Neinvestiční výdaje*

1) Tvorba a použití FKSP

převod z roku 2022	13.637,33 Kč
tvorba roku 2023	206.393,96 Kč

CELKEM příjmy 220.031,29 Kč

stravenky	81.975,- Kč
rekreace	23.999,72 Kč
kulturní a sportovní akce	15.960,- Kč
ostatní využití	77.173,- Kč

CELKEM výdaje 199.014,72 Kč

Stav fondu na účtu 412 je 20.923,57 Kč.

Stav na účtu 243 (účet FKSP) je 8.117,89 Kč - rozdíl o zbytek neodvedené tvorby FKSP z mezd 12/23 ve výši 13.691,68 Kč, dorovnání poplatků roku 2023 114,- Kč, nepřevedenou platbu za živ.výročí p. Ulmanové (1.000,- Kč)

2) Neinvestiční náklady:

CELKEM	15.012.572,15 Kč
z toho:	
a) učební a výchovné pomůcky	61.949,- Kč
b) náklady na platy	10.341.556,- Kč
c) zákonné odvody SP a ZP	3.389.458,- Kč
d) ost.soc.nákl. – náhrady nemoc a izolaci	53.825,- Kč
e) odvod na FKSP	206.393,96 Kč
f) pojištění Kooperativa	43.141,87 Kč
g) náklady na údržbu	47.674,87 Kč
h) el. proud, voda, plyn	389.943,34 Kč
ch) pojistné plnění a poplatky	14.527,- Kč
i) materiálové náklady	117.054,11 Kč
j) DHIM do 40 tis. a DNHIM	5.499,45 Kč
k) drobný majetek do 3.000,-	4.139,- Kč
l) školení zaměstnanců	35.050,- Kč
m) ostatní náklady	302.380,55 Kč

Doplňková činnost

Doplňkovou činnost má škola od 1.1.2014 v oblasti pronájmu nebytových prostor a pronájmu a půjčování věcí movitých. V roce 2023 jsme tak částku 30.494,- Kč ze zapůjčených hudebních nástrojů využili na jejich opravy a renovace.

3) Hospodářský výsledek

Upravený rozpočet:	15.012.572,15 Kč
Čerpání	15.012.572,15 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 2023: nebyly čerpány žádné prostředky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	20.923,57 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	8.117,89 Kč
Rozdíl – neodvedeno na BÚ	-12.805,68 Kč

Rozdíl tvoří neodvedená tvorba FKSP z mezd ve výši 13.691,68 Kč + dorovnání poplatků za 12/23 ve výši 114,- Kč, - nepřevedená platba za živ. Výročí p. Ulmanové (1.000,- Kč)

FKSP byl v roce 2023 tvořen základním přídělem ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2022	13.637,33 Kč
tvorba roku 2023	206.393,96 Kč
<i>CELKEM příjmy</i>	<i>220.031,29 Kč</i>

Čerpání v roce 2023:

Vitamíny, optika	77.173,00
kultura, sport	15.960,00
stravenky	81 975,00
rekreace	23.999,72
<i>CELKEM výdaje</i>	<i>199.107,72 Kč</i>

Fond rezervní

Stav fondu na účtu 413 – ze zlepšeného výsl. hospodaření	217.115,11 Kč
Stav na účtu 241.14	217.115,11 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
2023	0	71.464,15	217.115,11

Rezervní fond byl v roce 2023 použit na zvýšené náklady s pořízením nejenom nových hudebních nástrojů.

Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu na účtu 416	6.228,- Kč
Stav na účtu 241.16	6.228,- Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

FRIM je od roku 2023 tvořen odpisy pořízeného piana z nadace Karla Komárka. Pravidelné měsíční odpisy jsou ve výši 1.038,- Kč, nástroj je odepisován od července roku 2023.

