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

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje

Výroční zpráva o činnosti a plnění úkolů za rok 2019



Zpracovala: Eva Sekelová
Schválil : MgA. Andrej Vyoral,ArtD.
V Orlové dne 10.března 2020

Osnova rozborů hospodaření ZUŠ J. R. Míši, Orlová za rok 2019

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:

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

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

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

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

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)

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

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,

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

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 2019
Formuláře:
SK403 - objem přijatých prostředků v roce 2019
SK405 - krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd
SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2019
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.

Hlavním účelem zřízení organizace je poskytování základního uměleckého vzdělávání.
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.

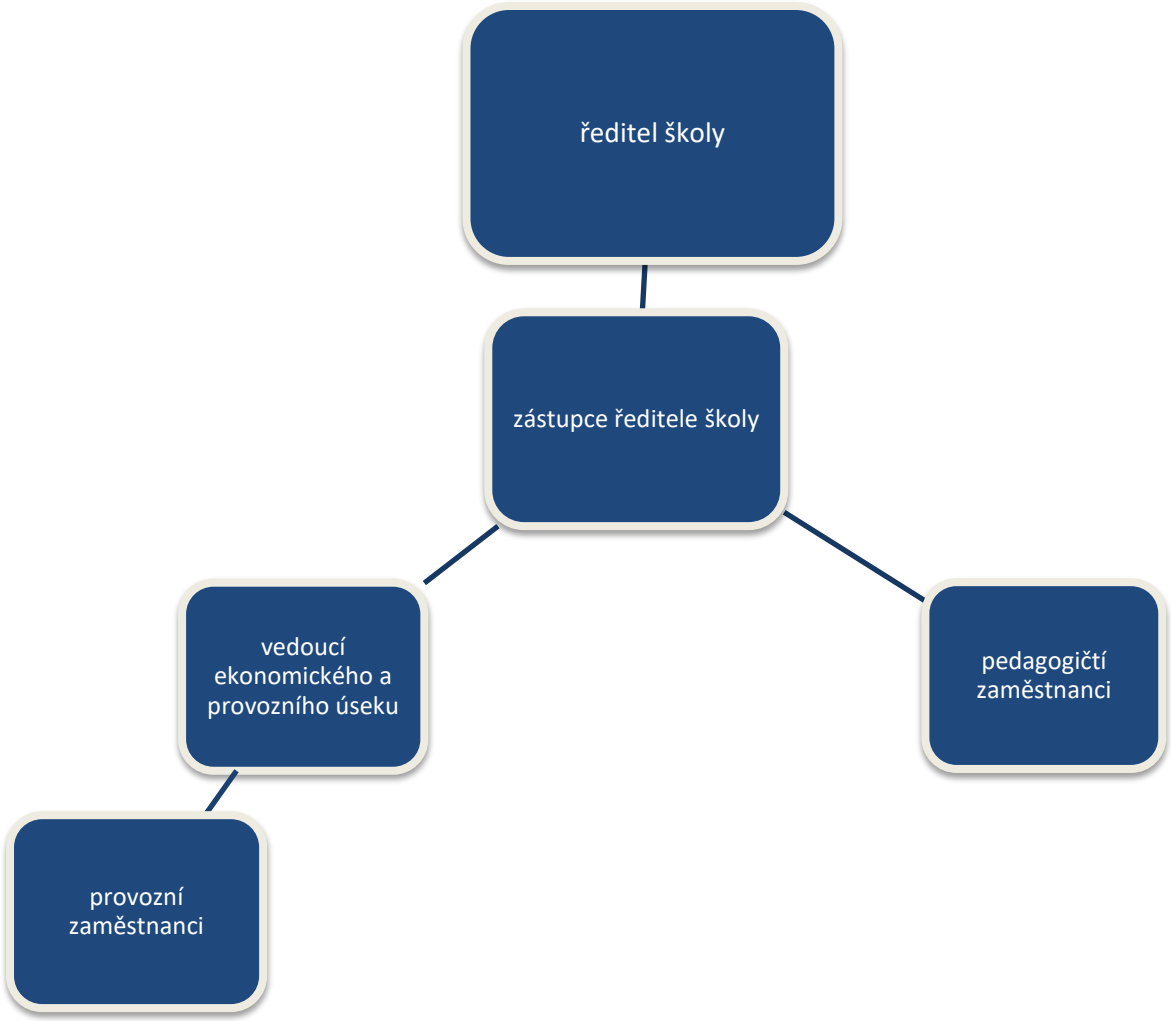
Vymezení doplňkové činnosti organizace

Okruhy doplňkové činnosti:
Pronájem majetku
Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
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:	*17*
Se ZPS:	*1*
Počet na rodičovské dovolené	*1*
Fyzické osoby – průměrný stav:	*24,9166*
Přepočetné osoby:	*19,7062*
Z toho:	
Pedagogičtí zaměstnanci:	*15,0562*
Nepedagogičtí zaměstnanci:	*4,65*
Z toho:	
THP:	*2*
Provozní pracovníci:	*2,65*

Počet zaměstnanců se výrazně nemění a je stabilní.

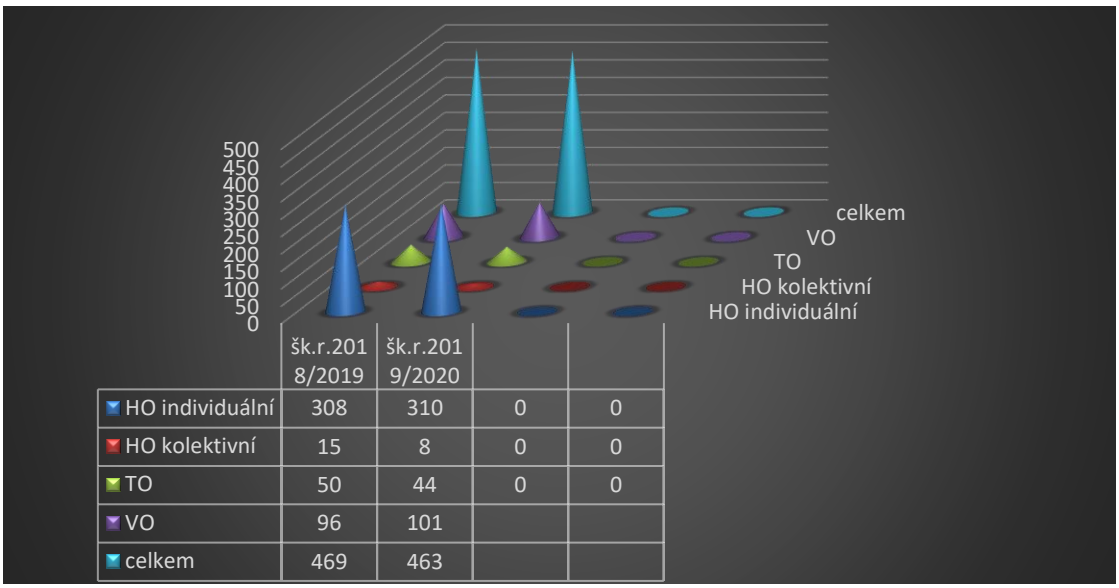
Složení oborů vzdělání a počty žáků:

