

Základní umělecká škola a Dům dětí a mládeže

Moravský Krumlov, příspěvková organizace

Školní 139, 672 01 Moravský Krumlov

Tel. : 515 322 283

e-mail : zusmkrumlov@skolyjm.cz

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

č. org. 7303

Přílohy

1. rozvaha – bilance
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha
4. Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2023 (příloha č. 10)
5. Výnosy (příloha č. 15)
6. Náklady (příloha č. 16)
7. Přehled pohledávek a závazků k 31. 12. 2023 (příloha č. 17)
8. Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajům (příloha č. 1 – č. 4)
9. Finanční vypořádání účelově určených příspěvků na provoz a dotací na investice
10. Přehled věcných a finančních darů
11. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2023 (příloha č. 14)
12. Stavy svěřeného majetku
13. Finanční zpráva

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

org. č. 7303

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace:

Organizace poskytuje jako základní umělecká škola základní umělecké vzdělávání v hudebním, výtvarném a tanečním oboru a jako dům dětí a mládeže poskytuje zájmové vzdělávání.

II. Plnění úkolů v personální oblasti:

K 31. 12. 2023 měla organizace celkem 29 zaměstnanců z toho:

- 21 pedagogických pracovníků (ZUŠ 18 pracovníků 11,96 úvazek, DDM 3 pracovníci 2,3 úvazek)
(2 pedagogičtí pracovníci (ZUŠ) v současné době čerpá rodičovskou dovolenou)
- 6 nepedagogických pracovníků (ZUŠ 4 nepedagogičtí pracovníci 2,241 úvazek, DDM 2 pracovníci 1,05 úvazek)
- 1 nepedagogický pracovník (ZUŠ – zaměstnán v topné sezóně, tj. říjen – květen 0,24 úvazek)

Přírůstky a úbytky zaměstnanců v průběhu roku 2023:

- ukončili 1 pedagogický pracovník (ZUŠ – smlouva na dobu určitou), 1 pedagogický pracovník (odchod do 3. stupně invalidního důchodu)
- nastoupil 1 pedagogický pracovník

Průměrné platové třídy a platy v průběhu roku 2023 :

- u pedagogických pracovníků ZUŠ 11. a 12. platová třída, celkem hrubé platy 6 656 909,00 Kč
- u pedagogických pracovníků DDM 9. platová třída, celkem hrubé platy 1 190 928,00 Kč
- u nepedagogických pracovníků ZUŠ 2., 3., 8. a 10. platová třída, celkem hrubé platy 933 837,00 Kč
- u nepedagogických pracovníků DDM 3. a 6. platová třída, celkem hrubé platy 420 237,00 Kč

V průběhu roku byla dodržována bezpečnost práce, všichni zaměstnanci byli proškoleni.

Za sledované období nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření :

Hlavní činnost:

1. Výnosy :

Příjmy z hlavní činnosti ZUŠ	836 210,00 Kč	✓
Příjmy z hlavní činnosti DDM	393 092,40 Kč	✓
Tábory	239 750,00 Kč	✓
Hodinové zápisné, účastnické poplatky, výpalné	99 289,00 Kč	✓
Ostatní výnosy z činnosti	73 494,96 Kč	✓
Zápůjčné hudebních nástrojů	11 875,00 Kč	✓
Úroky	2 086,32 Kč	✓
Použití daňové úspory z roku 2022	760,00 Kč	✓
Dotace na přímé náklady	12 620 309,00 Kč	✓
Příspěvek na provoz bezúčelový	369 000,00 Kč	✓
Výnosy z IT	9 372,12 Kč	✓
Výnos z šablon OP JAK	74 410,74 Kč	✓
Dotace – místní vládní instituce	80 000,00 Kč	✓

CELKEM	14 809 649,54 Kč	✓
---------------	-------------------------	---

2. Náklady

Spotřeba materiálu	417 569,73 Kč	✓
Spotřeba energií	394 877,81 Kč	✓
Vodné, stočné, voda srážková	32 955,00 Kč	✓
Opravy a údržba	49 657,84 Kč	✓
Cestovné	31 180,00 Kč	✓
Ostatní služby	672 263,40 Kč	✓
Nájemné	89 224,00 Kč	✓
Mzdové náklady	9 398 600,00 Kč	✓
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	3 078 913,00 Kč	✓

