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

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje

# Výroční zpráva o činnosti a plnění úkolů za rok 2020



*Zpracovala: Eva Sekelová*
*Schválil : MgA. Andrej Vyoral,ArtD.*
*V Orlové dne 12.března 2021*

# Osnova rozborů hospodaření ZUŠ J. R. Míši, Orlová za rok 2021

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 2020*
*Formuláře:*
*SK403 - objem přijatých prostředků v roce 2020*
*SK405 - krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd*
*SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2020*
*SK409 - údaje o finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých z rozpočtu MSK*
*SK415 - výsledek hospodaření včetně rozdělení do fondů za rok 2020*
*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.*

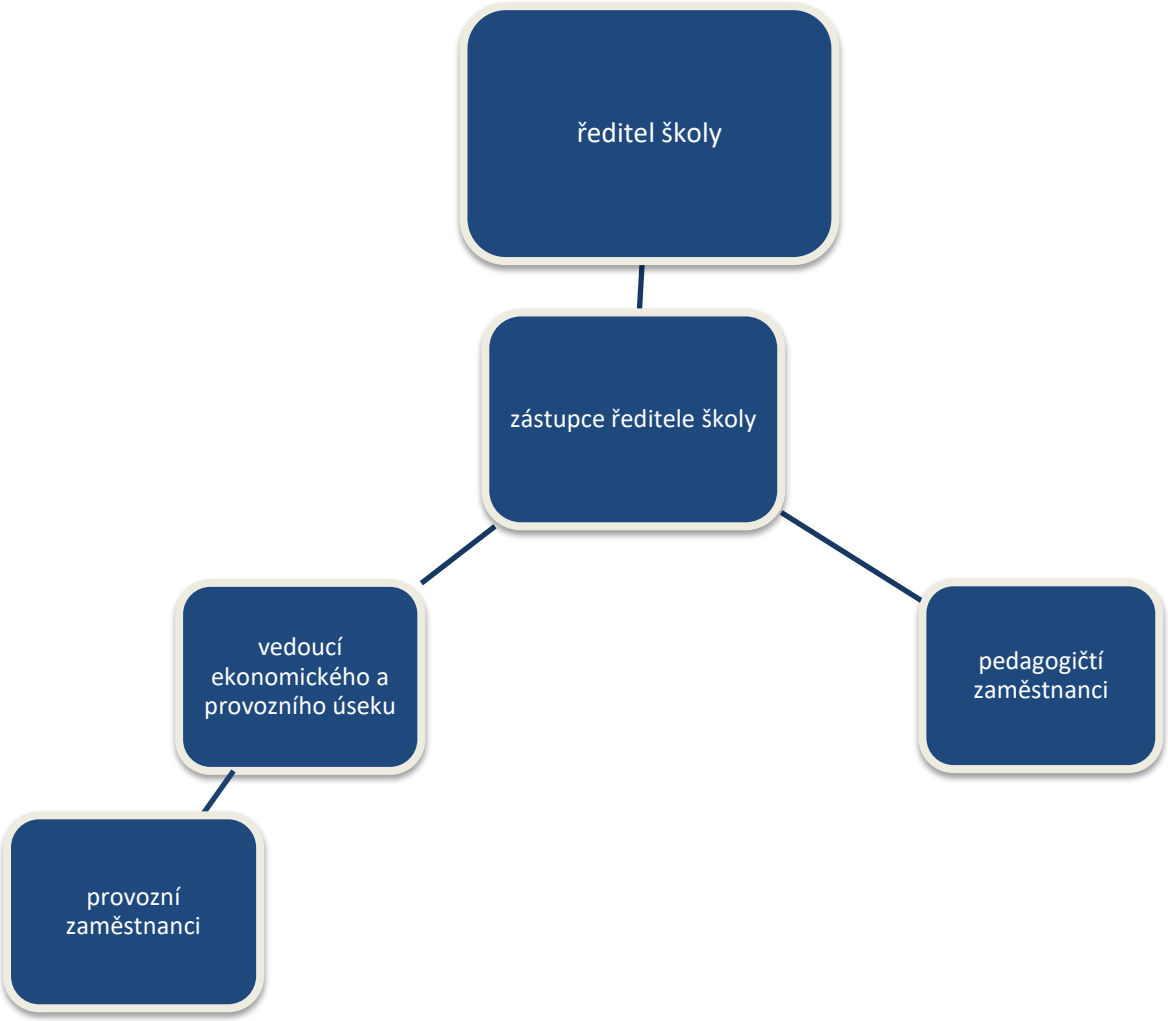
*Hlavním účelem zřízení organizace je poskytování základního uměleckého vzdělávání.*
*Předmětem činnosti odpovídající hlavnímu účelu je:*
*Poskytování základů vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech.*
*Příprava pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích, popřípadě 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:* | *28* |
| *Z toho ženy:* | *17* |
| *Se ZPS:* | *1* |
| *Počet na rodičovské dovolené* | *1* |
| *Fyzické osoby – průměrný stav:* | *25,2362* |
| *Přepočetné osoby:* | *20,186* |
| *Z toho:* | |
| *Pedagogičtí zaměstnanci:* | *15,3593* |
| *Nepedagogičtí zaměstnanci:* | *4,8267* |
| *Z toho:* | |
| *THP:* | *2* |
| *Provozní pracovníci:* | *2,8267* |

