Základní umělecká škola J. R. Míši, 0rlová,
příspěvková organizace

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje

Výroční zpráva o činnosti a plnění úkolů za rok 2018



Zpracovala: Eva Sekelová
Schválil : MgA. Andrej Vyoral,ArtD.
V Orlové dne 11. března 2019

Osnova rozborů hospodaření ZUŠ J. R. Míši, Orlová za rok 2018

a) základní údaje o organizaci (název, sídlo, odloučené pracoviště, účel zřízení; u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských zařízení také stručné informace o zaměření školy či školského zařízení, organizační struktuře vč. schématu, složení oborů vzdělání, údaje o počtech dětí, žáků, studentů a zaměstnanců),

b) vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena,

c) rozbor hospodaření příspěvkové organizace:

1. náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

2. čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informacích o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání,

3. mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách,

4. komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření dle hladiny významnosti stanovené odvětvovým odborem,

5. péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a o případných pojistných událostech, (v souladu s údaji zadanými v Portálu majetku)

6. vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu

7. peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP) - údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu kraje, popř. prostředcích blokovaných na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF,

8. pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku

9. závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do jednoho roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení.

d) výsledky kontrol,

e) vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů,

f) poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů,

g) informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských zařízení také údaj o projednání školskou radou, nebo termín, kdy byla/bude zpráva školské radě předána k vyjádření.

(h) informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování (vlastní/náhradním způsobem), informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výši stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené strávníkem).

tabulková část včetně finančních výkazů

Tabulková část:
tabulka č. 1 – přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
tabulka č. 2 - přehled o plnění plánu hospodaření
tabulka č. 3 – formulář EKO007 – tvorba a použití peněžních fondů
tabulka č. 5 – formulář EKO002 - stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
tabulka č. 6 – formulář EKO003 – doplňková činnost dle jednotlivých okruhů v roce 2018
Formuláře:
SK403 - objem přijatých prostředků v roce 2018
SK405 - krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd
SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2018
SK409 - údaje o finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých z rozpočtu MSK
SK415 - výsledek hospodaření včetně rozdělení do fondů za rok 2018
SK417 - průběžné čerpání dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu EU
Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha
Výkaz rozboru plnění HV

a) základní údaje o organizaci (název, sídlo, odloučené pracoviště, účel zřízení; informace o zaměření školy, organizační struktuře vč. schématu, složení oborů vzdělání, údaje o počtech žáků a zaměstnanců),

Základní umělecká škola J. R. Míši, Orlová , příspěvková organizace je příspěvkovou organizací zřízenou Moravskoslezským krajem se sídlem: Slezská 1100, 735 14 Orlová – Poruba,
odloučená pracoviště:
ZŠ U Kapličky 595, Orlová – Lutyně, 735 14,
ZŠ ulice Jarní č.400, Orlová – Lutyně, 735 14,
ZŠ K. Dvořáčka 1230, Orlová – Lutyně, 735 14,
MŠ Radost s.r.o., Ke Studánce č.1033, Orlová – Lutyně, 735 14
ZŠ Doubrava, č. p. 546, 735 33.

Svou činnost zahájila v roce 1931 jako „ Hudební škola odboru Slezské Matice osvěty lidové".
Ve stávající budově škola působí od září 1978. Rozhodnutím MŠMT ČR byla k 1. září 1996 zařazena do sítě škol. V roce 2002 byl škole propůjčen čestný název po orlovském rodákovi a jednoho z ředitelů školy, varhaníkovi a sbormistrovi Jiřím Rudolfu Míšovi.

1. Hlavním účelem zřízení organizace je poskytování základního uměleckého vzdělávání.
2. Předmětem činnosti odpovídající hlavnímu účelu je:
   - Poskytování základů vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech
   - Příprava pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích, popřípadě pro studium na vysokých školách s uměleckým nebo pedagogickým zaměřením,
   - Zabezpečení stravování vlastním zaměstnancům organizace

V souladu s rozhodnutím poskytuje žákům vzdělávání ve třech uměleckých oborech – v hudebním, tanečním a výtvarném. Vzdělávání v uměleckých oborech je založeno na základě dobrovolného rozhodnutí uchazečů vzdělávat se ve věku od 5 let do dospělosti.

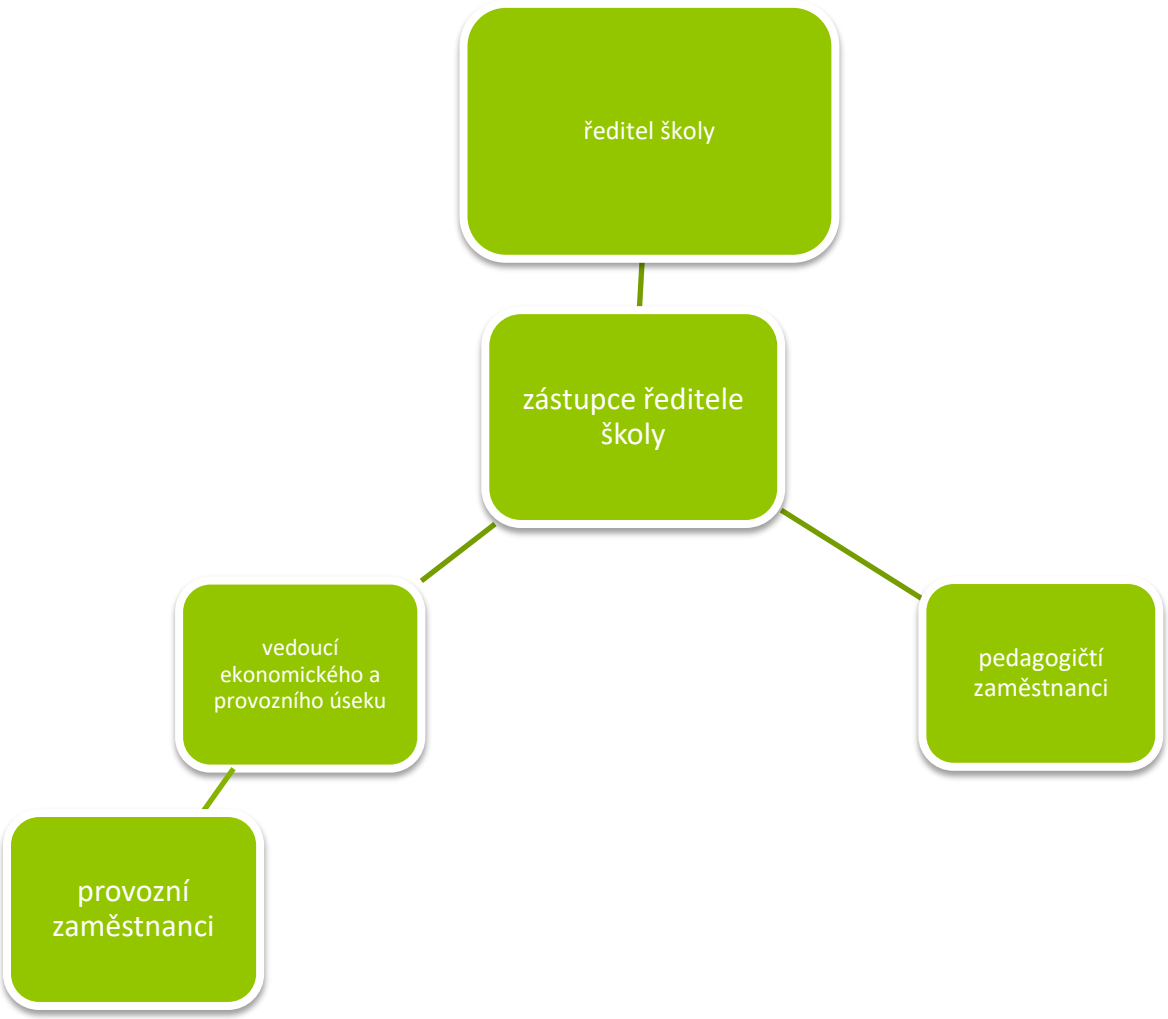
Vymezení doplňkové činnosti organizace
Okruhy doplňkové činnosti:

1. Pronájem majetku
2. Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
3. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovních činností.

