

Město Havlíčkův Brod
vedoucí Ekonomického odboru MěÚ
Havlíčkovo nám. 57
580 01 Havlíčkův Brod

Havlíčkův Brod 9. 4. 2026
Č. j.: 130/2026/ZUSHB

Zpráva o hospodaření PO Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod za rok 2025.

- Obsah:
1. Závazné ukazatele hospodaření.
 2. Účelové ukazatele hospodaření.
 3. Orientační ukazatele hospodaření.
 4. Zhodnocení hospodaření a zapojení fondů do výnosů.
 5. Odchytky v porovnání s finančním plánem.
 6. Čerpání účelově poskytnutých dotací.
 7. Informace dle čl. VI, bodu 2.4 zřizovací listiny.

Komentář k hospodaření příspěvkové organizace v roce 2025:

Rada města Havlíčkova Brodu v návaznosti na usnesení zastupitelstva města č. 192/24 ze dne 9. 12. 2024 provedla rozpis schváleného rozpočtu na rok 2025 a stanovila školským příspěvkovým organizacím ukazatele hospodaření pro rok 2025, a to dle aktualizace č. IX schválené usnesením Rady města Havlíčkova Brodu číslo 737/25 ze dne 15. 12. 2025 – viz podkladová příloha číslo 91889. Příspěvkové organizaci Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod byly stanoveny tyto ukazatele hospodaření:

1. Závazné ukazatele hospodaření pro rok 2025.

1.1. Celkový limit provozního příspěvku na hlavní činnost ve výši 200 tis. Kč byl řádně vyčerpan, a to na realizaci 4 koncertů Čtvero ročních období a krytí poměrné části odpisů nemovitého majetku dle předchozí žádosti PO. Při správě svěřeného majetku postupuje příspěvková organizace podle platných právních předpisů, zřizovací listiny a podle pokynů zřizovatele. Příspěvková organizace se při hospodaření s peněžními prostředky řídí ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Čerpání provozního příspěvku od zřizovatele ve výši 80 000,- Kč v roce 2025 na umělecké vystoupení „Čtvero ročních období“:

- PV 24 ze dne 20. 3. 2025 – 10 000,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 25 ze dne 20. 3. 2025 - 10 000,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období

- FD 42 ze dne 25. 4. 2025 - 1 452,- Kč - pronájem Smetanova sálu - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 50 ze dne 23. 6. 2025 - 8 500,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 51 ze dne 23. 6. 2025 - 8 500,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- FD 71 ze dne 26. 6. 2025 - 1 500,- Kč - pronájem Smetanova sálu - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 75 ze dne 22. 9. 2025 - 6 000,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 76 ze dne 22. 9. 2025 - 6 000,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- FD 123 ze dne 24. 10. 2025 - 1 452,- Kč - pronájem Smetanova sálu - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 79 ze dne 24. 11. 2025 - 6 000,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 105 ze dne 21. 12. 2025 - 7 144,- Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- FD 167 ze dne 21. 12. 2025 - 1 452,-Kč - pronájem Smetanova sálu - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV 109 ze dne 30. 12. 2025 - 12 000,-Kč - umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období

Čerpání provozního příspěvku od zřizovatele ve výši 120 000,- Kč na krytí odpisů budovy ZUŠ. Celková výše odpisů budovy ZUŠ za rok 2025 činila 214 820,- Kč. Provozní příspěvek zřizovatele ve výši 120 000,- Kč použila příspěvková organizace na krytí odpisů budovy ZUŠ. Rozdíl ve výši 94 820,- Kč ZUŠ kryla ze svých provozních prostředků.

1.2. Schválený Investiční plán PO pro rok 2025: radou města byl Investiční plán naší PO schválen dne 7. 10. 2024 (usnesením RM č. 671/24) a při hospodaření v roce 2025 byl limit splněn (nákup digitálního pianu Yamaha) – předpokládaná cena 270 000,- Kč.

Zakoupen: 1 ks digitální piano Yamaha CVP-909PE - cena celkem 268 200,- Kč - FD č. 70 ze dne 25. 6. 2025.