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

Školní rok 2019/2020	*463žáků*
Hudební obor -	*310 žáků*
Hudební kolektivní -	*8 žáků*
Taneční obor	*44 žáků*
Výtvarný obor	*101 žáků*

Počet žáků v roce 2019	
Školní rok 2018/2019	*469*
Školní rok 2019/2020	*463*
Průměr:	*467*

Grafické znázornění počtu žáků ve školním roce 2018/2019, 2019/2020



	šk.r.2018/2019	šk.r.2019/2020		
HO individuální	308	310	0	0
HO kolektivní	15	8	0	0
TO	50	44	0	0
VO	96	101		
celkem	469	463		

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
pronájem majetku
Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
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 2018/2019

c) rozbor hospodaření příspěvkové organizace:

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

Náklady	*Částka v Kč*
Náklady celkem	*14 893 375 44*
Náklady z hlavní činnosti	*1 467 216,96*
Náklady z dotací	*13 372 568,48*
Náklady z doplňkové činnosti	*53 590,00*

Výnosy	*Částka v Kč*
Výnosy celkem	*15 109 081,48*
Výnosy z hlavní činnosti	*1 586 862,00*
Finanční výnosy	*0*
Výnosy z dotací	*13 428 120,48*
Výnosy z doplňkové činnosti	*94 099,00*

Výsledek hospodaření:	
Z hlavní činnosti	*175 197,04*
Z doplňkové činnosti	*40 509,00*
celkem	*215 706,04*

Výnosy z hlavní činnosti

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

účet	*OdPa*	*Účelová zdroj*	*Název výnosu*	*Částka v Kč*
602.0751	*3231*	*00005*	*Úplata 1.pol ZUŠ*	*774 600,00*
602.0752	*3231*	*00005*	*Úplata 2.pol. ZUŠ*	*770 780,00*
			Úplata celkem	*1 545 380,00*
649.0301	*3231*	*00005*	*Náhrada od pojišťovny za odcizenou hotovost*	*17 201,00*
649.0331	*3231*	*00005*	*Jiné ostatní výnosy – přijatý dar*	*24 281,00*
672.0301	*3231*	*00005*	*Projekt Modernizace ZUŠ*	*5 712,00*
672.0401	*3231*	*00205*	*Dotace na pokrytí odpisů*	*236 000,00*

672.0401	3231	00206	Dotace na ICT	100 000,00
672.0402	3299	00133	Podpora soutěží a přehlídek okr. a kr. kola	106 000,00
672.0502	3299	33166	RP – zabezpečení soutěží žáků ZUŠ	195 000,00
672.0501	3231	33353	Přímé výdaje na vzdělání – na platy	12 036 532,00
672.0503	3231	33063	Šablony ZUŠ Orlová –„Společnou cestou k umění	612 281,48
672.0701	3231	00002	Dotace od obce	84 095,00
672.0702	3231	00002	Dotace od obce – MAP II	52 500,00
			Výnos z hlavní činnosti celkem	15 014 982,48

Vývoj úrovně výnosů z vlastních příjmů v dalších letech očekáváme bez výrazných změn, případné změny očekáváme pouze v souvislosti s navýšením platů zaměstnanců ze státního rozpočtu.
Připravuje se projekt na stěhování a rekonstrukci prostor bývalé OA Orlová. V této chvíli zatím není rozhodnuto o skutečné realizaci.

Náklady hrazené z vlastní činnosti

<u>Náklady hrazené z vlastní činnosti tvoří:</u>
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
501.0451	3231	00005	Pohonné hmoty do sekačky na trávu	379,00
501.0501	3231	00005	Tonery	39 969,00
501.0511	3231	00005	Papír do tiskárny	5 506,00
501.0521	3231	00005	Tiskopisy	3 000,00
501.0522	3231	00005	Ostatní kancelářské potřeby	2 161,05
501.0541	3231	00005	Učebnice nezařazené do knihovny	5 941,00
501.0551	3231	00005	Časopisy	5 269,00
501.0591	3231	00005	Ostatní učební pomůcky	5 878,00
501.0601	3231	00005	Čistící prostředky, hygienické a toaletní potřeby	9 912,66
501.0631	3231	00005	Ostatní úklidový materiál	3 662,60
501.0671	3231	00005	Vybavení lékárničky	2 178,91
501.0701	3231	00005	Materiál pro opravy a údržbu nemovitého majetku	5 633,00
501.0731	3231	00005	Materiál pro opravy ICT	935,50
501.0761	3231	00002	Materiál pro propagaci ZUŠ	9 800,00
501.0761	3231	00005	Materiál pro propagaci ZUŠ	56 994,00
501.0781	3231	00002	Ceny do soutěže z Města Orlová	10 000,00
501.0781	3231	00005	Všeobecný materiál pro školu	2 028,00
501.0781	3299	33166	Poukázky pro vítěze soutěží ZUŠ, diplomy	44 914,00

501.0791	3231	00005	Pera, popisovače, tužky, kan.potřeby	6 779,00
501.0791	3231	33063	Materiál pro seminář na Sepetné	646,00
501.0881	3231	00002	Materiál pro odb. činnost - VO	4 000,00
501.0881	3231	00005	Materiál pro odb. činnost - VO	10 765,00
501.0881	3231	33063	Materiál pro odb. činnost - VO	9 334,00
501.0882	3231	00005	Materiál pro odbornou činnost - TO	3 924,00
501.0883	3231	00005	Materiál pro odbornou činnost - HO	3 361,00
501.0884	3231	00005	Všeobecný materiál pro odb.činnost ZUŠ	600,00
501			celkem	251 392,41
502.0301	3231	00005	Spotřeba vody	8 119,01
502.0401	3231	00005	Dodávka tepla	522 432,19
502.0601	3231	00005	Spotřeba elektrické energie	80 539,00
502			celkem	611 090,20
511.0311	3231	00005	Oprava a údržba nemovitého majetku	30 450,47
511.0411	3231	00005	Oprava a údržba výpoč. techniky	4 611,50
511.0431	3231	00005	Ooprava strojů a přístrojů ostatní	1 001,88
511.0441	3231	00005	Oprava a údržba mov.majetku	350,00
511.0611	3231	00005	Ostatní opravy a údržba	2 357,00
511			celkem	38 770,85
512.0311	3231	00005	Cestovní náhrady – tuzemské pedagog.	23 277,00
512.0311	3231	33063	Cestovní náhrady – tuzemské pedagog. – Šablony II	78 499,00
512.0351	3231	00005	Cestovní náhrady ostatní	22 368,00
512.0351	3231	33063	Cestovní náhrady ostatní – Šablony II	3 232,00
512.0351	3299	00133	Cestovní náhrady při soutěžích ZUŠ	18 715,00
512.0351	3299	33166	Cestovní náhrady při soutěžích ZUŠ	332,00
512.0451	3231	00005	Cestovní náhrady zahraniční - ostatní	132,00
512			celkem	146 555,00
513..0301	3231	00005	Náklady na reprezentaci školy	1 886,00
518.0301	3231	00005	Poštovné	1 375,00
518.0301	3299	00133	Poštovné za soutěže ZUŠ	52,00
518.0301	3299	33166	Poštovné za soutěže ZUŠ	18,00
518.0311	3231	00005	Internet	24 321,00
518.0312	3231	00005	Rozšíření internetu – zvýšení rychlosti	4 864,00
518.0321	3231	00005	Telefonní poplatky – pevná linka	805,00
518.0331	3231	00005	Poplatky za mobil. telefony	5 136,45
518.0341	3231	00005	EZS – služba odepiš	369,00
518.0342	3231	00005	Ostatní služby – digitální podpis	396,00
518.0351	3231	00002	Nnájemné za DK Orlová	5 355,00
518.0351	3231	00005	pronájem za DK Orlová	4 580,00
518.0351	3299	33166	Pronájem sálu pro soutěže ZUŠ	10 000,00
518.0401	3231	00005	Pronájem klavíru	100,00
518.0501	3231	00005	revize elekroinstalace	8 315,00
518.0511	3231	00005	Revize a prohlídky has.přístrojů	5 142,00
518.0531	3231	00005	Revize a odborná prohlídka EZS	1 865,00
518.0551	3231	00005	Oostatní revize a odborné prohlídky	3 720,00
518.0561	3231	00005	Softwarové služby - údržba	2 500,00
518.0561	3231	33063	Softwarové služby	5 760,00