Zákonné pojištění odpovědnosti	38 672,00 Kč	✓
Zákonné sociální náklady	261 514,98 Kč	✓
Stravování – stravenky	71 520,00 Kč	✓
Ostatní náklady z činnosti	4 525,00 Kč	✓
Odpisy majetku	73 807,00 Kč	✓
DDHM	181 951,50 Kč	✓
Daň z příjmů	396,42 Kč	✓

CELKEM 14 797 627,68 Kč ✓

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti: 12 021,86 Kč ✓

3. Finanční majetek

Bankovní účet běžný	1 323 452,36 Kč	✓
Bankovní účet – fond odměn	0,00 Kč	✓
Bankovní účet – fond rezervní z VH	29 276,16 Kč	✓
Bankovní účet – fond rezervní z ostatních titulů	1 037 519,26 Kč	✓
Bankovní účet – fond investic	23 795,20 Kč	✓
Bankovní účet FKSP	995,48 Kč	✓
Pokladna – hotovost Kč	22 673,00 Kč	✓
Ceniny	0,00 Kč	✓

Rezervní fond a fond investic jsou plně finančně kryty.

Účet FKSP není k 31. 12. 2023 plně kryt:

- účetní stav FKSP	6 161,39 Kč	✓
- bankovní účet FKSP	995,48 Kč	✓

Rozdíl mezi účetním stavem FKSP a jeho bankovním krytím tvoří:

- přiděl do FKSP za 12/2023 (20 258,02 Kč) ✓
- poplatky na účtu za 12/2023 (168,00 Kč), ✓
- daň z úroku účtu za 12/2022 (0,02 Kč), ✓
- připsané úroky účtu FKSP za 12/2021 (-0,13 Kč) ✓
- odměna o odchodu do důchodu (10 000,00 Kč) ✓
- stravenky pro zaměstnance za 12/2023 (5 260,00 Kč) ✓

4. Oblast pohledávek a závazků:

Organizace k 31. 12. 2023 eviduje:

A. Pohledávky:

Krátkodobé poskytnuté zálohy	106 740,00 Kč	✓
Pohledávky školné a zápisné	0,00 Kč	✓
Pohledávky za vybranými institucemi	0,00 Kč	✓
Pohledávky za zaměstnanci – vyúčtování stravenek za 12/2023	7 890,00 Kč	✓
Ostatní krátkodobé pohledávky	53 009,96 Kč	✓
Náklady příštích období	39 645,74 Kč	✓
Příjmy příštích období	0,13 Kč	✓
Dohadné účty aktivní	0,00 Kč	✓
CELKEM	207 285,83 Kč	

B Závazky

Dodavatelé	26 820,73 Kč	✓
Zaměstnanci	845 290,00 Kč	✓
Sociální zabezpečení	316 221,00 Kč	✓
Zdravotní pojištění	137 278,00 Kč	✓
Ostatní daně a poplatky	76 844,00 Kč	✓
Krátkodobé přijaté zálohy	0,00 Kč	✓
Ostatní krátkodobé závazky	0,11 Kč	✓

Výdaje příštích období	168,02 Kč ✓
Výnos příštích období	147 210,00 Kč ✓
Dohadné pasivní účty	106 740,00 Kč ✓

CELKEM **1 656 571,86 Kč**

Organizace nemá v evidenci jakékoliv závazky po splatnosti. Organizace nemá v evidenci pohledávky po splatnosti.

5. Oblast dotací

Poskytovatel	Účel dotace/příspěvku	I/P	Poskytnutá	Vyčerpaná
dotace/příspěvku			částka v Kč	částka v Kč
KÚ JMK	bezúčelový příspěvek	P	369 000,00 Kč	369 000,00 Kč ✓
KÚ JMK	Šablony OP Jak podíl EU	P	853 239,49 Kč	57 102,80 Kč ✓
KÚ JMK	Šablony OP Jak podíl SR	P	258 690,51 Kč	17 307,94 Kč ✓
Město, M. Krumlov	Den rodin	P	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč ✓
Město, M. Krumlov	Sportovní potřeby DDM	P	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč ✓
Město, M. Krumlov	“Co Čech to muzikant”	P	45 000,00 Kč	45 000,00 Kč ✓

6. Investice

V roce 2023 byla uskutečněna investice – jedná se o druhou etapu zabezpečovacího systému v budově ZUŠ v částce **68 389,20 Kč**. (Zatím v celkové částce 188 388,53 Kč). Pořízení DHM (zabezpečovacího systému) bude dokončeno v roce 2024. ✓

IV. Autoprovoz

Organizace nemá ve své evidenci žádné motorové vozidlo.

