

č.j. zusdka/42/2025

Výroční zpráva o hospodaření

Základní umělecké školy, Dobruška, Kostelní 428

za rok 2024



V Dobrušce 14.2.2025

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

Schválil:

.....

František Zima
ředitel školy

Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2024

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

tabulka č. 1 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem za rok 2024

3. **Přílohy k roku 2024** –

- č.1 - Kopie Ukazatele rozpočtu přímých NIV UZ 33353 k 6.12.2024
- č.2 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků roku 2024
- č.3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2024
- č.4 - Kopie Přehled přírůstků a úbytků majetku za rok 2024
- č.4 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontroly za rok 2024

Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2024

Škola v roce 2024 hospodařila s:

1) Příjmy:

a) provozní dotace	14.505.336,- Kč
b) tržby z prodeje služeb – úplata za vzdělání a výpůjčné	991.840,- Kč
c) využití dotace OP JAK	16.765,- Kč

CELKEM: 15.513.941,- Kč

Rozbor provozní dotace:

<u>Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání</u>	14.505.336 Kč
limit mzdových prostředků	10.738.431 Kč
z toho: MP na platy	10.706.533,- Kč
OON	7.200,- Kč
náhrady za nemoc	24.698,- Kč
zákonné odvody	3.516.437,- Kč
FKSP	107.312,31 Kč
ONIV	143.155,69 Kč

2) Výdaje:

- a) *Investiční výdaje*
V roce 2024 jsme neměli žádné investiční výdaje.

b) *Neinvestiční výdaje*

1) Tvorba a použití FKSP

převod z roku 2023	20.923,57 Kč
tvorba roku 2024	107.312,31 Kč

CELKEM příjmy 128.235,88 Kč

kulturní a sportovní akce	16.658,- Kč
příspěvek na připojištění ve stáří	53.900,- Kč
ostatní využití	11.358,- Kč

CELKEM výdaje 81.916,- Kč

Stav fondu na účtu 412 je 46.319,88 Kč.

Stav na účtu 243 (účet FKSP) je 33.993,30 Kč - rozdíl o zbytek neodvedené tvorby FKSP z mezd 12/24 ve výši 12.164,58 Kč, dorovnání poplatků roku 2024 162,- Kč.

2) Neinvestiční náklady:

CELKEM **15.424.889,43 Kč**

z toho:	a) učební a výchovné pomůcky	105.104,- Kč
	b) náklady na platy	10.717.733,- Kč
	c) zákonné odvody SP a ZP	3.516.437,- Kč
	d) ost.soc.nákl. – náhrady nemoc a izolaci	24.698,- Kč
	e) odvod na FKSP	107.312,31 Kč
	f) pojištění Kooperativa	44.967,64 Kč
	g) náklady na údržbu	34.122,33 Kč
	h) el. proud, voda, plyn	411.954,18 Kč
	ch) pojistné plnění a poplatky	14.071,- Kč
	i) materiálové náklady	163.874,98 Kč
	j) DHIM do 40 tis. a DNHIM	26.261,- Kč
	k) drobný majetek do 3.000,-	1.357,- Kč
	l) školení zaměstnanců	4.200,- Kč
	m) ostatní náklady	252.796,99 Kč

Doplňková činnost

Doplňkovou činnost má škola od 1.1.2014 v oblasti pronájmu nebytových prostor a pronájmu a půjčování věcí movitých. V roce 2024 jsme tak částku 39.906,- Kč ze zapůjčených hudebních nástrojů využili na jejich opravy a renovace.

3) Hospodářský výsledek

Upravený rozpočet:	15.513.941 Kč
Čerpání	15.424.889,43 Kč
Úspora	89.051,57 Kč

Hospodářský výsledek CELKEM **89.051,57 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 2024: nebyly čerpány žádné prostředky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	46.319,88 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	33.993,30 Kč
Rozdíl – neodvedeno na BÚ	-12.326,58 Kč

Rozdíl tvoří neodvedená tvorba FKSP z mezd ve výši 12.164,58 Kč + dorovnání poplatků za 12/24 ve výši 162,- Kč,

FKSP byl v roce 2024 tvořen základním přídělem ve výši 1% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2023	20.923,57 Kč
tvorba roku 2024	107.312,31 Kč
<i>CELKEM příjmy</i>	<i>128.235,88 Kč</i>
kulturní a sportovní akce	16.658,- Kč
příspěvek na připojištění ve stáří	53.900,- Kč
ostatní využití	11.358,- Kč
<i>CELKEM výdaje</i>	<i>81.916,- 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 nebyl v roce 2024 použit.

Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu na účtu 416	18.684,- Kč
Stav na účtu 241.16	18.684,- Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

FRIM je od roku 2024 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. 2024	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přídělu
Rezervní fond - účet 413	217.115,11	79.051,57	296.166,68
Fond odměn - účet 411	90 000,-	10.000,-	100.000,-
Celkem k rozdělení		89.051,57	396.166,68

DVPP v roce 2024

Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků se v roce 2024 účastnilo 8 pedagogických pracovníků.

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
Prohloubení odbornosti učitelů	9	8
Zdravověda	1	1

Počty žáků v roce 2024

K 30.9.2024 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 2023/2024 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 31.12.2024

K 31.12.2024 zbývá organizaci doplatit (v době splatnosti) faktury v celkové výši **13.796,54 Kč**

DOF/40132 – Česká pošta - certifikát podpis ve výši 440,- Kč

DOF/40131 – O2 – telefon 12/2024 ve výši 1.263,54 Kč

DOF/40133 - Aquaservis – vodné, stočné, srážk.vody ve výši 12.093,- Kč

Z ostatních závazků zbývá:

- zaplatit zákonné pojištění Kooperativa ve výši **13.558,17** na 1. čtvrtletí roku 2025,

- převést na účty zaměstnanců jejich výplaty za měsíc prosinec 2024 ve výši **945.530,- Kč**,

- zaplatit zdravotní a sociální pojištění z mezd za měsíc prosinec 2024: **105.219,- Kč** (VZP)
31.054,-Kč (ZPMV)
21.824,- Kč (VojZP)
2.177,- Kč (ZP Škoda)
3.886,- Kč (ZP Prům.)
374.051,- Kč (OSSZ),
130.456,- Kč (FÚ)

- zaplatit zálohovou daň ve výši

Záměry v oblasti financování v roce 2025

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 2024 jsme z ušetřených financí díky slevě na sociální pojištění (5% z odvodů zaměstnavatele při zaměstnávání osob na kratší úvazky) zakoupili dvě nová $\frac{3}{4}$ violoncella v částce 60.000,- Kč. Byl zakoupen nový PC na tvorbu hudby, nová bicí souprava a doplňky k ní. Ve stejném duchu chceme pokračovat i v dalším roce.

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 víkend, aby voda někde dlouho nestála). Okna ani fasáda nedodají ani celkovému vzhledu budovy. Jsme tedy moc rádi, že se v rozpočtu zřizovatele pro rok 2025 podařilo najít 300.000,- Kč na první část jejich výměny (bude vyměněno 11 oken). Věříme, že tato částka nebude poslední a postupně se podaří vyměnit okna všechna.

Celkové hodnocení hospodaření v roce 2024

Naše poděkování za rok 2024, 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.

Děkujeme!

Zpracovala: Bc. Martina Rašková

.....
František Zima, ředitel školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2024 byla schválena pedagogickou radou dne 19.2.2025.