518.0571	3231	00005	Softwarové služby – licence, upgrade	35 439,00
518.0571	3231	33063	licence	3 131,48
518.0601	3231	00005	Likvidace komunálního odpadu	7 241,41
518.0651	3231	00005	Služby za zpracování BOZP a PO	2 420,00
518.0671	3231	00005	Zpracování mezd	44 710,00
518.0671	3299	33166	Zpracování DPP za soutěže ZUŠ	8 060,00
518.0691	3231	00005	Poradenské a konzultační služby - účetní	932,91
518.0711	3231	00005	Deratizace, dezinfekce	1 560,00
518.0721	3231	00005	Srážková voda	71 235,70
518.0731	3231	00005	Náklady na poplatky za bankovní služby	3 042,00
518.0741	3231	00005	Členské poplatky	7 000,00
518.0822	3231	00002	doprava – akce školy	21 923,00
518.0822	3299	00133	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	11 979,00
518.0822	3299	33166	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	34 879,00
518.0824	3231	00005	Montážní práce	3 412,20
518.0831	3231	00002	Ubytovací a stravovací služby – akce školy	10 690,00
518.0831	3299	00133	Ubytovací a stravovací služby – soutěže ZUŠ	58 554,00
518.0831	3299	33166	Ubytovací a stravovací služby – soutěže ZUŠ	8 327,00
518.0841	3231	00005	Ladění klavíru	5 930,00
518.0841	3299	00133	Ladění klavírů při soutěži ZUŠ	1 000,00
518.0841	3299	33166	Ladění hud. nástrojů při soutěžích ZUŠ	4 420,00
518.0842	3231	00005	Ozvučení při akci školy	8 000,00
518.0842	3299	33166	Ozvučení při soutěžích ZUŠ	6 050,00
518.0852	3231	00005	Zhotovení klíčů	181,00
518.0861	3231	00002	Služby spojené s vyúčtováním z dotace Města Orlová	15 500,00
518.0861	3231	00005	Vstupenky, revize ŠVP	20 500,00
518.0861	3231	33063	Administrativa Šablony	7 500,00
518			Celkem	488 291,65
521.0301	3231	33353	Prostředky na platy	8 646 238,00
521.0401	3231	33063	DPP + DPČ – šablony II	110 500,00
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	15 700,00
521.0421	3231	00002	DPP – MAP II	9 487,00
521.0521	3231	33353	Přímý ONIV – náhrada za nemoc	23 667,00
521			celkem	9 083 592,00
524.0301	3231	33063	Zákonné soc. pojištění – Šablony II	20 866,00
524.0301	3231	33353	Zákonné soc. pojištění	2 188 017,00
524.0401	3231	33063	Zdravotní pojištění – Šablony II	7 542,00
524.0401	3231	33353	Zdravotní pojištění	791 195,00
524			celkem	3 007 620,00
525.0311	3231	00005	Povinné úrazové pojištění	21 626,00
525.0311	3231	33353	Povinné úrazové pojištění	14 017,00
525			celkem	35 643,00
527.0301	3231	33353	Příděl do FKSP	173 398,00
527.0311	3231	00005	Příspěvek na stravování zaměstnanců	20 459,00
527.0321	3231	00005	Lékařské vstupní prohlídky	1 500,00

527.0331	3231	00005	Náklady na preventivní pracovnělékařské prohlídky	700,00
527.0341	3231	00005	OOPP	12 957,00
527.0371	3231	00005	Školení a vzdělávání DVPP akred.akce	22 970,00
527.0371	3231	33063	Školení a vzdělání DVPP – Šablony II	105 000,00
527.0381	3231	00005	Školení a vzdělávání mimo BOZP a DVPP	6 300,00
527.0381	3231	33063	Školení a vzdělávání – Šablony II	12 000,00
527			celkem	355 284,00
531.0301	3231	00005	Silniční daň za rok 2019	1 325,00
549.0301	3231	00005	Technické zhodnocení do 40 000,00 Kč	24 001,30
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	44 622,00
558.0411	3231	00005	Pořízení ICT	29 900,59
558.0411	3231	00206	Pořízení ICT	71 000,00
558.0431	3231	00005	Tiskárny	9 281,00
558.0461	3231	00005	Ostatní DDHM	4 887,51
558.0461	3231	33063	Ostatní DDHM – Šablony II	27 567,00
558.0462	3231	00005	Učební pomůcky pro VO	23 898,00
558.0464	3231	00005	Učební pomůcky pro HO	32 841,12
558.0464	3231	00206	ICT vybavení pro HO odd.	29 000,00
558.0464	3231	33063	ICT vybavení – Šablony II	220 704,00
558.0465	3231	00005	Dlouhodobý majetek - provoz	29 513,80
558.0511	3231	00002	DDNM – software do 60 tis.	9 690,00
558			celkem	532 905,02
563.0301	3231	00005	Kurzová ztráta	429,01
569.0301	3231	00005	Ostatní finanční náklady – náhrada od pojišťovny za odczizení hotovosti	17 201,00
			Náklady z hlavní činnosti celkem	14 839 785,44

výsledek hospodaření

V roce 2019 jsme dosáhli z hlavní činnosti kladného výsledku hospodaření ve výši 175 197,04 Kč.

Vybrané finanční prostředky používáme na běžné provozní výdaje a na pořízení nového vybavení školy. Pořídili jsme do kabinetu tanečního oboru nové vybavení. Pro hudební obor jsme zakoupili nové hudební nástroje a další pomůcky, z projektu Šablony II jsme pořídili jsme iPady, notebooky, dataprojektory pro žáky a pedagogy. 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 poskytl částku 100 000,00 na pořízení ICT, Město Orlová nám financuje aktivity z projektu MAP II a z rozpočtu města.