*Počet zaměstnanců se výrazně nemění a je stabilní.*

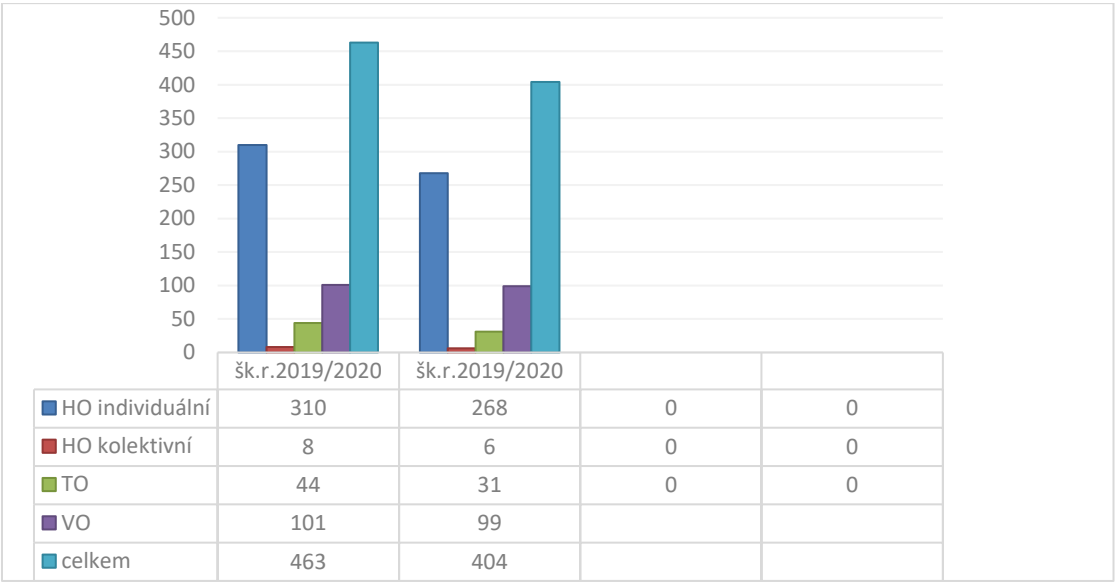
## Složení oborů vzdělání a počty žáků:

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

| | |
|---|---|
| *Školní rok 2020/2021* | *404 žáků* |
| *Hudební obor -* | *268 žáků* |
| *Hudební kolektivní -* | *6 žáků* |
| *Taneční obor* | *31 žáků* |
| *Výtvarný obor* | *99 žáků* |

| | |
|---|---|
| *Počet žáků v roce 2020* | |
| *Školní rok 2019/2020* | *463* |
| *Školní rok 2020/2021* | *404* |
| *Průměr:* | *443* |

## Grafické znázornění počtu žáků ve školním roce 2019/2020, 2020/2021




| | šk.r.2019/2020 | šk.r.2019/2020 | | |
|---|---|---|---|---|
| HO individuální | 310 | 268 | 0 | 0 |
| HO kolektivní | 8 | 6 | 0 | 0 |
| TO | 44 | 31 | 0 | 0 |
| VO | 101 | 99 | | |
| celkem | 463 | 404 | | |

## 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. V roce 2020 proběhla začátkem roku pouze školní a některá okresní kola, soutěž žáků ZUŠ byla ukončená z důvodu výskytu onemocnění COVID-19.*

*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 2019/2020*

## c) rozbor hospodaření příspěvkové organizace:

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

| *Náklady* | *Částka v Kč* |
|---|---|
| *Náklady celkem* | *15 344 429,77* |
| *Náklady z hlavní činnosti* | *1 492 583,77* |
| *Náklady z dotací* | *13 804 019,00* |
| *Náklady z doplňkové činnosti* | *47 827,00* |

| *Výnosy* | *Částka v Kč* |
|---|---|
| *Výnosy celkem* | *15 476 946,40* |
| *Výnosy z hlavní činnosti* | *1 585 805,40* |
| *Finanční výnosy* | *0* |
| *Výnosy z dotací* | *13 804 019,00* |
| *Výnosy z doplňkové činnosti* | *87 122,00* |

| *Výsledek hospodaření:* | |
|---|---|
| *Z hlavní činnosti* | *93 221,63* |
| *Z doplňkové činnosti* | *39 295,00* |
| *celkem* | *132 516,63* |

## 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* | *738 520,00* |
| *602.0752* | *3231* | *00005* | *Úplata 2.pol. ZUŠ* | *748 240,00* |
| | | | *Úplata celkem* | *1 486 760,00* |
| *649.0301* | *3231* | *00005* | *Náhrada od pojišťovny za krádež 19.2.2020* | *66 469,00* |
| *649.0311* | *3231* | *00005* | *Použití RF na akci- Cesta z města* | *14 010,00* |
| *649.0331* | *3231* | *00005* | *Zaúčtování bezplatně předaných OPP* | *18 566,40* |
| *672.0301* | *3231* | *00005* | *Projekt Modernizace ZUŠ* | *5 712,00* |
| *672.0401* | *3231* | *00001* | *Příspěvek od zřizovatele na dezinfekci* | *10 000,00* |
| *672.0401* | *3231* | *00205* | *Dotace na pokrytí odpisů* | *229 000,00* |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 672.0401 | 3231 | 00206 | Dotace na ICT | 100 000,00 |
| 672.0402 | 3299 | 00133 | Podpora soutěží a přehlídek okr. a kr. kola | 23 000,00 |
| 672.0502 | 3299 | 33166 | RP – zabezpečení soutěží žáků ZUŠ - vrátka | 0,00 |
| 672.0501 | 3231 | 33353 | Přímé výdaje na vzdělání – na platy | 13 227 251,00 |
| 672.0503 | 3231 | 33063 | Šablony ZUŠ Orlová –„Společnou cestou k umění | 251 056,00 |
| 672.0701 | 3231 | 00002 | Dotace od obce – úplata žáků | 30 000,00 |
| 672.0702 | 3231 | 00002 | Dotace od obce – MAP II | 28 000,00 |
| | | | Výnos z hlavní činnosti celkem | 13 804 019,00 |