1.3. Hospodaření v hlavní činnosti.

V roce 2025 hospodařila naše PO v hlavní činnosti se zlepšeným výsledkem hospodaření ve výši 96 843,14 Kč. Hospodářský výsledek z hlavní činnosti nebyl ovlivněn poskytnutým limitem provozního příspěvku na hlavní činnost od zřizovatele ve výši 200 tis. Kč. Účetní výkazy roční účetní závěrky 2025 jsou veřejně dostupné na odkaze státní pokladny: Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod | Monitor .

2. Účelové ukazatele hospodaření pro rok 2025.

2.1. Technické zhodnocení, opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/2000 Sb.- projektová dokumentace na výměnu oken a dveří; výměna zadních vchodových dveří a části suterénních oken nové budovy ZUŠ. Čerpání těchto účelově poskytnutých prostředků:

FD 92 ze dne 11. 8. 2025 191 633,74 Kč
(Výroba a montáž výplní otvorů z plastových profilů dle Smlouvy o dílo č.25PO3102 a dodatku č.1. Příloha je nedílnou součástí daňového dokladu.)

FD 154 ze dne 5. 12. 2025 68 400,00 Kč
(Zpracování projektové dokumentace, včetně rozpočtu akce – Základní umělecká škola – výměna oken stará budova, Havlíčkův Brod - smlouva č. 3 ze dne 3. 10. 2025.)

Celkem 260 033,74 Kč

2.2. Limit investičního příspěvku a neinvestičního příspěvku účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/2000 Sb. činil 280 000,- Kč a byl organizací dodržen – viz bod č. 2.1.

3. Orientační ukazatele hospodaření pro rok 2025.

3.1. Cílová spotřeba energetických médií pro rok 2025 – 16 MWh elektrické energie – bylo spotřebováno celkem 16,65 MWh a tím limit lehce překročen; 413 GJ teplo a ohřev TUV - limit byl překročen, a to výslednou spotřebou 452,19 GJ a 209 m3 vodné, stočné - limit byl dodržen - odběr 202 m3.

Přijatá opatření v rámci úspor energií v oblasti vytápění (osazení dálkově řízených hlavíc a snížení celkové teploty v objektu staré i nové budovy oproti letům dřívějším) jistě přináší celkovou úsporu v oblasti vytápění objektu ZUŠ. Pochopitelně záleží na vývoji počasí během celého kalendářního roku. V oblasti šetření s vodou jsme na všech vodovodních bateriích osadili spořiče vody a nainstalovali závaží do splachovadel WC, tím bylo dosaženo úspory a limit byl dodržen. Přijali jsme také opatření v oblasti šetření s el. energií (kontrola svícení na chodbách, výměny trubíc v některých třídách a na chodbách za spořivé atd.), ale v důsledku výuky v odpoledním čase (zejména v zimním období) byl orientační ukazatel lehce překročen. Celý tým je informován o řádném nakládání s využitím energií a podílí se na celkových celoročních energetických úsporách, které jsou důležitou provozní prioritou vzhledem k nárůstu cen energií v letech minulých.

3.2. Bylo vyučováno všem 4 oborům v základním uměleckém vzdělávání ve šk. roce 2024/2025 a zrealizovány celkem 4 koncerty pro veřejnost v rámci cyklu Čtvero ročních období – viz podrobný soupis výdajů v bodě 1.1. této zprávy.

4. Zhodnocení hospodaření a zapojení fondů do výnosů.

Celkový obrat příspěvkové organizace za rok 2025 činil 23 480 958,50 Kč.

Výnosy v naší organizaci z hlavní činnosti tvoří úplaty za vzdělání. Celková vybraná výše úplaty za rok 2025 byla 2 945 580,- Kč. Celkový provozní rozpočet posílila smlouva o poskytnutí daru na činnost středisek volného času/základních uměleckých škol z Kraje Vysočina - na jejím základě byla doručena na běžný účet ZUŠ dne 19. 5. 2025 částka ve výši 66 727,- Kč.