Hlavní činnost:
Plánovaný výsledek hospodaření : 0

Skutečný výsledek hospodaření: ***175 197,04***

V Kč	*Výnosy*	*Náklady*	*Výsledek hospodaření*
Z hlavní činnosti	*15 014 982,48*	*14 839 785,44*	*175 197,04*
Z dopl.činnosti	*94 099,00*	*53 590,00*	*40 509,00*
celkem	***15 109 081,48***	***14 893 375,44***	***215 706,04***

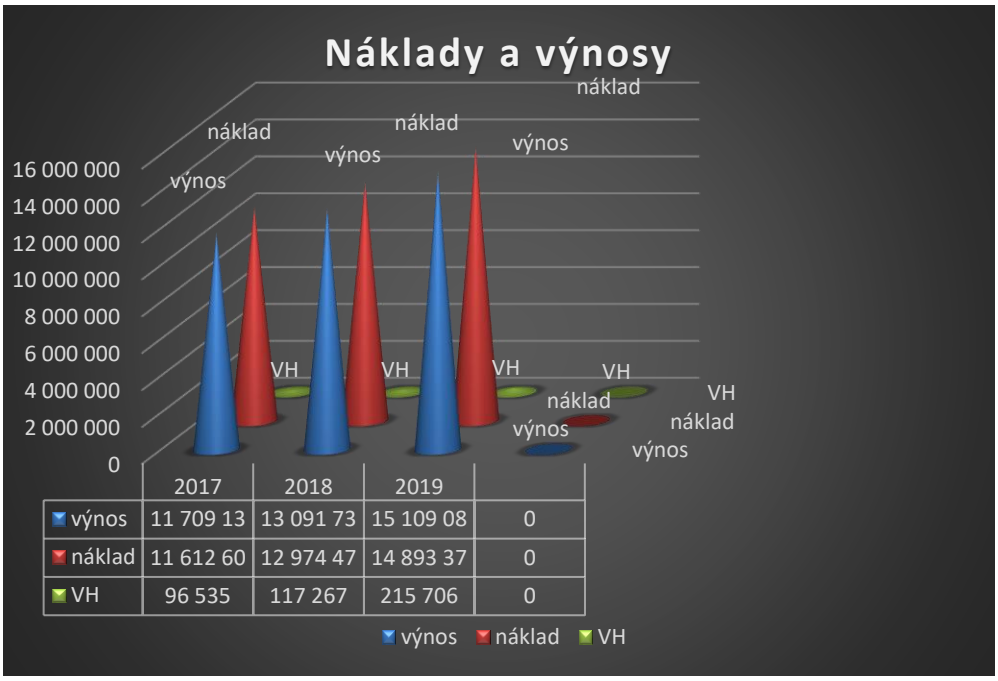
Výsledek hospodaření ve výši ***215 706,04*** *Kč navrhujeme přidělit:*

do rezervního fondu: ***155 706,04*** *Kč*

do fondu odměn: ***60 000,00*** *Kč*

Do fondu odměn navrhujeme přidělit částku ve výši 60 000,00 na odměny zaměstnanců 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 2017-201



U výnosů a nákladů z vlastních zdrojů nevykazujeme výraznější odchylky od předchozích let a u poskytnutých účelových dotací zejména u RP - přímé výdaje na vzdělávání ÚZ 33353 se částka zvyšuje o navýšení platů ze státního rozpočtu u pedagogických a provozních zaměstnanců.

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:	*13 428 120,48 Kč*
Z toho:	
MŠMT:	*12 843 813,48 Kč*
Z toho:	
RP přímé výdaje na vzdělání:	*12 036 532,00 Kč*
RP zabezpečení soutěží ZUŠ:	*195 000,00 Kč*
Šablony II – Šablony ZUŠ Orlová Společnou cestou k umění	*612 281,48 Kč*
Od zřizovatele:	*442 000,00 Kč*
Z toho:	
Na krytí odpisů DM	*236 000,00 Kč*
Podpora soutěží ZUŠ	*106 000,00 Kč*
Podpora modernizace ICT:	*100 000,00 Kč*
Projekt Modernizace ZUŠ	*5 712,00 Kč*
Od Města Orlová:	*136 595,00 Kč*
Z toho:	
Z rozpočtu obce:	*84 095,00 Kč*
Projekt MAP II:	*52 500,00 Kč*

Členění poskytnutých dotací

dotace na provoz naší organizace nám poskytují zejména:

MŠMT :

- *přímé výdaje na vzdělávání – prostředky na platy a související odvody*
- *Výdaje na zabezpečení soutěží ZUŠ*
- *Šablony II – Šablony ZUŠ Orlová: „ Společnou cestou k umění“*

MSK – zřizovatel:

- *Na krytí odpisů dlouhodobého majetku*
- *Podpora soutěží ZUŠ*
- *Modernizace ICT*

Obec: Město Orlová

- *Materiál pro VO*
- *Odměny za akce VO*

- *Nájemné v DK Orlová za akce školy*
- *Propagační materiál*

MAP II – DPP, doprava, ubytování a stravování při soustředění, vstupenky na koncerty

účet	*úz*	*OdPa*	*Název dotace*	*Částka v Kč*
672.0402	*00133*	*3299*	*Podpora soutěží a přehlídek*	*106 000,00*
672.0401	*00205*	*3231*	*Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého majetku*	*236 000,00*
672.0401	*00206*	*3231*	*Podpora modernizace ICT*	*100 000,00*
672.0501	*33353*	*3231*	*Přímé náklady na vzdělání - kraje*	*12 036 532,00*
672.0502	*33166*	*3299*	*RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2018*	*195 000,00*
672.0503	*33063*	*3231*	*Šablony ZUŠ Orlová – Společnou cestou*	*612 281,48*
672.0701	*00002*	*3231*	*Dotace od obce – variabilní fond*	*84 095,00*
672.0502	*00002*	*3231*	*Dotace z Města Orlová – MAP II*	*52 500,00*
	00002	*3231*	*celkem*	*136 595,00*
672.0301	*00005*	*3231*	*Dotace z projektu Modernizace ZUŠ*	*5 712,00*
			celkem	*13 428 120,48*

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	
512.0351	*00133*	*3299*	*Cestovní náhrady*	*18 715,00*
518.0301	*00133*	*3299*	*Poštovné*	*52,00*
518.0822	*00133*	*3299*	*Jízdné - doprava žáků na soutěže*	*11 979,00*
518.0831	*00133*	*3299*	*Ubytovací a stravovací služby při soutěži ZUŠ*	*58 554,00*
518.0841	*00133*	*3299*	*Ladění*	*1 000,00*
521.0411	*00133*	*3299*	*Odměna porotců*	*15 700,00*
	00133	*3299*	*celkem za okresní a krajská kola*	*106 000,00*
			Dotace na krytí odpisů dlouhodobého majteku	
551.0401	*00205*	*3231*	*Odpis dlouhodobého majetku – budova školy*	*236 000,00*
			Dotace na podporu modernizace ICT	
558.0411	*00206*	*3231*	*Výpočetní technika - ICT*	*71 000,00*
558.0464	*00206*	*3231*	*PC pro výuku*	*29 000,00*
	00206	*3231*	*celkem*	*100 000,00*
			Dotace poskytnutá z rozpočtu MŠMT	
			RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2019	
501.0781	*33166*	*3299*	*Odměny pro vítěze*	*44 914,00*
512.0351	*33166*	*3299*	*Cestovní náhrady*	*332,00*
518.0301	*33166*	*3299*	*poštovné*	*18,00*
518.0351	*33166*	*3299*	*Pronájem sálu*	*10 000,00*