Organizační struktura:

Statutární zástupce školy je ředitel, který řídí:

- 1 zástupce školy
- 1 vedoucí ekonomického a provozního úseku
- 19 pedagogů
- 1 hospodářku
- 3 uklízečky
- 1 školníka



Počet zaměstnanců:

Fyzické osoby:	25
Z toho ženy:	18
Se ZPS:	1
Počet na rodičovské dovolené	1
Fyzické osoby – průměrný stav:	25,2498
Přepočetné osoby:	19,9630
Z toho:	
Pedagogičtí zaměstnanci:	15,313
Nepedagogičtí zaměstnanci:	4,65
Z toho:	
THP:	2
Provozní pracovníci:	2,65

Počet zaměstnanců se výrazně nemění a je stabilní.

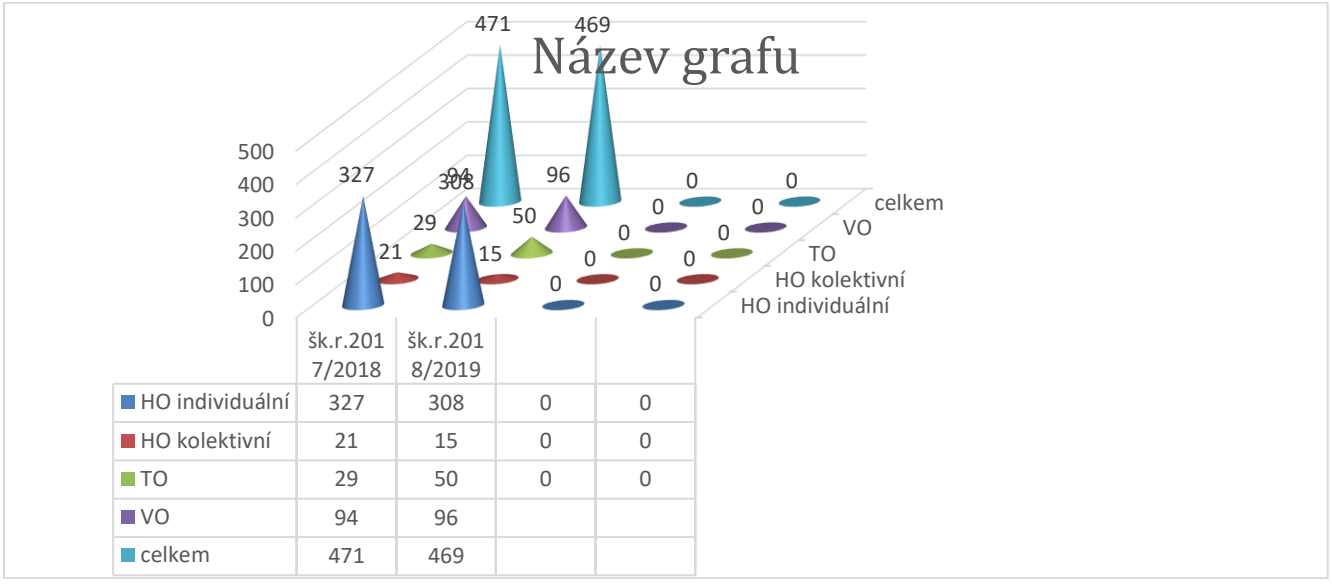
Složení oborů vzdělání a počty žáků:

Školní rok 2017/2018-	471 žáků
Hudební obor -	327 žáků
Hudební kolektivní	21 žáků
Taneční obor	29 žáků
Výtvarný obor	94 žáků

Školní rok 2018/2019	469 žáků
Hudební obor -	308 žáků
Hudební kolektivní -	15 žáků
Taneční obor	50 žáků
Výtvarný obor	96 žáků

Počet žáků v roce 2018	
Školní rok 2017/2018	471
Školní rok 2018/2019	469
Průměr:	470

Grafické znázornění počtu žáků ve školním roce 2017/2018, 2018/2019



	šk.r.2017/2018	šk.r.2018/2019		
HO individuální	327	308	0	0
HO kolektivní	21	15	0	0
TO	29	50	0	0
VO	94	96		
celkem	471	469		

b) vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

Škola byla zřízena za hlavním účelem poskytování základního uměleckého vzdělávání.
Předmět činnosti odpovídá hlavnímu účelu a plní úkoly tím, že:

- poskytuje základů vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech
- připravuje pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích, popřípadě pro studium na vysokých školách s uměleckým nebo pedagogickým zaměřením
- zabezpečuje stravování vlastním zaměstnancům organizace

Od září roku 2005 je naše organizace pověřená organizováním a financováním soutěží a přehlídek ZUŠ MSK. Finanční prostředky na zabezpečení okresních a krajských kol soutěží poskytuje ze svého rozpočtu MŠMT a MSK.

Doplňková činnost organizace
Okruhy doplňkové činnosti jsou vymezeny na základě § 27 odst. 2 písm. g) zákon a č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

1. pronájem majetku
2. Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
3. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovních činností.

Škola vede účetní a operativní evidenci majetku, který ji byl svěřen do užívání, provádí pravidelnou roční inventarizaci, předává veškeré podklady nezbytné pro provedení evidence zřizovatele, které si vyžádá a provádí odpisy dlouhodobého majetku v souladu s odpisovým plánem.

Informace o činnosti jsou uvedené ve Výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2017/2018

c) rozbor hospodaření příspěvkové organizace:

1. náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Náklady	Částka v Kč
Náklady celkem	12 974 472,11
Náklady z hlavní činnosti	1 600 927,11
Náklady z dotací	11 314 949,00
Náklady z doplňkové činnosti	58 596,00

Výnosy	Částka v Kč
Výnosy celkem	13 091 738,58
Výnosy z hlavní činnosti	1 622 917,00
Finanční výnosy	31,58
Výnosy z dotací	11 370 421,00
Výnosy z doplňkové činnosti	98 369,00

Výsledek hospodaření:	
Z hlavní činnosti	77 493,47
Z doplňkové činnosti	39 773,00
celkem	117 266,47

Výnosy z hlavní činnosti

Výnosy z hlavní činnosti tvoří: úplata za poskytnuté vzdělání, doplatek náhrady od pojišťovny za odcizení majetku, dotace ze státního rozpočtu, z rozpočtu zřizovatele, z rozpočtu MŠMT a od Města Orlová

účet	OdPa	Účelová zdroj	Název výnosu	Částka v Kč
602.0751	3231	00005	Úplata 1.pol ZUŠ	785 680,00
602.0752	3231	00005	Úplata 2.pol. ZUŠ	791 620,00
			Úplata celkem	**1 577 300,00**
649.0301	3231	00005	Náhrada od pojišťovny za odcizenou kytaru	2 190,00
649.0371	3231	00005	Jiné ostatní výnosy – vrátka daní	43 427,00
662.0301	3231	00005	Úroky z bankovních účtů	31,58
672.0301	3231	00005	Projekt Modernizace ZUŠ	5 712,00
672.0402	3299	00133	Podpora soutěží a přehlídek okr. a kr. kola	106 000,00
672.0501	3231	33052	RP – zvýšení platů pedagogic. a nepedagogic. pracovníků v reg. školství	191 447,00
672.0501	3231	33073	RP – zvýšení platů nepedag.zaměstnanců v reg.školství	50 608,00
672.0502	3299	33166	RP – zabezpečení soutěží žáků ZUŠ	195 000,00
672.0501	3231	33353	Přímé výdaje na vzdělání – na platy	9 377 026,00
672.0701	3231	00002	Dotace od obce	139 625,00
			Výnos z hlavní činnosti celkem	**11 618 968,99**

Vývoj úrovně výnosů z vlastních příjmů v dalších letech očekáváme bez výrazných změn.
Pouze v případě stěhování do prostor bývalé OA Orlová, očekáváme snížení provozních nákladů, z tohoto důvodu bychom mohli přistoupit ke snížení výše úplaty za vzdělání.
Pokud i nadále zůstaneme v prostorách současné budovy, předpokládáme stejnou úroveň vývoje příjmů z vlastní činnosti a zvýšené náklady na údržbu a modernizaci budovy.