V. Plnění úkolů v nakládání s majetkem

	Stav k 1. 1. 2023	Přírůstky	Úbytek	Stav k 31. 12. 2023
Pozemky	109 500,00 Kč ✓	0,00 Kč	0,00 Kč	109 500,00 Kč ✓
Budovy a stavby	3 982 340,00 Kč ✓	0,00 Kč	0,00 Kč	3 982 340,00 Kč ✓

DNM	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
DHM	359 873,21 Kč ✓	0,00 Kč	0,00 Kč	359 873,21 Kč ✓
Nedokončený DHM	119 999,33 Kč ✓	68 389,20 Kč ✓	0,00 Kč	188 388,53 Kč ✓
DDNM	77 852,30 Kč ✓	7 327,89 Kč ✓	19 027,25 Kč ✓	66 152,94 Kč ✓
DDHM	3 392 983,91 Kč ✓	118 582,08 Kč ✓	0,00 Kč	3 511 565,99 Kč ✓
DDNM – OE	68 166,92 Kč ✓	27 877,38 Kč ✓	0,00 Kč	96 044,30 Kč ✓
DDHM – OE	700 642,84 Kč ✓	44 683,11 Kč ✓	0,00 Kč ✓	745 325,95 Kč ✓

V roce 2023 nebyl vyřazený žádný majetek.

VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

	Počáteční stav	Přírůstky	Čerpání	Zůstatek
Fond investic	7 360,32 Kč ✓	64 434,88 Kč ✓	48 000,00 Kč ✓	23 795,20 Kč ✓
Rezervní fond z VH	25 061,92 Kč ✓	4 974,24 Kč ✓	760,00 Kč ✓	29 276,16 Kč ✓
Rezervní fond z OT	0,00 Kč ✓	1 037 519,26 Kč ✓	0,00 Kč	1 037 519,26 Kč ✓
Fond odměn	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
FKSP	4 165,59 Kč ✓	185 201,80 Kč ✓	183 206,00 Kč ✓	6 161,39 Kč ✓

Rezervní fond a fond investic jsou plně finančně vykryty.

Účet FKSP není plně finančně kryt, rozdíl mezi stavem kulturních a sociálních potřeb a účtem FKSP je ve výši 5 165,91 Kč.

Rozdíl je tvořen přidělem do FKSP za 12/2023 (20 258,02 Kč), poplatky na účtu FKSP za 12/2023 (168,00 Kč), daní z úroku účtu za 12/2023 (0,02 Kč), připsanému úroku účtu za 12/2023 (-0,13 Kč), stravenky pro zaměstnance za 12/2023 (-5 260,00 Kč) a odměnou k odchodu do starobního důchodu za 12/2023 (-10 000,00 Kč)

VII. Inventarizace majetku a závazků:

Dne 5. 12. 2023 byl vydán ředitelkou organizace příkaz k provedení inventarizace a byla jmenována komise. Dne 5. 12. 2023 byla inventarizační komise řádně proškolená.

Inventarizace byla naplánována v těchto termínech:

- fyzická inventarizace: 11. 12. 2023 – 10. 1. 2024

- dokladová inventarizace: 10. 1. 2024 – 30. 1. 2024

Během inventarizace nebyly shledány žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizace proběhla v řádném termínu. O provedené inventarizaci byla sepsána Inventarizační zpráva.

VIII. Kontrolní činnost

Při kontrolní činnosti se ředitelka příspěvkové organizace řídí – Vnitřní směrnicí k provádění finančních kontrol a ročním plánem finančních kontrol. Na základě plánu jsou prováděny pravidelné kontroly.

Ke všem finančním operacím je přikládán zápis o předběžné a průběžné kontrole.

Vzhledem k možným rizikům je systém kontroly přiměřený a účinný.

Ředitelka organizace dbá na dodržení hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti.

V roce 2023 byla v organizaci provedena kontrola z KÚ JMK OŠ – hospodaření s veřejnými prostředky poskytnuty z rozpočtu Jihomoravského kraje, vše bylo bez závad.

IX: Doplnková činnost

Organizace v roce 2023 neprováděla žádnou doplňkovou činnost.

Moravský Krumlov, dne 20. 2. 2024