518.0671	33166	3299	Zpracování DPP	8 060,00
518.0822	33166	3299	Doprava na soutěže	34 879,00
518.0831	33166	3299	Ubytovací a stravovací služby	8 327,00
518.0841	33166	3299	Ladění	4 420,00
518.0842	33166	3299	ozvučení	6 050,00
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	8 646 238,00
521.0521	33353	3231	Náhrada za nemoc	23 667,00
521.0401	33353	3231	DPČ	200 000,00
524.0301	33353	3231	SP	2 188 017,00
524.0401	33353	3231	ZP	791 195,00
525.0311	33353	3231	Zákonné pojištění	14 017,00
527.0301	33353	3231	Příděl do FKSP	173 398,00
	33353	3231	celkem	12 036 532,00
			Šablony ZUŠ Orlová – Společnou cestou k umění	
501.0791	33063	3231	Materiál na seminář	646,00
501.0881	33063	3231	Materiál pro VO	9 334,00
512.0311	33063	3231	Cestovní náhrady za akr.akce	78 499,00
512.0351	33063	3231	Cestovní náhrady	3 232,00
518.0561	33063	3231	Údržba ICT	5 760,00
518.0571	33063	3231	software	3 131,48
518.0861	33063	3231	Administrativa Šablony II	7 500,00
521.0401	33063	3231	DPČ + DPP	110 500,00
524.0301	33063	3231	SP	20 866,00
524.0401	33063	3231	ZP	7 542,00
527.0371	33063	3231	Školení a semináře PP	105 000,00
527.0381	33063	3231	Školení a semináře	12 000,00
558.0461	33063	3231	Vybavení	27 567,00
558.0464	33063	3231	ICT pro HO	220 704,00
	33063	3231	celkem	612 281,48
			Dotace od obce Orlová	
501.0761	00002	3231	Materiál pro propagaci	9 800,00
501.0781	00002	3231	Ceny do soutěží	10 000,00
501.0881	00002	3231	Materiál do VO	4 000,00
518.0351	00002	3231	Pronájem sálu	5 355,00
518.0822	00002	3231	Doprava žáků autobusem na akce	21 923,00
518.0831	00002	3231	Ubytování a stravování – MAP II	10 690,00
518.0861	00002	3231	Propagační materiál, občerstvení	15 500,00
521.0421	00002	3231	DPP – MAP II	9 487,00
315.0001			Úhrada za žáky navštěvující 3 a více oborů	49 840,00
	00002	3231	celkem	136 595,00
551.0701	00005	3231	Odpis DDMH za projekt Modernizace ZUŠ	5 712,00

Poskytnuté dotace v roce 2019 byly využity ke svému účelu a řádně vyúčtovány.

3. mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

mzdové prostředky ze státního rozpočtu – závazný ukazatel	*Částka v Kč*
ÚZ 33353	*12 036 532,00*
z toho prostředky na platy:	*8 646 238,00*
skutečné čerpání:	
Z toho: pedagog. zaměstnanci	
platy:	*7 196 832,00*
nepedag. zaměstnanci:	
platy:	*1 454 806,00*
OON:	
ÚZ 33353	*200 000,00*
z toho pedagog.zaměstnanci	*85 715,00*
nepedagog.zaměstnanci	*114 285,00*
Náhrada za nemoc	*23 667,00*
ÚZ 33166 -	*78 000,00*
Z toho: DPP – soutěže ZUŠ – pedag.	*78 000,00*
ÚZ 33063 – Šablony II	*110 500,00*
Z toho: pedagog. zaměstnanci	*81 700,00*
nepedag.zaměstnanci	*28 800,00*
Platy celkem ze SR	*9 034 738,00*
Z toho:	
pedagog. zaměstnanci	*7 196 832,00*
nepedagog. zaměstnanci	*1 454 806,00*
OON z toho:	*200 000,00*
pedagogic. zaměstnanci	*85 715,00*
nepedagog. zaměstnanci	*114 285,00*
OON – DPP za soutěže ZUŠ – pedag.	*78 000,00*
Šablony:	*110 500,00*
Pedagog.zaměstnanci	*81 700,00*
Nepedagog. zaměstnanci	*28 800,00*
Platy z rozpočtu MSK	*15 700,00*
z toho: OON – DPP pedag. zaměstnanci	*15 700,00*
Platy z rozpočtu Města Orlová	*9 487,00*
Z toho: OON – DPP pedag.zaměstnanci	*9 487,00*
Platy z doplňkové činnosti	*23 400,00*
Z toho: administrativní činnost	*5 400,00*
lektorská činnost	*18 000,00*
Celkem na platy zaměstnanců	*9 106 992 ,00*
Z toho: pedagog. zaměstnanci	*7 646 786,00*
Nepedag. zaměstnanci	*1 460 206,00*

Stanovený limit počtu zaměstnanců: ***20,5***

limit mzdových prostředků nebyl překročen

limit počtu zaměstnanců nebyl překročen

zaměstnanci:

fyzický stav: ***25***

přepočtený stav: ***19,7062***

Zaměstnanci financování z rozpočtu MŠMT	
pedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:	*21*
přepočtený stav:	*15,0562*
Z toho na RD	*1,00*
nepedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:	*6*
přepočtený stav:	*4,65*
průměrný plat pedag. zaměstnance :	*39 833,158*
průměrný plat ostat. zaměstnanců :	*26 071,792*
průměrný plat za organizaci:	*36 585,939*

Průměrný plat u ostatních zaměstnanců vykazuje mimonormativní dofinancování platů

na zabezpečení soutěží ZUŠ

limit zaměstnanců na soutěže navýšen o 0,5 osob

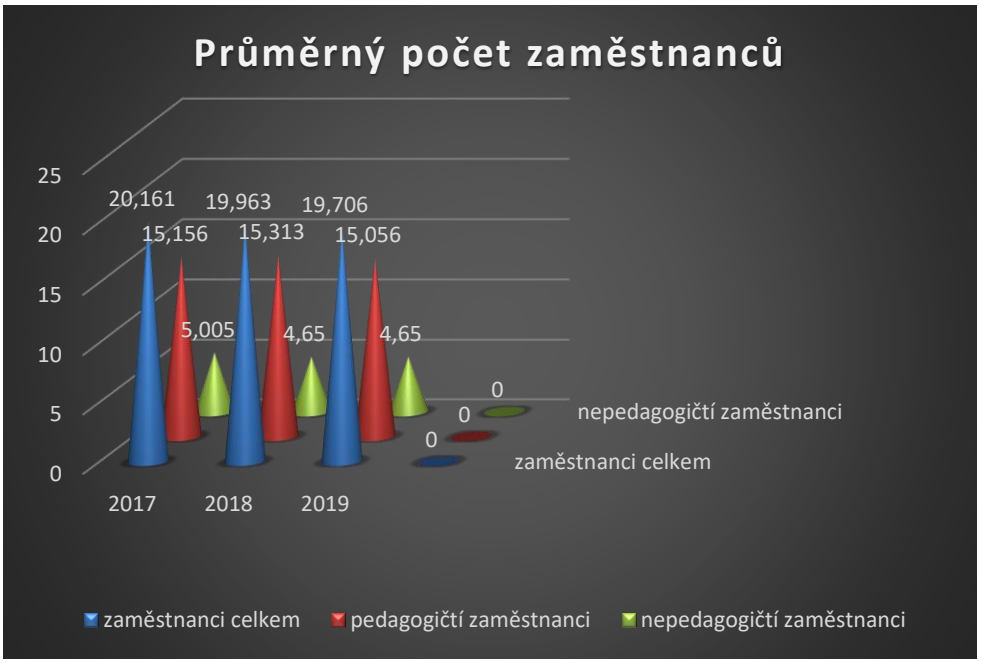
mzdové prostředky o 112 980.00 Kč za rok