Náklady hrazené z vlastní činnosti

Náklady hrazené z vlastní činnosti tvoří: školní pomůcky, knihy, pohonné hmoty do sekačky, kancelářské potřeby, energie, opravy a údržby majetku, cestovní náhrady, poštovné, telefonní poplatky, internet, mzdové náklady, sociální a zdravotní pojištění, příděl do FKSP, stravné zaměstnanců, školení zaměstnanců, preventivní prohlídky, DDHM do učeben a provozu, odpisy DM, daně

účet	OdPa	Účelový zdroj	Název nákladů	Částka v Kč
501.0441	3231	00005	Olej do sekačky	550,00
501.0451	3231	00005	Pohonné hmoty do sekačky na trávu	394,00
501.0501	3231	00005	Tonery	40 251,84
501.0511	3231	00005	Papír do tiskárny	3 367,00
501.0521	3231	00005	Tiskopisy	2 796,00
501.0541	3231	00005	Učebnice nezařazené do knihovny	4 484,00
501.0551	3231	00005	Časopisy	3 714,00
501.0601	3231	00005	Čistící prostředky, hygienické a toaletní potřeby	10 913,00
501.0611	3231	00005	Dezinfekční prostředky	142,00
501.0631	3231	00005	Ostatní úklidový materiál	3 954,00
501.0671	3231	00005	Vybavení lékárničky	2 178,91
501.0701	3231	00005	Materiál pro opravy a údržbu nemovitého majetku	8 239,00
501.0711	3231	00005	Materiál pro opravy movitého majetku	2 427,00
501.0781	3231	00002	Ceny do soutěže z Města Orlová	7 000,00
501.0781	3231	00005	Všeobecný materiál pro školu	8 765,16,00
501.0781	3299	00005	Všeobecný materiál pro soutěže – ústřední kolo - diplomy	3 600,00
501.0781	3299	00133	Poukázky pro vítěze soutěží ZUŠ	14 541,00
501.0781	3299	33166	Poukázky pro vítěze soutěží ZUŠ	19 682,00
501.0791	3231	00005	Pera, popisovače, tužky, kalkulačka, kan.potřeby	23 985,00
501.0881	3231	00002	Materiál pro odb. činnost - VO	2 000,00
501.0881	3231	00005	Materiál pro odb. činnost - VO	16 785,00
501.0882	3231	00005	Materiál pro odbornou činnost - TO	2 776,17
501.0883	3231	00005	Materiál pro odbornou činnost - HO	9 175,00
501			**celkem**	**186 120,08**
502.0301	3231	00005	Spotřeba vody	10 152,00
502.0401	3231	00005	Dodávka tepla	518 201,00
502.0601	3231	00005	Spotřeba elektrické energie	64 176,00
502			**celkem**	**592 529,00**
511.0311	3231	00005	Oprava a údržba nemovitého majetku	39 929,19
511.0411	3231	00005	Oprava a údržba výpoč. techniky	10 165,40
511.0431	3231	00005	Ooprava strojů a přístrojů ostatní	8 687,10
511			**celkem**	**58 781,69**
512.0311	3231	00005	Cestovní náhrady – tuzemské pedagog.	5 157,00
512.0351	3231	00005	Cestovní náhrady ostatní	68 305,00

512.0351	3299	00133	Cestovní náhrady při soutěžích	20 821,00
512.0451	3231	00005	Zahraniční služební cesta - Vrútky	5 199,00
512			**celkem**	**60 276,60**
513..0301	**3231**	**00005**	**Náklady na reprezentaci školy**	**915,00**
518.0301	3231	00005	Poštovné	1 482,00
518.0301	3299	00133	Poštovné za soutěže ZUŠ	148,00
518.0311	3231	00005	Internet	27 296,00
518.0312	3231	00005	Rozšíření internetu – zvýšení rychlosti	2 492,00
518.0321	3231	00005	Telefonní poplatky – pevná linka	1 352,00
518.0331	3231	00005	Poplatky za mobil. telefony	2 870,99,00
518.0341	3231	00005	EZS – služba odepiš	411,00
518.0342	3231	00005	Ostatní služby – digitální podpis	396,00
518.0351	3231	00002	Nnájemné za DK Orlová	6 762,00
518.0351	3231	00005	pronájem za DK Orlová	2 118,00
518.0351	3299	00133	Pronájem sálu pro soutěže ZUŠ	22 013,00
518.0351	3299	33166	Pronájem sálu pro soutěže ZUŠ	67 640,00
518.0401	3231	00005	Pronájem klavíru	100,00
518.0441	3299	00005	Přepravné hud.nástrojů pro soutěže ZUŠ	3 999,00
518.0501	3231	00005	revize elekroinstalace	8 140,00
518.0511	3231	00005	Revize a prohlídky has.přístrojů	2 774,00
518.0531	3231	00005	Revize a odborná prohlídka EZS	3 110,00
518.0551	3231	00005	Oostatní revize a odborné prohlídky	10 656,00
518.0561	3231	00005	Softwarové služby - údržba	12 135,00
518.0571	3231	00005	Softwarové služby – licence, upgrade	32 375,60
518.0601	3231	00005	Likvidace komunálního odpadu	16 104,91
518.0651	3231	00005	Služby za zpracování BOZP a PO	40 722,00
518.0671	3231	00005	Zpracování mezd	47 325,00
518.0671	3299	33166	Zpracování DPP za soutěže ZUŠ	5 975,00
518.0691	3231	00005	Poradenské a konzultační služby - účetní	2 687,00
518.0711	3231	00005	Deratizace, dezinfekce	1 560,00
518.0721	3231	00005	Srážková voda	68 412,00
518.0731	3231	00005	Náklady na poplatky za bankovní služby	3 312,29
518.0741	3231	00005	Členské poplatky	65 000,00
518.0751	3231	00005	Tiskové služby	7 026,00
518.0821	3231	00005	Ostatní služby	140,00
518.0822	3231	00005	Doprava	2 460,00
518.0822	3299	00133	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	8 078,00
518.0822	3299	33166	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	14 053,00
518.0841	3231	00005	Ladění klavíru	4 940,00
518.0841	3299	00133	Ladění klavírů při soutěži ZUŠ	2 000,00
518.0841	3299	33166	Ladění hud. nástrojů při soutěžích ZUŠ	9 650,00
518.0861	3231	00002	Služby spojené s vyúčtováním z dotace Města Orlová	9 562,00
518			**Celkem**	**458 277,79**
521.0301	3231	33353	Prostředky na platy	7 702 174,00
521.0401	3231	33353	OON	200 000,00
521.0401	3299	33166	OON za soutěže ZUŠ	78 000,00
521.0411	3299	00133	OON za soutěže	34 400,00
521.0521	3231	33353	Přímý ONIV – náhrada za nemoc	13 591,00
521			**celkem**	**8 028 165,00**
524.0301	3231	33353	Zákonné soc. pojištění	1 957 546,00