V roce 2025 hospodařila naše PO v hlavní činnosti se zlepšeným výsledkem hospodaření ve výši 96 843,14 Kč.

Návrh PO na přerozdělení uvedeného hospodářského výsledku za rok 2025:

Fond odměn 19 300,- Kč

Rezervní fond 77 543,14 Kč

K datu 31. 12. 2025 neúčtovala naše PO žádné inventarizační rozdíly, protože nebyly provedenou inventarizací zjištěny.

Výnosy z doplňkové činnosti ZUŠ v roce 2025 nebyly. V roce 2025 nebyly uzavřeny příspěvkovou organizací Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod žádné smlouvy o krátkodobém pronájmu nebytových prostor ZUŠ.

Hodnocení odměňování v příspěvkové organizaci ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod

	objem prostředků na platy	přepočtený počet zaměstnanců	průměrná mzda
rok 2024	15 048 356,-	23,8	52 690,-
rok 2025	15 619 321,-	23,8	54 689,-

Fond reprodukce majetku v Kč/ investiční fond/

stav k 1.1.2025	tvorba ve výši odpisů 2025	čerpání k 31. 12. 2025	zůstatek k 31. 12. 2025
1 515 890,38	368 801,-	268 200,-	1 616 491,38

Fond reprodukce majetku byl čerpán na nákup 1 ks digitálního pianu YAMAHA CVP-909PE, FD č. 70 ze dne 25. 6. 2025 v ceně 268 200,- Kč.

Rezervní fond v Kč

Stav k 1. 1. 2025	tvorba ve výši zlep. hosp. výsledku	čerpání k 31. 12. 2025	zůstatek k 31. 12. 2025
104 206,40	47 348,34	0,00	151 554,74

Rezervní fond nebyl v roce 2025 čerpán.

Fond odměn v Kč

Stav k 1. 1. 2025	tvorba ve výši zlep. hos. výsledku	čerpání k 31. 12. 2025	zůstatek k 31. 12. 20
31 948,56	0,00	0,00	31 948,56

Fond odměn nebyl v roce 2025 čerpán.

FKSP v Kč

Stav k 1. 1. 2025	tvorba ve výši odvodů FKSP 2025	čerpání k 31. 12. 2025	zůstatek k 31. 12. 2025
721 023,32	158 955,-	230 408,-	649 570,32

Dle zásad používání FKSP pro zaměstnance ZUŠ byl z fondu čerpán příspěvek na stravování ve výši 116 974,- Kč, příspěvek na rekreaci ve výši 47 977,- Kč, příspěvek na kulturu, tělovýchovu, sport, vitamínové doplňky ve výši 24 565,- Kč, příspěvek na penzijní připojištění 32 677,- Kč a ostatní použití fondu (nákup publikací, časopisů, životní jubilea, odchod do starobního důchodu pro zaměstnance ZUŠ) ve výši 8 215,- Kč.

5. Odchytky v porovnání s finančním plánem.

Příspěvková organizace nepřekročila finanční plán. V průběhu roku bylo průběžně sledováno čerpání rozpočtu a pružně reagováno na nové skutečnosti vzniklé při provozu.

6. Čerpání účelově poskytnutých dotací.

Příspěvková organizace na rok 2025 obdržela dotaci na Přímé náklady na vzdělávání pedagogických pracovníků ve výši 21 078 420,- Kč a na Přímé náklady nepedagogických pracovníků 384 299,- Kč, účelové prostředky byly organizací k 31. 12. 2025 zcela vyčerpány.

7. Informace dle čl. VI, bodu 2.4 zřizovací listiny.

V roce 2025 nebyly uzavřeny příspěvkovou organizací Základní umělecká škola J. V. Stamicе Havlíčkův Brod žádné smlouvy o krátkodobém pronájmu nebytových prostor ZUŠ – sál ZUŠ s příslušenstvím k tomuto sálu.

V Havlíčkově Brodě 9. dubna 2026

Vyhotovil: Zuzana Mottlová

Schválil: Bc. Jindřich Macek, ředitel ZUŠ