Hodnocení meziročního vývoje:

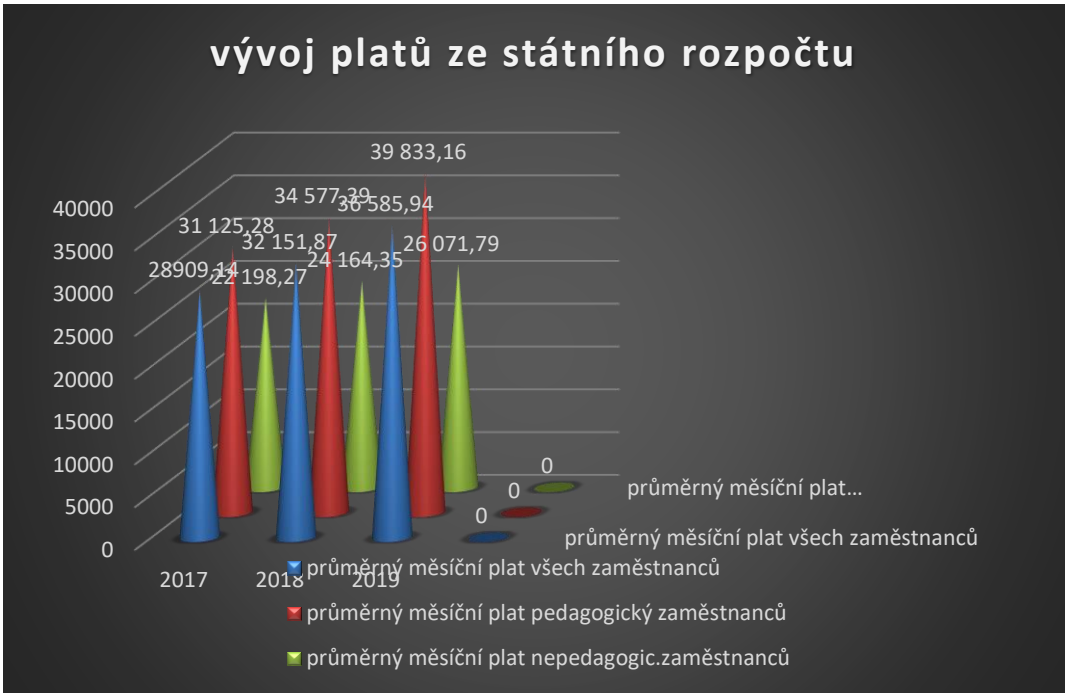
Vývoj počtu zaměstnanců:

Počet zaměstnanců financovaných z rozpočtu MŠMT nevykazuje významné rozdíly a dodržujeme stanovený limit počtu zaměstnanců

Grafické znázornění průměrného počtu zaměstnanců za období 2017-2019



Grafické znázornění vývoje průměrného měsíčního platu zaměstnanců ze státního rozpočtu za období 2017-2019



Uskutečněné zahraniční pracovní cesty:

V roce 2019 nebyla uskutečněná zahraniční pracovní cesta

4. komentář o přehledu o plnění plánu hospodaření

Plnění plánu za rok 2019
Plán:
hlavní činnost
Plán nákladů : ***14 088 000,00*** *Kč*
Plán výnosů: ***14 088 000,00*** *Kč*
Plán výsledku hospodaření : ***0,00*** *Kč*
doplňková činnost
plán nákladů: ***59 517,00*** *Kč*
plán výnosů: ***101 000,00*** *Kč*
plán výsledku hospodaření: ***41 883,00*** *Kč*
celkem: náklady: ***14 147 517,00*** *Kč*
výnosy: ***14 189 000,00*** *Kč*
výsledek hospodaření: ***41 483,00*** *Kč*

Skutečnost*:*
hlavní činnost
Náklady: ***14 839 785,44*** *Kč*
Výnosy: ***15 014 982,48*** *Kč*
výsledek hospodaření: ***175 197,04*** *Kč*
doplňková činnost
náklady: ***53 590,00*** *Kč*
výnosy: ***94 099,00*** *Kč*
výsledek hospodaření: ***40 509,00*** *Kč*
celkem: náklady: ***14 893 375,44*** *Kč*
výnosy: ***15 109 081,48*** *Kč*
výsledek hospodaření: ***215 706,04*** *Kč*

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

Výraznější rozdíly:

Náklady:

Účet 501 - rozdíl 35,07 %

Navýšení rozdílu ve spotřebě materiálu – zlepšení a zvýšení počtu propagačních materiálů – barevné a výrazné letáky na akce a propagaci školy, pořízení materiálu pro výuku

účet 511 – -- 34,04 %

dochází k častým opravám majetku školy – hlavně elektroinstalace, která je původní, často dochází k vyhoření el.zásuvek,

účet 512 – rozdíl 47,32 %

zaměstnanci se častěji využívají školení a seminářů dalšího vzdělávání

účet 513 – rozdíl 106,12 %

celková částka ve výši 1 886,00 Kč na občerstvení pro pozvané hosty školy a drobné dárky je

účet 528 – rozdíl 100,00 %

nákup ostatních pracovních pomůcek

účet 531 – rozdíl 307,69 %

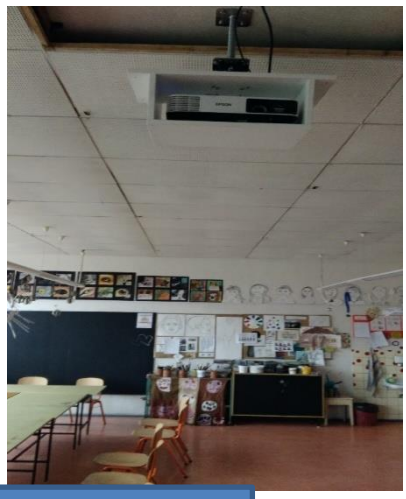
silniční daň za použití vlastního vozidla