524.0401	3231	33353	Zdravotní pojištění	704 731,00
524			**celkem**	**2 662 277,00**
525.0311	3231	00005	Povinné úrazové pojištění	12 023,00
525.0311	3231	33353	Povinné úrazové pojištění	20 267,00
525.0411	3231	00005	Pojištění na zahraniční služ.cestu	213,00
525			**celkem**	**32 503,00**
527.0301	3231	33353	Příděl do FKSP	154 316,00
527.0311	3231	00005	Příspěvek na stravování zaměstnanců	20 928,00
527.0331	3231	00005	Náklady na preventivní pracovnělékařské prohlídky	12 950,00
527.0371	3231	00005	Školení a vzdělávání DVPP akred.akce	12 570,00
527.0381	3231	00005	Školení a vzdělávání mimo BOZP a DVPP	10 655,00
527			**celkem**	**211 419,00**
528.0311	**3231**	**00005**	**Ostatní pracovní pomůcky**	**649,00**
531.0301	**3231**	**00005**	**Silniční daň za rok 2018**	**325,00**
549.0301	**3231**	**00005**	**Technické zhodnocení do 40 000,00 Kč**	**16 429,00**
551.0401	3231	00005	Odpis dlouhodobého majetku z vl. činn.	2 087,00
551.0401	3231	00205	Odpis DM z příspěvku zřizovatele	236 000,00
551.0701	3231	00005	Odpis majetku z projektu Modernizace ZUŠ	5 712,00
551			**celkem**	**243 799,00**
558.0301	3231	00005	Pořízení nábytku	28 776,00
558.0302	3231	00005	Nnáklady z pořízení DDHM - koberce	5 676,00
558.0411	3231	00005	Pořízení ICT	71 246,80
558.0421	3231	00005	Telefonní přístroje	12 874,00
558.0431	3231	00005	Tiskárny	6 760,27
558.0441	3231	00005	Server	3 364,00
558.0451	3231	00005	Uložiště – externí disk	1 331,00
558.0461	3231	00005	Ostatní DDHM	38 293,20
558.0463	3231	00005	Učební pomůcky pro TO	42 933,91
558.0464	3231	00005	Učební pomůcky pro HO	84 540,00
558.0465	3231	00005	Dlouhodobý majetek - provoz	28 311,00
558.0511	3231	00002	DDNM – software do 60 tis.	5 060,00
558			**celkem**	**324 106,18**
591.0301	3231	00005	Kurzová ztráta	93,00
591.0311	3231	00005	Daň z příjmů – úroky	5,37
			Náklady z hlavní činnosti celkem	**12 915 876,11**

výsledek hospodaření

V roce 2018 jsme dosáhli z hlavní činnosti kladného výsledku hospodaření ve výši 77 498,84 Kč. Vybrané finanční prostředky používáme na běžné provozní výdaje a na pořízení nového vybavení školy. Vybavili jsme prostory tanečního oboru novým vybavením – drobné úpravy šaten, baletního sálu, zajistili jsme pořízení baletizolu. Pro hudební obor jsme zakoupili nové hudební nástroje a další pomůcky, pořídili jsme TV do foyer k propagaci naší školy. V dalších letech budeme pokračovat v celkové modernizace a výměně vybavení. Zřizovatel nám ze svého rozpočtu pokryl náklady na odpisy dlouhodobého nemovitého majetku ve výši 236 000,00 Kč a takto ušetřené finanční prostředky z vlastních zdrojů můžeme využít na pořízení pro nás nezbytného vybavení.

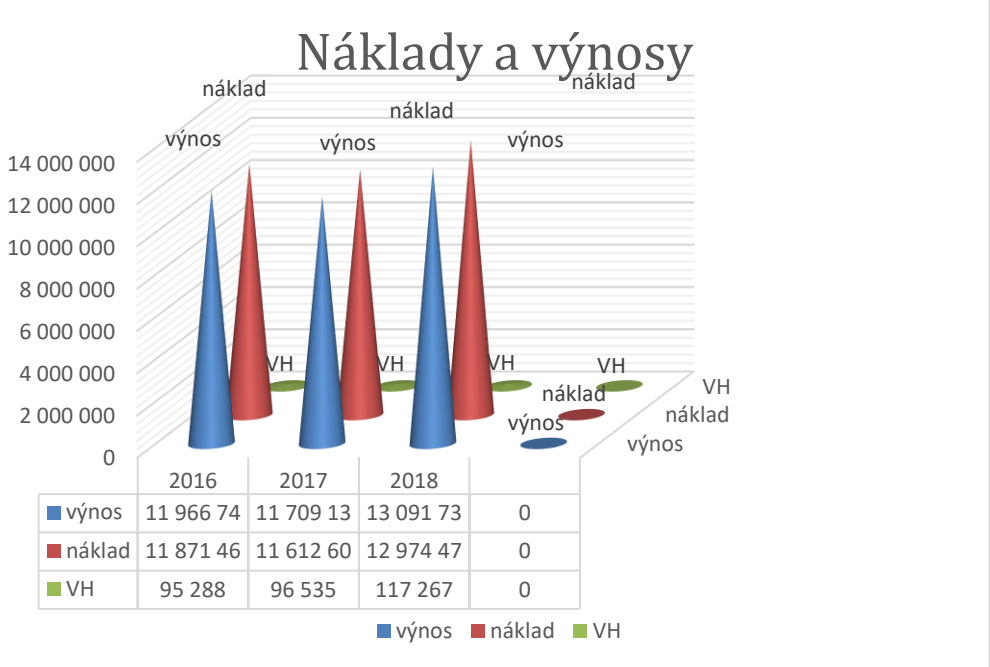
Hlavní činnost:
Plánovaný výsledek hospodaření : 0,00
Skutečný výsledek hospodaření: 77 498,84

V Kč	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření
Z hlavní činnosti	**12 993 369,58**	**12 915 876,11**	**77 493,47**
Z dopl.činnosti	**98 369,00**	**58 596,00**	**39 773,00**
celkem	**13 091 738,58**	**12 974 472,11**	**117 266,47**

Výsledek hospodaření ve výši 117 266,47 Kč navrhujeme přidělit:
do rezervního fondu: 57 266,47 Kč
do fondu odměn: 60 000,00 Kč

Vyšší částku než 30 000,00 do fondu odměn požadujeme z důvodu možnosti odměnit zaměstnance školy, kteří se aktivně zapojují do akcí školy nad rámec své pracovní náplně a mimořádné úkoly plní včas. Odměna je dobrou motivací pro všechny zaměstnance.

Grafické znázornění nákladů a výnosů za období 2016-2018



Výnosy a náklady z vlastních zdrojů a poskytnutých účelových dotací nevykazují výrazné odchylky od předchozích let.

2. čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informacích o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání,

Příspěvky na provoz: 11 370 421,00 Kč
Z toho:
MŠMT: 10 947 625,00 Kč
Od zřizovatele: 342 000,00 Kč
Projekt Modernizace ZUŠ 5 712,00 Kč
Od obce: 75 084,00 Kč

členění poskytnutých dotací

účet	úz	OdPa	Název dotace	Částka v Kč
672.0402	00133	3299	Podpora soutěží a přehlídek	106 000,00
672.0402	00205	3231	Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého majetku	236 000,00
672.0501	33353	3231	Přímé náklady na vzdělání - kraje	10 752 625,00
672.0502	33166	3299	RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2018	195 000,00
672.0701	00002	3231	Dotace od obce – variabilní fond	75 084,00
672.0301	00005	3231	Dotace z projektu Modernizace ZUŠ	5 712,00
			celkem	11 370 421,00

Vyhodnocení čerpání dotací v členění dle jednotlivých poskytovatelů v členění jednotlivých účelových znaků

účet	ÚZ	OdPa	Název položky	Částka v Kč
			Dotace poskytnutá z rozpočtu MSK	
			Přehlídky a soutěže – okresní a krajská kola	
501.0781	00133	3299	Poukázky pro vítěze, folie na zabalení diplomů	14 541,00
512.0351	00133	3299	Cestovní náhrady	20 821,00
518.0301	00133	3299	Poštovné	148,00
518.0351	00133	3299	Pronájem sálu	22 013,00
518.0441	00133	3299	Přeprava hudebních nástrojů	3 999,00
518.0822	00133	3299	Jízdné - doprava žáků na soutěže	8 078,00
518.0841	00133	3299	Ladění	2 000,00
521.0411	00133	3299	Odměna porotců	34 400,00
	00133	**3299**	**celkem za okresní a krajská kola**	**106 000,00**
			Dotace poskytnutá z rozpočtu MŠMT	
			RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2018	
501.0781	33166	3299	Odměny pro vítěze, obálky	19 682,00
518.0351	33166	3299	Pronájem sálu	67 640,00
518.0671	33166	3299	Zpracování DPP	5 975,00
518.0822	33166	3299	Doprava na soutěže	14 053,00
518.0841	33166	3299	Ladění	9 650,00
521.0401	33166	3299	Odměna poroty DPP	78 000,00
	33166	**3299**	**celkem za okresní a krajská kola**	**195 000,00**