*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***

***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 |
|---|---|---|---|---|
| 501.0451 | 3231 | 00005 | Pohonné hmoty do sekačky na trávu | 508,00 |
| 501.0501 | 3231 | 00005 | Tonery | 22 480,06 |
| 501.0511 | 3231 | 00005 | Papír do tiskárny | 3 606,00 |
| 501.0521 | 3231 | 00005 | Tiskopisy | 3 000,00 |
| 501.0522 | 3231 | 00005 | Ostatní kancelářské potřeby | 1 383,02 |
| 501.0541 | 3231 | 00005 | Učebnice nezařazené do knihovny | 1 735,00 |
| 501.0551 | 3231 | 00005 | Časopisy | 7 219,70 |
| 501.0601 | 3231 | 00005 | Čistící prostředky, hygienické a toaletní potřeby | 7 630,42 |
| 501.0611 | 3231 | 00001 | Bezplatně předané ochranné pomůcky – COVID-19 | 10 000,00 |
| 501.0611 | 3231 | 00005 | Dezinfekční prostředky – COVID-19 | 5 524,55 |
| 501.0631 | 3231 | 00005 | Ostatní úklidový materiál | 21 734,11 |
| 501.0671 | 3231 | 00005 | Vybavení lékárničky | 1 747,00 |
| 501.0701 | 3231 | 00005 | Materiál pro opravy a údržbu nemovitého majetku | 13 091,00 |
| 501.0761 | 3231 | 00005 | Materiál pro propagaci ZUŠ | 5 324,00 |
| 501.0781 | 3231 | 00005 | Všeobecný materiál | 100,00 |
| 501.0791 | 3231 | 00005 | Pera, popisovače, tužky, kan.potřeby | 17 093,95 |
| 501.0791 | 3231 | 33063 | Materiál pro Šablony II | 574,00 |
| 501.0881 | 3231 | 00005 | Materiál pro odb. činnost - VO | 5 339,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 501.0881 | 3231 | 33063 | Materiál pro odb. činnost - VO | 284,00 |
| 501.0921 | 3231 | 00005 | Didaktické pomůcky | 30 000,00 |
| 501 | | | celkem | 158 373,81 |
| 502.0301 | 3231 | 00005 | Spotřeba vody | 4 943,32 |
| 502.0401 | 3231 | 00005 | Dodávka tepla | 521 079,49 |
| 502.0601 | 3231 | 00005 | Spotřeba elektrické energie | 63 612,00 |
| 502 | | | celkem | 589 634,81 |
| 511.0311 | 3231 | 00005 | Oprava a údržba nemovitého majetku | 81 262,75 |
| 511.0411 | 3231 | 00005 | Oprava a údržba výpoč. techniky | 5 372,40 |
| 511.0441 | 3231 | 00005 | Oprava a údržba mov .majetku | 8 580,55 |
| 511.0611 | 3231 | 00005 | Ostatní opravy a údržba | 2 357,00 |
| 511 | | | celkem | 95 215,70 |
| 512.0311 | 3231 | 00005 | Cestovní náhrady – tuzemské pedagog. | 13 971,00 |
| 512.0311 | 3231 | 33063 | Cestovní náhrady – tuzemské pedagog. – Šablony II | 16 645,00 |
| 512.0351 | 3231 | 00005 | Cestovní náhrady ostatní | 4 765,00 |
| 512 | | | celkem | 35 381,00 |
