

# STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU ŠKOLSKÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ NA ROK 2026 a 2027

Název: Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod

IČO: 725 45 950

Č. org.: 318

1. Tabulková část - finanční částky jsou uvedeny v tis. Kč

Střednědobý výhled rozpočtu	HLAVNÍ ČINNOST				DOPLŇKOVÁ ČINNOST					
	ROK 2026		ROK 2027		ROK 2026			ROK 2027		
	Výchova a vzdělávání	Ostatní	Výchova a vzdělávání	Ostatní	Poskytování služeb	Vzdělávací služby - kurzy, školení, lektorská čin.	Nahrávací studio	Poskytování služeb	Vzdělávací služby - kurzy, školení, lektorská čin.	Nahrávací studio
<b>Celkové výnosy</b>	<b>25 700</b>		<b>26 400</b>		<b>18,5</b>		<b>32</b>	<b>24,</b>		<b>35</b>
z toho provozní příspěvek na veřejnou koncertní činnost 80 tis. a krytí odpisů školní budovy 120 tis.	200		200		-		-	-		-
z toho dotace MŠMT	22 750		23 400		-		-	-		-
z toho dotace z jiných veřej. rozpočtů	50		50		-		-	-		-
z toho zapojení fondů – fond reprodukce majetku					-		-	-		-
z toho výnosy z vlastních výkonů	2 700		2 750		-		-	-		-
<b>Celkové náklady</b>	<b>25 700</b>		<b>26 400</b>		<b>6,7</b>		<b>21,6</b>	<b>7,2</b>		<b>22,6</b>
z toho energetická média	1 405		1 410		3,5		4,5	4		4,5
z toho odpisy- movitý majetek - kryté	180		185		-		-	-		-
z toho odpisy - nemovitý majetek - kryté	216		216		0,2		0,1	0,2		0,1
z toho ostatní náklady	-		-		3		17	3		18
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>11,8</b>		<b>10,4</b>	<b>16,8</b>		<b>12,4</b>

## 2. Textová část

### a) Komentář k významným odchylkám financování provozu příspěvkové organizace:

Střednědobý výhled rozpočtu nevykazuje významnější odchylky oproti minulým letům. Pro roky 2026 a 2027 je počítáno s příspěvkem zřizovatele na krytí nákladů za odpisy nemovitého majetku ve výši 120 tisíc Kč. V letech 2026 a 2027 příspěvková organizace opět počítá s realizací koncertů „Čtvero ročních období“ pro veřejnost s dopadem do příspěvku zřizovatele ve výši 80 tis. Kč. V rámci rozpočtu příspěvkové organizace je úměrně navyšována dotace z prostředků MŠMT v souvislosti s předpokládaným nárůstem výkonů s ohledem na postupné naplňování kapacity ZUŠ (3%).

### b) Plánované změny předmětů činnosti příspěvkové organizace: Nejsou plánovány.

### c) Odpisy – zdůvodnění

V posledních letech se v naší organizaci masivně investovalo v rámci technického zhodnocení školní budovy, čímž došlo k navýšení pořizovací ceny u nemovitého majetku, který má příspěvková organizace svěřen k užívání. Výnosy příspěvkové organizace přitom nemohou tak prudce reagovat na tuto situaci v rámci vyrovnaného hospodářského výsledku. Z tohoto důvodu příspěvková organizace žádá o krytí finančních prostředků na odpisy nemovitého majetku od zřizovatele - pro rok 2026 se jedná o částku 120 000,- Kč a pro rok 2027 se jedná o částku 120 000,- Kč. Pro ZUŠ je toto řešení jednoznačný stabilizační stimul. Stav budovy, oproti období, kdy byla ZUŠ zřizována krajem, se rapidně zlepšil a to se odráží i v zájmu o umělecké vzdělání a jeho poskytované kvalitě.

### d) Kvantifikace transferu na účelově určenou stavební údržbu školních objektů svěřených k hospodaření:

#### ROK 2026

- „ Realizace výměny oken na staré budově ZUŠ (východní a západní straně) a ve vestibulu a učebně č. 1 v suterénu nové budovy, včetně výměny zadních vchodových dveří – únikový východ ZUŠ – I. etapa“.

Jedná se o výměnu oken na staré budově ZUŠ – stará budova má na pohledové straně do Smetanova náměstí + jižní a západní straně všechna okna původní, 4 dílná, špaletová (dvojitá) s jednoduchým zasklením – i z hlediska současných úspor energie při vytápění školní budovy by bylo vhodné uvažovat o postupné výměně oken – budova je v památkové zóně – bude nutné postupovat (barvou, tvarem) v souladu s památkáři.

Výměna zadních vchodových dveří je nutná z důvodu, že se jedná o únikový východ ZUŠ. Z hlediska bezpečnosti jsou vchodové dveře nevyhovující.

Předpokládaná cena: 1 800 000,- Kč včetně DPH.

#### ROK 2027

- „ Realizace výměny střechy staré budovy ZUŠ na Smetanově náměstí 31, vč. krovní konstrukce a půdní vestavby“.

Realizací stavby se nejen vyřeší nová konstrukce střechy s krytinou, ale škola získá nové potřebné prostory pro výuku potřebné při postupném naplňování své kapacity.

Předpokládaná cena: 7 865 000,- Kč včetně DPH.

### e) Kvantifikace vlastní „strojních“ investic:

#### ROK 2026

- Nákup 1 ks akordeonu – předpokládaná cena 240 000,- Kč – zdroj financování FRIM PO.

#### ROK 2027

- Nákup 2 ks smyčkových nástrojů – předpokládaná cena 200 000,- Kč – zdroj financování FRIM PO.

Za obsah a údaje „Střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2026 a 2027“ odpovídá ředitel příspěvkové organizace Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod.

V Havlíčkově Brodě dne 17. 10. 2024

Zpracovala:

Zuzana Mottlová

ekonomka příspěvkové organizace

Schválil:

Bc. Jindřich Macek

ředitel příspěvkové organizace