			Přímé náklady na vzdělání - kraje	
521.0301	33353	3231	Platy zaměstnanců	7 702 174,00
521.0521	33353	3231	Náhrada za nemoc	13 591,00
521.0401	33353	3231	DPČ	200 000,00
524.0301	33353	3231	SP	1 957 546,00
524.0401	33353	3231	ZP	704 731,00
525.0311	33353	3231	Zákonné pojištění	20 267,00
527.0301	33353	3231	Příděl do FKSP	154 316,00
	33353	**3231**	**celkem**	**10 752 625,00**
			Dotace od obce Orlová	
501.0781	00002	3231	Ceny do soutěží	9 000,00
518.0351	00002	3231	Pronájem sálu	6 762,00
518.0861	00002	3231	Propagační materiál, občerstvení	9 562,00
315.0001			Úhrada za žáky navštěvující 3 a více oborů	49 760,00
	00002	**3231**	**celkem**	**75 084,00**
551.0701	00005	3231	Odpis DDMH za projekt Modernizace ZUŠ	**5 712,00**

Všechny poskytnuté dotace v roce 2018 byly použité ke svému účelu a řádně vyúčtovány.

3. mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

mzdové prostředky ze státního rozpočtu – závazný ukazatel	
ÚZ 33353	9 377 026,00 Kč
z toho prostředky na platy:	7 702 174,00 Kč
skutečné čerpání:	
Z toho: pedagog. zaměstnanci	
platy:	6 353 803,00 Kč
nepedag. zaměstnanci:	
platy:	1 348 371,00 Kč
OON:	
ÚZ 33353	200 000,00 Kč
z toho pedagog.zaměstnanci	110 000,00 Kč
nepedagog.zaměstnanci	90 000,00 Kč
ÚZ 33166 -	78 000,00 Kč
Z toho: DPP – soutěže ZUŠ – pedag.	78 000,00 Kč
Platy celkem ze SR	**7 980 174,00 Kč**
Z toho:	
pedagog. zaměstnanci	6 353 803,00 Kč
nepedagog. zaměstnanci	1 348 371,00 Kč
OON z toho:	200 000,00 Kč
pedagogic. zaměstnanci	110 000,00 Kč
nepedagog. zaměstnanci	90 000,00 Kč
OON – DPP za soutěže ZUŠ – pedag.	78 000,00 Kč

Platy z rozpočtu MSK	34 400,00 Kč
z toho: OON – DPP pedag. zaměstnanci	34 400,00 Kč
Platy z doplňkové činnosti	**18 020,00 Kč**
Z toho: administrativní činnost	5 400,00 Kč
lektorská činnost	12 620,00 Kč
Celkem na platy zaměstnanců	**8 032 594 ,00 Kč**
Z toho: pedagog. zaměstnanci	6 588 823,00
Nepedag. zaměstnanci	1 443 771,00

Stanovený limit počtu zaměstnanců: 20,16
limit mzdových prostředků nebyl překročen
limit počtu zaměstnanců nebyl překročen

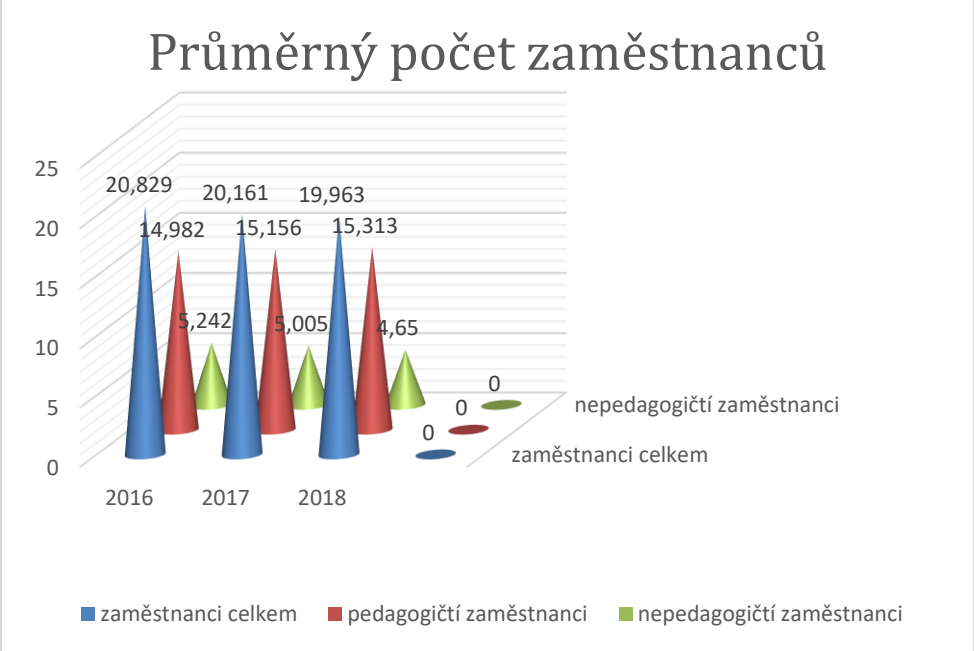
zaměstnanci:
fyzický stav: 25
přepočtený stav: 19,963

Zaměstnanci financování z rozpočtu MŠMT	
pedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:	21
přepočtený stav:	15,313
Z toho na RD	1,00
nepedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:	6
přepočtený stav:	4,65
průměrný plat pedag. zaměstnance :	34 577,39 Kč
průměrný plat ostat. zaměstnanců :	24 164,35 Kč
průměrný plat za organizaci:	32 151,87 Kč

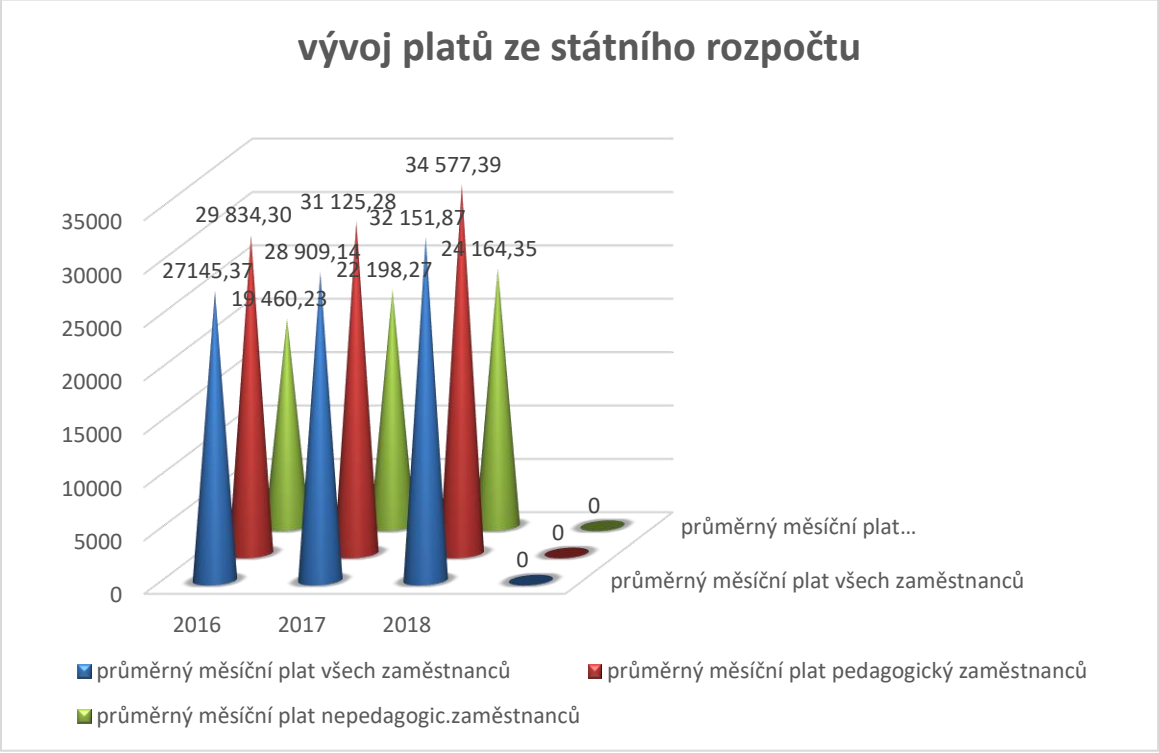
Průměrný plat u ostatních zaměstnanců vykazuje mimonormativní dofinancování platů
na zabezpečení soutěží ZUŠ
limit zaměstnanců na soutěže navýšen o 0,5 osob
mzdové prostředky o 107 580.00 Kč za rok