| 513..0301 | 3231 | 00005 | Náklady na reprezentaci školy | 0,00 |
| 518.0301 | 3231 | 00005 | Poštovné | 1 008,00 |
| 518.0311 | 3231 | 00005 | Internet | 32 241,00 |
| 518.0321 | 3231 | 00005 | Telefonní poplatky – pevná linka | 832,00 |
| 518.0331 | 3231 | 00005 | Poplatky za mobil. telefony | 4 890,23 |
| 518.0341 | 3231 | 00005 | EZS – služba odepiš | 560,00 |
| 518.0342 | 3231 | 00005 | Ostatní služby – digitální podpis | 396,00 |
| 518.0343 | 3231 | 00005 | Doména za webové stránky | 110,21 |
| 518.0401 | 3231 | 00005 | Pronájem klavíru | 100,00 |
| 518.0501 | 3231 | 00005 | revize elekroinstalace | 13 969,00 |
| 518.0511 | 3231 | 00005 | Revize a prohlídky has.přístrojů | 3 733,00 |
| 518.0531 | 3231 | 00005 | Revize a odborná prohlídka EZS | 1 409,65 |
| 518.0551 | 3231 | 00005 | Oostatní revize a odborné prohlídky | 12 085,00 |
| 518.0571 | 3231 | 00005 | Softwarové služby – licence, upgrade | 45 313,02 |
| 518.0601 | 3231 | 00005 | Likvidace komunálního odpadu | 7 487,38 |
| 518.0651 | 3231 | 00005 | Služby za zpracování BOZP a PO | 22 675,40 |
| 518.0661 | 3231 | 00005 | Služba ostrahy - EZS | 1 378,00 |
| 518.0671 | 3231 | 00005 | Zpracování mezd | 55 050,00 |
| 518.0711 | 3231 | 00005 | Deratizace, dezinfekce | 178,00 |
| 518.0721 | 3231 | 00005 | Srážková voda | 72 298,94 |
| 518.0731 | 3231 | 00005 | Náklady na poplatky za bankovní služby | 2 298,00 |
| 518.0741 | 3231 | 00005 | Členské poplatky | 7 000,00 |
| 518.0782 | 3231 | 00005 | doména | 987,00 |
| 518.0791 | 3231 | 00005 | návleky | 190,00 |
| 518.0821 | 3231 | 33063 | Zpracování projektu Šablony II | 7 500,00 |
| 518.0822 | 3231 | 00005 | Doprava žáků na soustředění | 9 680,00 |
| 518.0831 | 3231 | 00002 | Ubytovací a stravovací služby soustředění – MAP II | 28 000,00 |
| 518.0831 | 3231 | 00005 | Ubytovací a stravovací služby – soustředění | 4 330,00 |
| 518.0841 | 3231 | 00005 | Ladění klavíru | 9 800,00 |
| 518.0841 | 3299 | 00133 | Ladění klavírů při soutěži ZUŠ | 2 000,00 |
| 518.0852 | 3231 | 00005 | Zhotovení klíčů | 250,00 |
| 518.0861 | 3231 | 00005 | Doprava za objednávku | 2 000,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 518.0861 | 3299 | 00133 | EOS – elek.evidence soutěží ZUŠ | 21 000,00 |
| 518 | | | Celkem | 370 749,83 |
| 521.0301 | 3231 | 33353 | Prostředky na platy | 9 510 226,00 |
| 521.0401 | 3231 | 33063 | DPP + DPČ – šablony II | 105 525,00 |