účet 549 – rozdíl 46,09 %

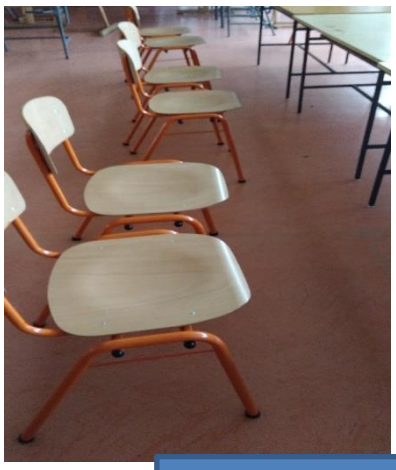
elektrická instalace v multimediální třídě – rozšíření elektrických zásuvek, rozšíření okruhů EZS

účet 558 – rozdíl 31,75 %

pořídili jsme nové učební pomůcky a vybavení včetně ICT – tablety, projektory, iPady, stojany na iPady, Apple Pencil, PC, hrnčířský kruh a nové židle pro VO, boomwhackersy, cajony a další hudební nástroje, zajistili jsme průtokové ohřívače, novým nábytkem jsme vybavili kabinet TO a v následujících letech budeme postupně obměňovat všechno původní vybavení, vše je již značně opotřebované a zastaralé



Dataprojektor na VO



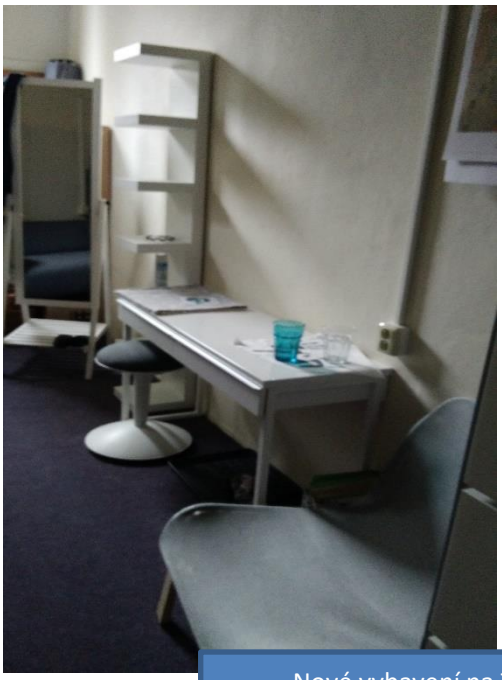
Nové židle na VO



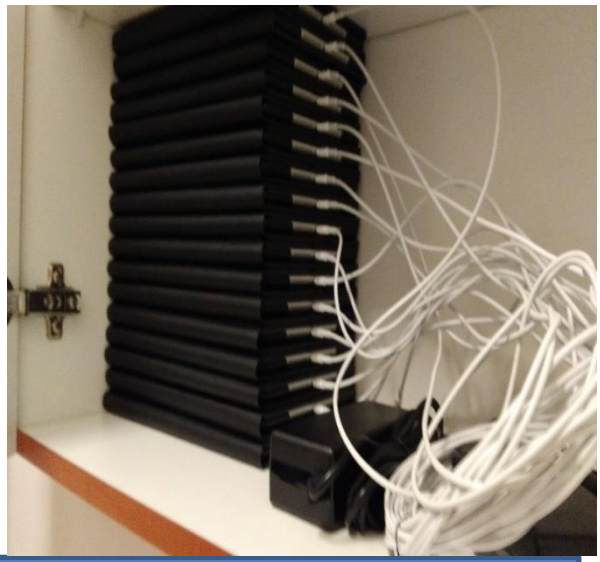
Hrnčířský kruh na VO



Nová skříň na TO



Nové vybavení na TO



iPady v multimediální třídě z projektu Šablony II



Stojany na iPady z projektu Šablony II



Cajony pro hudební nauku

účet 563 – rozdíl 361,30 %

kurzová ztráta za nákup v cizí měně – EUR: licence programu, vybavení multimediální třídy – boomwhackers

účet 569 – rozdíl 100,00 %

odcizení hotovosti vloupáním do kanceláře sekretariátu ve výši 18 201,00 Kč – 1 000,00 Kč bylo vyrovnáno zaměstnancem z důvodu porušení směrnice při nakládání s hotovosti, 17 201,00 Kč uhradila pojišťovna

Výnosy:

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 2019

V roce 2019 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 nových ICT – iPady, notebooky, dataprojektory,PC

Ladění hudebních nástrojů

Z důvodu vloupání jsme zajistili samostatným okruhem EZS místnost multimediální třídy a kanceláří sekretariátu

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.

Dne 20.září 2019 byla oznámena OO PČR Orlová krádež hotovosti ve výši 18 201,00 z kanceláře sekretariátu. Neznámý pachatel vypáčil plastové okno v době od 15:30 hod 19..9.2019 – 6:25 hod 20.9.2019 a tímto způsobem se dostal do přízemní kanceláře C1. Pojištění majetku pokrylo částku 17 201,00 Kč a spoluúčast ve výši 1 000,00 Kč uhradila hospodářka školy, která neuložila hotovost při odchodu z práce do zabudovaného trezoru a tím porušila předpisy školy.

Naše organizace pronajímá krátkodobě nemovitý majetek

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 a komorního sálu – krátkodobé- hodinové pronájmy

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

6. <u>vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti</u> - 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

<u>Doplňková činnost organizace</u>

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

komorní sál

V roce 2019 jsme provozovali odborné kurzy, školení a jiné vzdělávací akce zejména pro dospělé např.

zejména v hudebním oboru – např. základy hry na kytaru, klavír, EKN.

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 40 509,00 Kč

Výnosy z doplňkové činnosti

účet	*Účelový zdroj*	*text*	*Částka v Kč*
603.0041	*00005*	*Výnosy z pronájmu nemovitostí*	*50 390,00*
Z toho:		*PS Cantabo*	*480,00*
		Kotelna – ČEZ Teplárenská	*15 000,00*
		Služební byt	*27 420,00*
		garáž	*7 490,00*
602.0067	*00005*	*kurzy*	*22 800,00*
602.0041	*00005*	*Výnosy za služby*	*20 909,00*
Z toho:		*PS Cantabo*	*800,00*
		Služební byt	*14 917,00*
		garáž	*5 192,00*
		výnosy z dopl. činnosti celkem	*94 099,00*

Náklady z doplňkové činnosti

účet	*Účelový zdroj*	*text*	*Částka v Kč*
502.0031	*00005*	*Spotřeba vody*	*7 280,00*
502.0061	*00005*	*Spotřeba elektrické energie*	*1 226,00*
502.0041	*00005*	*Dodávka tepel. energie*	*12 403,00*
521.0032	*00005*	*mzdové náklady za dopl. činnost*	*5 400,00*
521.0042	*00005*	*DPP*	*18 000,00*
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	*53 590,00*

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti

v Kč

Výnosy	*náklady*	*Výsledek hospodaření*
94 099,00	*53 590,00*	*40 509,00*

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 2018 částku ve výši 60 000,00 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 1.1.2019*	*117 000,00*
411.0312	*Příděl ze zlepšeného VH*	*60 000,00*
	Zůstatek k 31.12.2019	*177 000,00*

Rezervní fond – 413

Do rezervního fondu účtu 413 jsme přidělili zlepšený výsledek hospodaření za rok 2018 ve výši 57 266,47 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 1.1.2019*	*430 679,63*
413.0511	*Příděl ze zlepšeného VH*	*57 266,47*
	Zůstatek k 31.12.2019	*487 946,10*

Rezervní fond – 414

V roce 2019 nám Spolek rodičů a přátel školy při ZUŠ J. R. Míši daroval částku ve výši: 30 221,97 Kč na financování materiálu pro výuku, učební pomůcky a soustředění žáků školy. Částku hodláme využít v roce 2020.