Hodnocení meziročního vývoje:
Vývoj počtu zaměstnanců:
Počet zaměstnanců financovaných z rozpočtu MŠMT nevykazuje významné rozdíly a dodržujeme stanovený limit počtu zaměstnanců

Grafické znázornění průměrného počtu zaměstnanců za období 2016-2018



Grafické znázornění vývoje průměrného měsíčního platu zaměstnanců ze státního rozpočtu za období 2016-2018



Uskutečněné zahraniční pracovní cesty:

V roce 2018 byla uskutečněná jedna zahraniční pracovní cesta do družební Základní umělecké školy Frica Kafendu Vrútky.

4. komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Plnění plánu za rok 2018
Plán:
hlavní činnost
Plán nákladů : 12 460 342,00 Kč
Plán výnosů: 12 460 342,00 Kč
Plán výsledku hospodaření : 0,00 Kč
doplňková činnost
plán nákladů: 55 517,00 Kč
plán výnosů: 102 000,00 Kč
plán výsledku hospodaření: 46 483,00 Kč
celkem: náklady: 12 515 859,00 Kč
výnosy: 12 562 342,00 Kč
výsledek hospodaření: 46 483,00 Kč

Skutečnost:
hlavní činnost
Náklady: 12 915 876,11 Kč
Výnosy: 12 993 369,58 Kč
výsledek hospodaření: 77 493,47
doplňková činnost
náklady: 58 596,00 Kč
výnosy: 98 369,00 Kč
výsledek hospodaření: 39 773,00 Kč
celkem: náklady: 12 974 472,11
výnosy: 13 091 738,58
výsledek hospodaření: 117 266,47

porovnání s přehled o plnění plánu hospodaření
náklady – rozdíl ve výši 15 %
výnosy - rozdíl ve výši 15 %

Výraznější rozdíly:

Náklady:

Účet 501 - rozdíl 24,08 %
- Navýšení rozdílu ve spotřebě materiálu – zlepšení a zvýšení počtu propagační materiály – barevné a výrazné letáky na akce a propagaci školy,

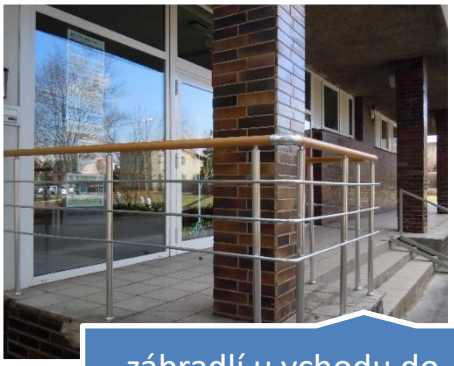
účet 502 – rozdíl – 20,77 %
- u energií nedochází k razantnímu navýšení – s energií zacházíme hospodárně, vytápíme pouze využívané prostory dle časového rozvrhu

účet 511 – -- 41,22 %

- Na základě prověrky a ochrany zdraví při práci byly vnější a vnitřní schodiště, které mají 3 a více schodů, opatřena záchytnými madly a zábradlím.



zábradlí ve foyer



zábradlí u vchodu do budovy školy

účet 512 – rozdíl 480,58 %

- navýšení a podpora účasti na školeních a seminářích, další vzdělávání všech zaměstnanců, v plánu není vykázáno vyplácení cestovních náhrad za soutěže ZUŠ

účet 513 – rozdíl 100,00 %

- na účtu vykazujeme náklady na reprezentaci - občerstvení pro pozvané hosty školy a drobné dárky

účet 518 – rozdíl 186,42 %

- rozdíl oproti plánu z důvodu služeb při soutěžích ZUŠ – ubytování, stravování, doprava, pronájmy – hrazené z dotace MŠMT a MSK

účet 528 – rozdíl 100,00 %

- nákup ostatních pracovních pomůcek

účet 531 – rozdíl 100,00 %

- silniční daň za použití vlastního vozidla

účet 549 – rozdíl 100,00 %

- elektrická instalace na VO – rozšíření elektrických zásuvek

účet 558 – rozdíl 31,75 %

- pořízení nových učebních pomůcek, nové hudební nástroje – vybavení novými učebními pomůckami a vybavení novým nábytek bude pokračovat v následujících letech, původní zařízení je již značně opotřebované a zastaralé



šatna pro taneční obor



šatna pro taneční obor



taneční sál

účet 563 – rozdíl 100 %

- kurzová ztráta za nákup cizí měny – EUR při služební cestě na Slovensko

Výnosy:
účet 603 – rozdíl -19,06 %

- snížení z důvodu menší zájmu o pronájem nebytových prostor

účet 649 – rozdíl 2 180,85 %

- vyplacení náhrady škody vzniklé v roce 2017, a vrácení daně, podané opravné daňové přiznání

672 – příspěvky na provoz z rozpočtu MSK

- Z rozpočtu zřizovatele byla účelovým příspěvkem na provoz pokryta část odpisů vztahující se k odpisům nemovitého majetku. Takto ušetřené vlastní finanční zdroje používáme na nové vybavení a propagaci školy

5. péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku (v souladu s údaji zadanými v elektronické databázi FAMA) a o případných pojistných událostech

majetek svěřený ve správě organizace dle zřizovací listiny

a) budovy a stavby

Parc.číslo	Čp/če,část obce	Způsob využití	k.ú.
3079/18	1100,Poruba	Občanská vybavenost	Poruba u Orlové
3079/18	Bez čp/če	Občanská vybavenost	Poruba u Orlové
3079/20	Bez čp/če	Jiná stavba	Poruba u Orlové

b) pozemky

Parc.číslo	Výměra (m2)	druh	k.ú.
3079/18	2498	Zastavěná plocha a nádvoří	Poruba u Orlové
3079/19	126	Zastavěná plocha a nádvoří	Poruba u Orlové
3079/20	137	Zastavěná plocha a nádvoří	Poruba u Orlové

Informace o investiční činnosti, provedených opravách a údržbě majetku za rok 2018

V roce 2018 naše organizace zajistila a provedla tyto opravy a údržby:
Servis vzduchotechniky
Servis počítačové techniky
Servis telefonní ústředny
Odborné prohlídky hasicích přístrojů
Odborná prohlídka TV nářadí
Odborná prohlídka přenosných elektrických zařízení
Odborná prohlídka EZS
Drobné opravy elektrických zařízení
Rozšíření elektrických zásuvek na výtvarném oddělení
Pořízení vybavení na TO – baletizol, nový drobný nábytek do tanečního sálu a šaten

Ladění hudebních nástrojů
Schodiště byla opatřena záchytnými madly a zábradlím
Investice většího rozsahu jsme nerealizovali z důvodu možného stěhování do nových prostor.

Inventarizaci majetku provádíme dle stanoveného harmonogramu:
Peněžní prostředky v hotovosti – 4 x ročně (k 31.03., 30.06., 30.09., 31.12.)
Ceniny – 2 x ročně (k 30.06., 31.12.)
Drobný dlouhodobý hmotný majetek – 1 x ročně – k 31.12.
DNH a DHM – 1 x ročně - k 31.12.
Inventarizace proběhla v řádném termínu, bez závad a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Vypracované protokoly o inventarizaci jsou uloženy ve spisovně školy. Drobný dlouhodobý majetek se eviduje v inventárních knihách a dlouhodobý majetek na inventárních kartách.
Zodpovědní zaměstnanci organizace mají uzavřenou dohodu o hmotné odpovědnosti.