| 521.0401 | 3231 | 33353 | OON | 210 000,00 |
| 521.0521 | 3231 | 33353 | Přímý ONIV – náhrada za nemoc | 23 693,00 |
| 521 | | | celkem | 9 849 444,00 |
| 524.0301 | 3231 | 33063 | Zákonné soc. pojištění – Šablony II | 16 865,00 |
| 524.0301 | 3231 | 33353 | Zákonné soc. pojištění | 2 391 088,00 |
| 524.0401 | 3231 | 33063 | Zdravotní pojištění – Šablony II | 6 264,00 |
| 524.0401 | 3231 | 33353 | Zdravotní pojištění | 866 542,00 |
| 524 | | | celkem | 3 280 759,00 |
| 525.0311 | 3231 | 00005 | Povinné úrazové pojištění | 4 731,00 |
| 525.0311 | 3231 | 33353 | Povinné úrazové pojištění | 35 023,00 |
| 525 | | | celkem | 39 754,00 |
| 527.0301 | 3231 | 33353 | Příděl do FKSP | 190 679,00 |
| 527.0311 | 3231 | 00005 | Příspěvek na stravování zaměstnanců | 14 025,00 |
| 527.0321 | 3231 | 00005 | Lékařské vstupní prohlídky | 800,00 |
| 527.0331 | 3231 | 00005 | Náklady na preventivní pracovnělékařské prohlídky | 12 500,00 |
| 527.0341 | 3231 | 00005 | OOPP | 28 645,70 |
| 527.0371 | 3231 | 00005 | Školení a vzdělávání DVPP akred.akce | 3 350,00 |
| 527.0371 | 3231 | 33063 | Školení a vzdělání DVPP – Šablony II | 35 850,00 |
| 527.0381 | 3231 | 00005 | Školení a vzdělávání mimo BOZP a DVPP | 8 170,00 |
| 527 | | | celkem | 290 669,70 |
| 531.0301 | 3231 | 00005 | Silniční daň za rok 2020 | 525,00 |
| 549.0301 | 3231 | 00005 | Technické zhodnocení do 40 000,00 Kč | 31 035,09 |
| 551.0401 | 3231 | 00005 | Odpis dlouhodobého majetku z vl. činn. | 9 109,00 |
| 551.0401 | 3231 | 00205 | Odpis DM z příspěvku zřizovatele | 229 000,00 |
| 551.0701 | 3231 | 00005 | Odpis majetku z projektu Modernizace ZUŠ | 5 712,00 |
| 551 | | | celkem | 243 821,00 |
| 558.0301 | 3231 | 00005 | Pořízení nábytku | 33 456,00 |
| 558.0411 | 3231 | 00005 | Pořízení ICT | 117 515,00 |
| 558.0411 | 3231 | 33063 | Pořízení ICT ze Šablon | 62 325,00 |
| 558.0421 | 3231 | 00005 | Telefonní přístroje | 1 144,00 |
| 558.0461 | 3231 | 00005 | Ostatní DDHM – | 17 791,96 |
| 558.0462 | 3231 | 00005 | Učební pomůcky pro VO | 2 119,00 |
| 558.0462 | 3231 | 33063 | Učební pomůcky pro VO – Šablony II | 2 574,00 |
| 558.0464 | 3231 | 00005 | vybavení pro HO odd. | 39 961,32 |
| 558.0465 | 3231 | 00005 | Dlouhodobý majetek - provoz | 34 277,34 |
| 558 | | | celkem | 311 163,62 |
| 563.0301 | 3231 | 00005 | Kurzová ztráta | 76,21 |
| | | | Náklady z hlavní činnosti celkem | 15 296 602,77 |

