

Základní umělecká škola Vejprty
Martinská 1166/1
43191 Vejprty

Město Vejprty
vedoucí EO Ing. Štěpánka Vlasáková
Tylova 870/6
43191 Vejprty

Vyřizuje: Mgr. Veronika Waltschew
Tel.: 474 386 121
e-mail: zus@zus-vejprty.cz

Datum: 13. 1. 2025

Návrh rozpočtu na rok 2025 - Komentář:

PŘÍJMY

Vlastní příjmy se skládají z výběru úplaty za vzdělání (dále jen “školné” a „půjčovné“). Jelikož se neshoduje kalendářní rok se školním rokem, není možné přesně stanovit celkovou částku vybraného školného. Vycházíme ze současného stavu a dále z předběžného odhadu počtu žáků v následujícím školním roce 2025/2026. Situace je velmi nepředvídatelná z důvodu finanční situace ve společnosti.

Příspěvek od Města Vejprty pokrývá nutné výdaje chodu školy. S dotacemi nakládáme dle zásad hospodárnosti.

VÝDAJE (srovnání s posledním upraveným rozpočtem v roce 2024)

Spotřeba materiálu – předpokládáme stejné jako v roce 2024

Spotřeba energie – předpokládáme stejné jako v roce 2024 (z důvodu fixace elektřiny u ČEZ ESCO, a přibližně stejné spotřebě vody dle chodu školy).

Oprava a údržba – položka zahrnuje každoroční ladění, menší opravy klavírů, opravy dle potřeby dalších nástrojů, nutné opravy.

Cestovné – minimálně navýšeno

Ostatní služby – vycházíme z čerpání v roce 2024 a předpokladu čerpání v roce 2025 – mírně poníženo.

Položka zahrnuje služby nutné k zajištění chodu školy (školení, TKO, revize, zpracování mezd, smluvní lékař, zpráva webových stránek, neplánované výdaje za služby potřebné v daném roce).

V roce 2025 se nebude obnovovat některé předplatné, které bylo ukončeno v roce 2024.

U revizí v roce 2025 budou pouze spotřebiče. Odpadají revize, které se opakují až po více letech.

Odpisy – dle odpisového plánu

Náklady na drobný hmotný majetek – V roce 2025 je nutné zakoupit program pro elektronickou spisovou službu, která bude povinná pro školy. Dle finanční situace zakoupení pouze nutných pomůcek pro výuku.

Mzdové náklady celkem – zahrnují: *Mzdové náklady (Hrubé mzdy)*

Zákonné sociální pojištění – odvody na ZP a SP

Jiné sociální pojištění - zákonné pojištění Kooperativa

Zákonné sociální náklady – příspěvek FKSP

Dle předpokládaného vývoje způsobu financování nepedagogických zaměstnancům ve školství by mělo přecházet hrazení celkových mzdových nákladů těchto zaměstnanců na zřizovatele. Ze závazných ukazatelů rozpočtu NIV – ZUŠ přepokládáme hrazení pouze normativem stanovené výše úvazku.

Ostatní náklady – navýšeny – nutná aktualizace zastaralé pojistné smlouvy na pojistné podnikatele, a možné navýšení členských poplatků asociacím.

Finanční náklady:

Finanční náklady – předpokládáme stejné jako v roce 2024

.....
Mgr. Veronika Waltschew
ředitel školy

Návrh rozpočtu na rok 2025

ve vztahu ke zřizovateli Město Vejprty

	Rozpočet 2024	Upravený rozpočet	Skutečné čerpání	Návrh rozpočtu 2025
NÁKLADY CELKEM	642 278,50 Kč	786 242,85 Kč	593 367,86 Kč	994 278,50 Kč
1. Náklady z činnosti	640 278,50 Kč	785 242,85 Kč	592 397,12 Kč	993 278,50 Kč
501 Spotřeba materiálu	100 000,00 Kč	100 000,00 Kč	100 737,17 Kč	100 000,00 Kč
501.0000 Spotřeba materiálu			2 245,00 Kč	
501.0001 Spotřeba materiálu - odborná literatura			15 057,38 Kč	
501.0002 Spotřeba materiálu - učební pomůcky			18 180,57 Kč	
501.0003 Spotřeba materiálu - kancelářské potřeby			15 715,99 Kč	
501.0004 Spotřeba materiálu - úklidové, čisticí prostředky			4 632,68 Kč	
501.0006 Spotřeba materiálu - režijský materiál			20 476,55 Kč	
501.0011 Spotřeba materiálu - DDHM evidovaný			11 277,00 Kč	
501.0016 Spotřeba materiálu - učební pomůcky, ostatní materiál k výuce - OP Kovářská			10 768,20 Kč	
501.0017 Spotřeba materiálu - učební pomůcky OP Kovářská - evidované			2 383,80 Kč	
502 Spotřeba energie	55 000,00 Kč	50 000,00 Kč	41 969,20 Kč	50 000,00 Kč
502.0001 Spotřeba energie - elektřiny			32 556,24 Kč	
502.0002 Spotřeba energie - voda			9 412,96 Kč	
504 Prodané zboží	-	15 844,00 Kč	15 844,00 Kč	
511 Opravy a udržování	90 000,00 Kč	217 120,35 Kč	92 428,00 Kč	70 000,00 Kč
511.0001 Opravy a udržování - budova			55 511,00 Kč	
511.0002 Opravy a udržování - dr. Inv. Majetek			33 227,00 Kč	
511.0003 Opravy a udržování - dr. Inv. Majetek - Kovářská			3 690,00 Kč	
512 Cestovné	8 512,50 Kč	7 500,00 Kč	7 653,00 Kč	9 000,00 Kč
512.0000 Cestovné			7 653,00 Kč	
518 Ostatní služby	200 000,00 Kč	308 012,50 Kč	247 018,63 Kč	219 685,34 Kč
518.0000 Ostatní služby - popelnice			4 356,00 Kč	
518.0002 Ostatní služby - poštovní, příhradečné			1 624,00 Kč	
518.0003 Ostatní služby - telefon			16 538,78 Kč	
518.0005 Ostatní služby - školení, kruzy, semináře...			51 803,73 Kč	
518.0008 - Ostatní služby - revize, kontroly aj.			23 530,00 Kč	
518.0009 Ostatní služby - vedení mzdové a personální agendy			32 968,47 Kč	
518.0010 Ostatní služby - za vení účtu, výpisy			4 965,00 Kč	
518.0014 Ostatní služby - náklady na programy			50 284,55 Kč	
518.0016 Ostatní služby			34 587,74 Kč	
518.0023 Ostatní služby - webové stránky školy			22 402,75 Kč	
518.0025 Ostatní služby - GDPR			3 957,61 Kč	
Mzdové náklady celkem (mzdové náklady, zákonné sociální pojištění, jiné sociální pojištění, zákonné sociální náklady)				451 677,16 Kč
521 Mzdové náklady	11 850,00 Kč	11 850,00 Kč	11 850,00 Kč	334 016,00 Kč
521.0009 Mzdové náklady - OON			11 850,00 Kč	- Kč
524 Zákonné sociální pojištění	- Kč	- Kč	- Kč	112 914,00 Kč
525 Jiné sociální pojištění	- Kč	- Kč	- Kč	1 407,00 Kč
527 Zákonné sociální náklady	- Kč	- Kč	- Kč	3 340,16 Kč
542 Jiné pokuty a penále	- Kč	- Kč	- Kč	
549 Ostatní náklady z činnosti	17 000,00 Kč	17 000,00 Kč	16 981,12 Kč	35 000,00 Kč
549.000 Ostatní náklady z činnosti			256,00 Kč	
549.0001 Ostatní náklady z činnosti - pojištění majetku			6 723,00 Kč	
549.0002 Ostatní náklady z činnosti - zaokrouhlování fa, účtenek			2,12 Kč	
549.0007 Ostatní náklady z činnosti - členské příspěvky			10 000,00 Kč	
551 Odpisy dlouhodobého majetku	17 916,00 Kč	17 916,00 Kč	17 916,00 Kč	17 916,00 Kč
551.0001 Odpisy dlouhodobého majetku - budova ZUŠ			6 277,00 Kč	
551.0004 Odpisy dlouhodobého majetku - grant "Piána do škol" - z provozu			360,50 Kč	
551.0005 Odpisy dlouhodobého majetku - grant "Piána do škol" - z grantu			11 278,50 Kč	
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	140 000,00 Kč	40 000,00 Kč	40 000,00 Kč	40 000,00 Kč
2. Finanční náklady	2 000,00 Kč	1 000,00 Kč	970,74 Kč	1 000,00 Kč
563.0002 Kurzové ztráty - SRN - odvozy			970,74 Kč	
3. Náklady na transfery	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
4. Daň z příjmu	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč

	Návrh rozpočtu 2024		skutečné čerpání	
VÝNOSY CELKEM	642 278,50 Kč	786 242,50 Kč	793 242,85 Kč	994 278,50 Kč
1. Výnosy z vlastních výkonů a zboží	175 000,00 Kč	302 964,00 Kč	309 964,00 Kč	200 000,00 Kč
602 Výnosy z prodeje služeb	175 000,00 Kč	287 120,00 Kč	294 120,00 Kč	200 000,00 Kč
602.0001 školné	-		268 340,00 Kč	
602.0003 půjčovné	-		18 780,00 Kč	
602.0004 - vystoupení	-		7 000,00 Kč	
604 Výnosy z prodaného zboží	-	15 844,00 Kč	15 844,00 Kč	
2. Výnosy z daní a poplatků	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
3. Ostatní výnosy	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
4. Finanční výnosy	- Kč	0,35 Kč	0,35 Kč	0,35 Kč
649 Ostatní výnosy z činnosti	-		0,35 Kč	
649.0002 Ostatní výnosy z činnosti - zaokrouhlování faktur, účtenek			0,35 Kč	
5. Výnosy z transferů	467 278,50 Kč	483 278,50 Kč	483 278,50 Kč	783 000,00 Kč
672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	467 278,50 Kč	483 278,50 Kč	483 278,50 Kč	
672.0002 Výnosy vybraných místních vl. Institucí z transferů - MěÚ Vejprty	456 000,00 Kč	456 000,00 Kč	456 000,00 Kč	783 000,00 Kč
672.0003 Výnosy vybraných místních vl. Institucí z transferů - Městys Kovářská	- Kč	16 000,00 Kč	16 000,00 Kč	
672.0009 Výnosy vybraných místních vl. Institucí z transferů - Nadace Komárek	11 278,50 Kč	11 278,50 Kč	11 278,50 Kč	11 278,50 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	Rozpočet 2024		skutečnost	Návrh rozpočtu 2025
Náklady	642 278,50 Kč		593 367,86 Kč	994 278,50 Kč
Výnosy	642 278,50 Kč		793 242,85 Kč	994 278,50 Kč
Hospodářský výsledek	- Kč		199 874,99 Kč	- Kč