účet	*text*	*Částka v Kč*
414.0500	*PS RF k 1.1.2019*	*0*
414.0541	*Příjem ze SRPŠ*	*30 221,97*
	KS k 31.12.2019	*30 221,97*

Investiční fond - 416

Investiční fond za rok 2019 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.

V případě, že nedojde ke stěhování naší organizace, použijeme fond k rekonstrukci sociálního zařízení a modernizaci prostor a nákupu nových hudebních nástrojů, pokud se rozhodne o přestěhování, předpokládáme zapojení finančních prostředků na pořízení zejména nových klavírů.

účet	*text*	*Částka v Kč*
416.0300	*PS IF k 1.1.2019*	*2 031 181,27*
416.0314	*Odpisy dlouho.majetku*	*247 260,00*
	KS k 31.12.2019	*2 278 441,27*

Fond FKSP - 412

Stav k 31.12.2019 - 175 871,29 Kč

Běžný účet FKSP stav k 31.12.2019 159 388,29 Kč

Po vyrovnání pohledávky na BU: 175 871,29 Kč

Nekrytí fondu je způsobeno:

pohledávka k účtu FKSP – poplatky 102,00 Kč

pohledávka k účtu za příděl FKSP 16 381,00 Kč

pohledávka celkem 16 483,00 Kč

Čerpání fondu:

účet	text	Částka v Kč
412.0100	PS fondu FKSP	129 272,29
412.0111	Příděl do FKSP	173 506,00
	K čerpání celkem	302 778,29
	Z toho:	
412.0221	Stravné zaměstnanců	20 459,00
412.0231	Rekreace zaměstnanců	11 900,00
412.0232	Rekreace dětí zaměstnanců	1 000,00
412.0233	společný zájezd	74 062,00
412.0241	Kulturní akce	14 486,00
412.0261	Odměna při živ.výročí	5 000,00
	celkem	126 907,00
	Zůstatek k 31.12.2019	175 871,29

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 31.12.2019: 59 062,50 Kč

Naše organizace eviduje 1 pohledávku ve výši 2 400,00 Kč po lhůtě splatnosti - úplata za poskytnuté vzdělávání. Zákonný zástupce byl několikrát vyzván k provedení úhrady – telefonicky i doporučeným dopisem.

Rozpis pohledávek

účet	text	Částka v Kč
314.0110	Záloha časopis	540,00
315.0001	Pohledávka za úplatu	4 840,00
377.0101	Pohledávka za energie k F/2232019	13 993,00
	Pohledávka za energie k F/2242019	1 126,60
377.0120	Poplatky za vedení účtu FKSP 12/2019	102,00
	Příděl do FKSP za 12/2019	16 381,00
377.0301	f.č.201929 – pronájem kotelny	1 250,00
	f.č. 201930 – tepelná energie za slu.byz	1 343,00
381.0001	F/92018 -Licence Eset Secure	8 916,90
	F/1672019 – Řízení škol 2020	2 750,00

	F/1922019 Kartotéka 2020	2 350,00
	F/2052019 - Školství	1 480,00
	F/2062019 – Učitelské noviny 2020	2 070,00
388.0002	Pronájem 1-6/2020	1 920,00
	Pohledávky celkem	59 062,50

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 – 1 361 175,93 Kč

neevidujeme žádné závazky po lhůtě splatnosti

Rozpis závazků

účet	text	Částka v Kč
321.0001	F/2302019 mob. telefony 12/2019	402,93
	F/2312019 zpracování mezd 12/2019	4 800,00
	F/2322019 hovorné pevná linka 12/2019	29,00
331.0001	Zaměstnanci – mzdy 12/2019	652 178,00
336.0201	SP zaměstnanců 12/2019	52 879,00
336.0211	SP za organizaci 12/2019	201 710,00
337.0201	ZP zaměstnanců 12/2019	37 758,00
337.0211	ZP za organizaci 12/2019	73 204,00
342.0101	Silniční daň 2019	1 325,00
342.0201	Daň ze závislé činnosti	120 891,00
374.0121	Dotace z rozpočtu Města Orlová – 2-6/2020	25 000,00
378.0101	Poplatek za účet FKSP 12/2019	102,00
	Příděl do FKSP 12/2019	16 273,00
378.0301	Příděl do FKSP za dopl.činnost	108,00
384.0001	Úplata 1/2020	159 520,00
	Úplata 2.pol. 2019/2020	11 800,00
384.0002	Výnos z dopl. Činnosti 1-6/2020	1 920,00
389.0001	Spotřeba vody 11-12/2019	1 276,00
	Pohledávky celkem	1 361 175,93

Závazky a pohledávky budou vyrovnány v roce 2020

d) výsledky kontrol

V roce 2019 byla provedena v naší organizaci tata kontrola

- ***OSSZ Karviná***

Dne 8.7.2019 byla provedena kontrola OSSZ Karviná za období 1.7.2016 – 31.5.2019 a byly kontrolovány tyto povinnosti:

Plnění povinností v nemocenském pojištění

Plnění povinností v oblasti pojistného

Plnění povinností v důchodovém pojištění

Vedení a předkládání ELDP

Dokladování žádostí o důchod

Zaměstnávání poživatelů důchodů

U žádných těchto povinností nebyly zjištěny 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: 19,7 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 byla zaznamenána jedna žádost o poskytnutí informace žadatele KAMIKA TRADING, s.r.o. a to na odpověď na tyto otázky:

Jakým způsobem zajišťuje Povinný subjekt výkon pověřence pro ochranu osobních údajů? (pomocí zaměstnance nebo externího subjektu?)

Pokud pomocí externího poskytovatele, kdo konkrétně je tímto poskytovatelem?

Jaký je způsob a výše odměňování za poskytování služeb pověřence?

Kolik finančních prostředků obdržel pověřenec v souvislosti s výkonem své funkce od Povinného subjektu, a to ode dne účinnosti GDPR, tj. od 25. 5. 2018, do data přijetí této žádosti?

Poskytnutí informací z naší strany jako povinného subjektu bylo provedeno ihned.

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 2019 v březnu 2020 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

Od 1.9.2018

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

Od 1.9.2019

Cena jednoho oběda: 64,00 Kč

Cena potravin: 32,00 Kč

Cena režijních nákladů: 32,00 Kč

Zaměstnanec hradí: 30,00 Kč

Z provozu hradí organizace: 17,00 Kč

Z fondu FKSP: 17,00 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 2019

Formuláře:

SK403 – objem přijatých prostředků v roce 2019

SK405 – krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd

SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2019

SK409 - údaje o finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých z rozpočtu MSK

SK415 – výsledek hospodaření vč. rozdělení do fondů za rok 2019

SK417 - Průběžné čerpání dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu EU

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Výkaz rozboru plnění HV