Naše organizace pronajímá krátkodobě nemovitý majetek k účelům sloužícím převážně k výuce a koncertní činnosti, např. pořádání koncertů KPH Orlová. Dlouhodobé pronájmy jsou uzavřené z doby, kdy škola patřila pod Školský úřad a smlouvy byly uzavřené na dobu neurčitou. Mezi ně patří např. pronájem garáže – využívaný na opravu hudebních nástrojů,.
Na služební byt je uzavřená smlouva na dobu 1 roku a obývá ho domovník školy s rodinou.
Krátkodobé pronájmy vyúčtováváme na fakturu nebo v hotovosti, ostatní pronájmy mají uzavřené řádné smlouvy. Výše ceny odpovídá ceně za pronájem v obci Orlová.
Evidence nájemních smluv a smluv o výpůjčce
1. smlouva o pronájmu služebního bytu na dobu určitou – 1 rok – domovník školy
2. smlouva o pronájmu garáže na dobu neurčitou –
3. Pronájem kotelny na dobu určitou
4. pronájem koncertního sálu – krátkodobé pronájmy

Údaje o investiční činnosti a pronájmu zadáváme do elektronické databáze FAMA+

6. vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti - dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu, jednotlivé okruhy doplňkové činnosti vymezené ve zřizovací listině budou hodnoceny samostatně, tzn. náklady, výnosy, výsledek hospodaření, přínos pro organizaci včetně jejich vývoje a možnosti opakování (včetně informací o neprovozovaných okruzích doplňkové činnosti

Doplňková činnost organizace
Okruhy doplňkové činnosti jsou vymezeny na základě § 27 odst. 2 písm. g) zákon a č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územích rozpočtů

1**. Pronájem majetku**
2. **Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.**
3. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovních činností.

pronajímaný nemovitý majetek a poskytované služby spojené s pronájmem nemovitého majetku
- služební byt
- kotelna
- garáž
- koncertní sál

V roce 2018 jsme provozovali odborné kurzy, školení a jiné vzdělávací akce zejména pro dospělé např. základy ve hře na kytaru, saxofon, klavír

Provoz tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovních činností jsme nepořádali.
- prostory tanečního sálu jsme nepronajímali

V dalším období očekáváme stejný vývoj z doplňkové činnosti. Změna by nastala v případě stěhování do nových prostor budovy Obchodní akademie, kde bychom byli ve výpůjčce.

V doplňkové činnosti jsme dosáhli kladného výsledku hospodaření ve výši 39 773,00 Kč

Výnosy z doplňkové činnosti

účet	Účelový zdroj	text	Částka v Kč
603.0041	00005	Výnosy z pronájmu nemovitostí	52 6170,00
Z toho:		KPH Orlová	2 700,00
		Kotelna – ČEZ Teplárenská	15 000,00
		Služební byt	27 420,00
		garáž	7 490,00
602.0067	00005	kurzy	16 300,00
602.0041	00005	Výnosy za služby	29 459,00
Z toho:		prodejní automaty	7 511,00
		Služební byt	14 456,00
		garáž	5 192,00
		KPH Orlová	2 300,00
		výnosy z dopl. činnosti celkem	98 369,00

Náklady z doplňkové činnosti

účet	Účelový zdroj	text	Částka v Kč
502.0031	00005	Spotřeba vody	7 360,00
502.0061	00005	Spotřeba elektrické energie	9 257,00
502.0041	00005	Dodávka tepel. energie	12 842,00
521.0032	00005	mzdové náklady za dopl. činnost	5 400,00
521.0042	00005	DPP	12 620,00
524.0051	00005	SP z dopl. činnosti	1 350,00
524.0061	00005	ZP z dopl. činnosti	486,00
527.0030	00005	příděl do FKSP z dopl. činnosti	108,00
551.0001	00005	Odpis dlouh. majetku z dopl. činnosti	9 173,00
		Náklady za dopl. činnost celkem	58 596,00

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti

v Kč

Výnosy	náklady	Výsledek hospodaření
98 369,00	58 596,00	39 773,00

7. peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP) - údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu MSK, popř. prostředcích blokovaných na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF,

Fond odměn – 411

Do fondu odměn jsme přidělili ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2017 částku ve výši 30 000,00 Kč. Z prostředků fondu odměn budeme v případě potřeby odměňovat zaměstnance, kteří vykonávají práci nad rámec své pracovní náplně a mimořádnou aktivitu, zároveň odměna může být velkou motivací pro všechny zaměstnance.

účet	text	Částka v Kč
411	PS FO k 1.1.2018	87 000,00
411.0312	Příděl ze zlepšeného VH	30 000,00
	Zůstatek k 31.12.2018	117 000,00

Rezervní fond – 413

Do rezervního fondu účtu 413 jsme přidělili zlepšený výsledek hospodaření za rok 2017 ve výši 66 534,91 Kč. V dalších letech použijeme finanční prostředky z rezervního fondu v případě nutnosti na pořízení nového vybavení tříd (učeben) a kancelářských prostor. Všechny prostory v současné době jsou vybavené původním zařízením z roku 1978 a výměnu již nutně potřebují což nám doporučila i kontrola ČŠI ve dnech 15.5.-17.5.2018

účet	text	Částka v Kč
413.0500	PS RF k 1.1.2018	364 144,72
413.0511	Příděl ze zlepšeného VH	66 534,91
	Zůstatek k 31.12.2018	430 679,63

Rezervní fond – 414

účet	text	Částka v Kč
414.0500	PS RF k 1.1.2018	0
	KS k 31.12.2018	0

Investiční fond - 416

Investiční fond za rok 2018 je navýšen odpisy ve výši 247 260,00 Kč, z toho z rozpočtu zřizovatele ve výši 236 000,00 Kč. Fond nebyl čerpán. Očekáváme rozhodnutí našeho zřizovatele o budoucnosti budovy, kterou v současnosti máme svěřenou do užívání.
Jestliže nedojde ke stěhování naší organizace, použijeme fond k rekonstrukci sociálního zařízení a modernizaci prostor, pokud se rozhodne o přestěhování, předpokládáme zapojení finančních prostředků na úpravu nových prostor v bývalé Obchodní akademii v Orlové.

účet	text	Částka v Kč
416.0300	PS IF k 1.1.2018	1 783 921,27
416.0314	Odpisy dlouho.majetku	247 260,00
	KS k 31.12.2018	2 031 181,27

Fond FKSP - 412

Stav k 31.12.2018 -	129 272,29 Kč
Běžný účet FKSP stav k 31.12.2018	114 401,29 Kč
Po vyrovnání pohledávky na BU:	129 272,29 Kč

Nekrytí fondu je způsobeno:

pohledávka k účtu FKSP – poplatky	102,00 Kč
pohledávka k účtu za příděl FKSP	14 769,00 Kč
pohledávka celkem	14 871,00 Kč

Čerpání fondu:

účet	text	Částka v Kč
412.0100	PS fondu FKSP	113 765,19
412.0111	Příděl do FKSP	154 424,00
	K čerpání celkem	268 189,19
	Z toho:	
412.0221	Stravné zaměstnanců	20 928,00
412.0231	Rekreace zaměstnanců	3 000,00
412.0232	Rekreace dětí zaměstnanců	2 000,00
412.0233	společný zájezd	92 993,90
412.0241	Kulturní akce	19 995,00
	celkem	138 916,90
	Zůstatek k 31.12.2018	129 272,29

Fond FKSP čerpáme na stravné zaměstnanců, rekreaci zaměstnanců a dětí zaměstnanců, společný zájezd zaměstnanců a kulturní akce

8. pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku

Celkový objem pohledávek k 31.12.2018: 107 778,90 Kč
Neevidujeme žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