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Fond	Stav k 31. 12. 2023	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přídělu
Rezervní fond - účet 413	217.115,11	0,-	217.115,11
Fond odměn - účet 411	90 000,-	0,-	90 000,-
Celkem k rozdělení	307.115,11	0,-	307.115,11

DVPP v roce 2023

Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků se v roce 2023 účastnilo 10 pedagogických pracovníků.

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
Prohloubení odbornosti učitelů	10	25
Vedení školy	3	1
Zdravověda	1	1

Počty žáků v roce 2023

K 30.9.2023 bylo v zahajovacích výkazech ZUŠ uveden stav **450 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 2022/2023 pracovalo na škole celkem 26 pedagogických pracovníků, z toho 18 žen.

Dvě učitelky jsou na rodičovské dovolené.

O provoz školy se starají 2 pracovnice.

Pohledávky a závazky k 31.12.2023

K 31.12.2023 zbývá organizaci doplatit (v době splatnosti) faktury v celkové výši **10.988,54 Kč**

DOF/40158 – Česká pošta - certifikát podpis ve výši 440,- Kč

DOF/40159 – O2 – telefon 12/2023 ve výši 1.149,54 Kč

DOF/40160 - Aquaservis – vodné, stočné, srážk.vody ve výši 9.399,- Kč

Z ostatních závazků zbývá:

- zaplatit zákonné pojištění Kooperativa ve výši **13.184,30** na 1. čtvrtletí roku 2024,

- převést na účty zaměstnanců jejich výplaty za měsíc prosinec 2023 ve výši **923.426,- Kč**,

- zaplatit zdravotní a sociální pojištění z mezd za měsíc prosinec 2023: **109.364,- Kč** (VZP)

30.186,-Kč (ZPMV)

18.797,- Kč (VojZP)

1.810,- Kč (ZP Škoda)
363.709,- Kč (OSSZ),
123.261,- Kč (FÚ)

- zaplatit zálohovou daň ve výši

Záměry v oblasti financování v roce 2024

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 školicí střediska i školy. Po zapojení do projektu OP JAK, šablony na vzdělávání (reg.č. projektu CZ.02.02.02/00/22_002/0008053) máme navíc i tyto finance, a to právě na vzdělávání zaměstnanců.

Potřeba obnovy nábytku a hudebních nástrojů

V roce 2023 jsme část našetřených financí rezervního fondu využili v částce 71.464,15 Kč na zvýšené náklady: s pořízením staršího hudebního nástroje zejména pro zpestření výuky klavíru a varhan (cembalo za 15.000,-), na výmalbu potřebných prostor školy (p. Janeček 25.372,80) a výměnu rezavého radiátoru v učebně č. 16 (9.744,19 fi. Topito), částkou 21.347,16 jsme pokryli zvýšené finance za plyn (ač jsme očekávali částku daleko větší).

V rámci druhého kola projektu nadace pana Komárka jsme získali do školy zcela nové pianino zn. Petrof v hodnotě 249.000,- Kč.

V rámci větších oprav a údržby je nutné zajistit:

- | | |
|---|----------------------------------|
| - nátěr zbývajících částí střechy školy | - výměnu oken a zateplení budovy |
| - postupnou kontrolu a opravu radiátorů | - postupnou výmalbu školy |

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. Zadní strana budovy je přes den odvrácená od slunce, v zimním období je pak obtížné, z důvodu velkého úniku tepla, tyto učebny vytopit. V některých třídách okna 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 ani fasáda nedodají ani celkovému vzhledu budovy.

Celkové hodnocení hospodaření v roce 2023

Naše poděkování za rok 2023, 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 brání byrokracie a nedostatečné volné prostředky města na větší investice.

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.

Za loňský rok je třeba poděkovat i všem, kteří přispěli do finanční sbírky Piana do školy, a tím pomohli naší škole získat zcela nové pianino. To bychom si z finančních prostředků školy nemohli nikdy dovolit.

Děkujeme!

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

.....
František Zima, ředitel školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2023 byla schválena pedagogickou radou dne 14.2.2024.