Rozpis pohledávek

účet	text	Částka v Kč
314.0002	Záloha na el.energii	52 560,00
315.0001	Pohledávka za úplatu	10 820,00
377.0120	Poplatky za vedení účtu FKSP 12/2018	102,00
	Příděl do FKSP za 12/2018	14 769,00
377.0301	f.č.201834 – pronájem kotelny	1 250,00
	f.č. 201835 – tepelná energie za slu.byz	1 060,00
381.0001	F/92018 -Licence Eset Secure	17 148,90
	F/1872018 – Sondy 2019	540,00
	F/2002018 – Školství 2019	1 420,00
	F/2062018 Kartotéka 2019	2 299,00
	F/2182018 – Učitelské noviny 2019	1 794,00
	F/2402018 – správa programu Klasifikace 2019	2 936,00
	F/2412018 licence programu Klasifikace 2019	1 080,00
	Pohledávky celkem	107 778,90

9. závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do jednoho roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení

celkový objem závazků – 1 444 055,35 Kč
neevidujeme žádné závazky po lhůtě splatnosti

Rozpis závazků

účet	text	Částka v Kč
321.0001	F/2422018 HP Probook 450, HP USB	26 160,00
	F/2432018 bonga,conga, tamburíny, djemby	25 750,00
	F/2442018 mob. Telefony 12/2018	284,35
	F/2452018 zpracování mezd 12/2018	3 640,00
	F/2462018 hovorné pevná linka 12/2018	93,00
	F/2472018 tepelná energie 12/2018	11 538,00
331.0001	Zaměstnanci – mzdy 12/2018	576 299,00
336.0201	SP zaměstnanců 12/2018	47 625,00
336.0211	SP za organizaci 12/2018	183 119,00
337.0201	ZP zaměstnanců 12/2018	33 767,00
337.0211	ZP za organizaci 12/2018	65 923,00
342.0101	Silniční daň	325,00
342.0201	Daň ze závislé činnosti	109 672,00
374.0112	Záloha na modernizaci ICT z rozpočtu MSK	100 000,00
378.0101	Poplatek za účet FKSP 12/2018	102,00

	Příděl do FKSP 12/2018	14 769,00
378.0301	Příděl do FKSP za dopl.činnost	108,00
384.0001	Úplata 1/2019	161 560,00
	Úplata 2.pol. 2018/2019	9 240,00
	dotace od obce na úplatu	24 800,00
389.0001	Spotřeba vody 11-12/2018	1 702,00
	Elektrická energie 4-12/2018	47 687,00
	Pohledávky celkem	1 444 055,35

Závazky a pohledávky budou vyrovnány v roce 2019

d) výsledky kontrol

V roce 2018 byly v naší organizaci tyto kontroly

- **veřejnosprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky v termínu od 5.3.-9.3.2018**

  zjištěné nedostatky a doporučení:

- chyby ve vnitřní kontrolní směrnici – vzájemné zastupování, nejednoznačný výkon pověřených osob
- v oblasti inventarizace nedostatky v dokladové inventarizaci
- v oblasti smluvních vztahů popsat způsob administrace a oběhu smluv ve směrnici, zahrnout kontroly týkající se registru smluv
- chybí zavedení ze Smlouvy o výpůjčce dlouhodobého majetku s Městem Orlová do podrozvahové evidence
- u akce Teambuilding nebylo poskytnuto krácené stravné z pracovní cesty

Zjištěné nedostatky byly napraveny – cestovné náhrady dodatečně vyplaceny, evidence majetku doplněna a směrnice upraveny.

- **Inspekční činnost od 15.5. – 17.5.2018 – kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona**

  Dle protokolu o kontrole nebylo zjištěno žádné porušení právních předpisů V závěru Inspekční zprávy jsou vyhodnoceny silné a slabé stránky školy.

  Mezi silné stránky patří:

  - jasně nastavená pravidla komunikace vzájemných vztahů všech aktérů a snaha o jejich participaci na chodu školy
  - promyšlený systém organizace školy, fungování poradních orgánů ředitele, účinného zavádění začínajících učitelů a spolupráce se zákonnými zástupci
  - příkladná práce vyučujících tanečního oboru v oblasti hodnocení a sebehodnocení žáků

  Slabé stránky a příležitost ke zlepšení:

  - celkově zastaralé a esteticky nevhodné vybavení učeben v hudebním oboru
  - Školní vzdělávací program obsahující nejednoznačné informace
  - Malá pozornost věnována hodnocení a vrstevnickému hodnocení ve výtvarném oboru

  Doporučení pro zlepšení činnosti školy:

  - Provézt revizi formulací ročníkových výstupů v jednotlivých vyučovacích předmětech
  - Rozšiřovat nabídku povinně volitelného předmětu Hudební praxe o další formy komorní a souborové hry

- V souvislosti se zamýšlenou změnou celkového pojetí uměleckého vzdělávání a nastavenou filosofií přehodnotit pravidla pro hodnocení žáků
- Pro vypalovací pec najít vhodnou samostatnou místnost
- Věnovat pozornost závěru výuky výtvarného oboru a začlenit cílenou zpětnou vazbu vyučující, vrstevnické hodnocení a sebehodnocení žáků
- Celková obnova materiálních podmínek pro výuku a prezentaci žáků hudebního oboru

- **Kontrola Zprávy o činnosti a plnění úkolů za rok 2017**
  Zpráva je přehledná, obsahuje všechny body dle struktury uvedené v zásadách a jsou v ní obsažené všechny potřebné údaje. Textová část je poměrně stručná a chybí meziroční srovnání nákladů, výnosů a výsledků hospodaření, číselné údaje o provedených opravách. Doporučení je zejména věnovat pozornost komentování skutečností příslušného roku, doložení významnějších akcí např. fotografiemi.
- **Provedená kontrola placení pojistného na veřejné zdravotní pojištění** – VZP dne 4.12.2018 za období od 1.3.2014 – 12.11.2018 nezjistila žádné nedostatky

e) vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Povinnost plnění podílu dle zákona č.435/2004 Sb.,: od 25 osob
Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců: 20,11 osob
Z toho povinný podíl: 0 osob
Odvod do státního rozpočtu: 0,00 Kč
Náhradní plnění: 0,00 Kč
Skuteční zaměstnanci se ZPS: 1,00 osob

f) poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Vnitřní předpis o Poskytování informací dle zákona č.106/1999 Sb., je vyvěšen na informační tabuli ve foyer školy na viditelném místě. Vedením školy nebyla zaznamenána žádná žádost o poskytnutí informace .

g) informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských zařízení také údaj o projednání školskou radou, nebo termín, kdy byla/bude zpráva školské radě předána k vyjádření

Základní umělecká škola J. R. Míši, Orlová – Poruba, Slezská 1100, příspěvková organizace nemá povinnost zřizovat školskou radu.
Seznámení s Výroční zprávou o činnosti a plnění úkolů za rok 2018 v březnu 2019 na plánované poradě zaměstnanců organizace.

h) Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování (vlastní/náhradním způsobem), informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výši stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené strávníkem)

Stravování našich zaměstnanců zajišťuje od 01.09.2013 Gymnázium a Obchodní akademie Orlová, příspěvková organizace

Cena jednoho oběda:	62,00 Kč
Cena potravin:	30,00 Kč
Cena režijních nákladů:	32,00 Kč
Zaměstnanec hradí:	30,00 Kč
Z provozu hradí organizace:	16,00 Kč
Z fondu FKSP:	16,00 Kč

V době prázdnin naše organizace nemá zajištěné závodní stravování

i) tabulková část včetně finančních výkazů

Tabulková část:
tabulka č. 1 – přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
tabulka č. 2 - přehled o plnění plánu hospodaření
tabulka č. 3 – formulář EKO007 – tvorba a použití peněžních fondů
tabulka č. 5 – formulář EKO002 - stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
tabulka č. 6 – formulář EKO003 – doplňková činnost dle jednotlivých okruhů v roce 2018
Formuláře:
SK403 – objem přijatých prostředků v roce 2018
SK405 – krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd
SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2018
SK409 - údaje o finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých z rozpočtu MSK
SK415 – výsledek hospodaření vč. rozdělení do fondů za rok 2018
SK417 - Průběžné čerpání dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu EU
Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha
Výkaz rozboru plnění HV