## výsledek hospodaření

*V roce 2020 jsme dosáhli z hlavní činnosti kladného výsledku hospodaření ve výši 93 221,63 Kč.*

*Vybrané finanční prostředky používáme na běžné provozní výdaje a na pořízení nového vybavení školy. Pořídili jsme nové notebooky pro pedagogy, drobné vybavení do tříd. 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 229 000,00 Kč , Město Orlová nám financuje aktivity z projektu MAP II a z rozpočtu města přispívá žákům naší školy na úplatu .*

**Hlavní činnost:**
*Plánovaný výsledek hospodaření : 0*

*Skutečný výsledek hospodaření:* ***93 221,63***

**Výsledek hospodaření celkem za organizaci:**

| *V Kč* | *Výnosy* | *Náklady* | *Výsledek hospodaření* |
|---|---|---|---|
| *Z hlavní činnosti* | *15 389 824,40* | *15 296 602,77* | *93 221,63* |
| *Z dopl.činnosti* | *87 122,00* | *47 827,00* | *39 295,00* |
| *celkem* | ***15 476 946,40*** | ***15 344 429,77*** | ***132 516,63*** |

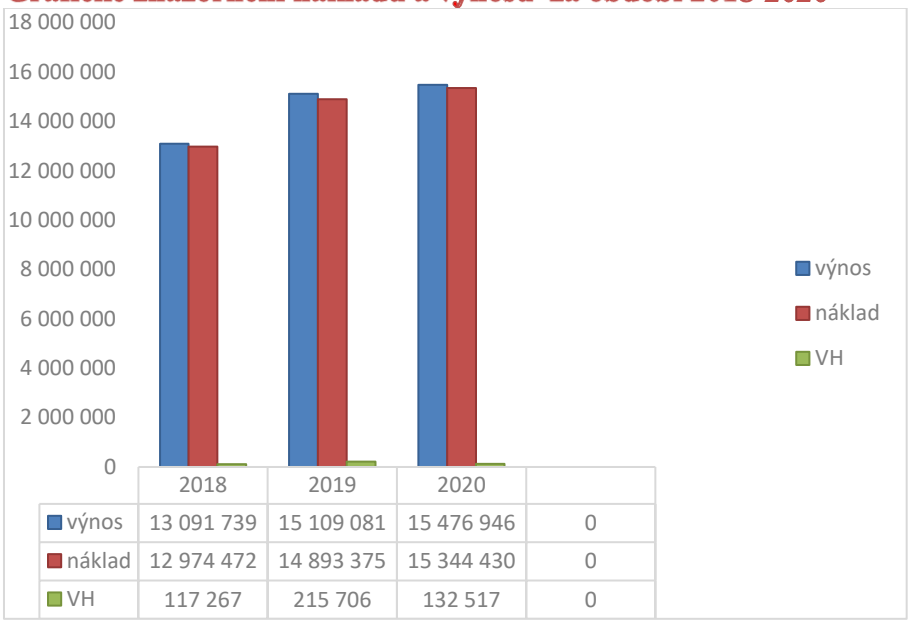
***Výsledek hospodaření ve výši*** ***132 516,63*** *Kč navrhujeme přidělit:*

*do rezervního fondu:* ***132 516,63*** *Kč*

*do fondu odměn:* ***0,00*** *Kč*

*Za rok 2020 navrhujeme přidělit celý výsledek hospodaření do rezervního fondu z důvodu nepříznivého vývoje v souvislosti onemocnění COVID-19*

**Grafické znázornění nákladů a výnosů za období 2018-2020**




| | 2018 | 2019 | 2020 | |
|---|---|---|---|---|
| výnos | 13 091 739 | 15 109 081 | 15 476 946 | 0 |
| náklad | 12 974 472 | 14 893 375 | 15 344 430 | 0 |
| VH | 117 267 | 215 706 | 132 517 | 0 |

*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:* 13 804 019,00 Kč
*Z toho:*
*MŠMT:* 13 478 307,00 Kč
*Z toho:*
*RP přímé výdaje na vzdělání:* 13 227 251,00,00 Kč
*RP zabezpečení soutěží ZUŠ:* 0,00 Kč
*Soutěže ZUŠ byly zrušeny v souvislosti s výskytem onemocnění COVID-19*
*Šablony II – Šablony ZUŠ Orlová*
*Společnou cestou k umění* 251 056,00 Kč

*Od zřizovatele:* 267 712,00 Kč
*Z toho:*
*Na krytí odpisů DM* 229 000,00 Kč
*Podpora soutěží ZUŠ* 23 000,00 Kč
*Provozní náklady – dezinfekce* 10 000,00 Kč
*Projekt Modernizace ZUŠ* 5 712,00 Kč

*Od Města Orlová:* 58 000,,00 Kč
*Z toho:*
*Z rozpočtu obce: úplata* 30 000,00 Kč

*Projekt MAP II: doprava žáků 28 000,00 Kč*

## členění poskytnutých dotací

*dotace na provoz naší organizace nám poskytují zejména:*

*MŠMT :*

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

*MSK – zřizovatel:*

- *Na krytí odpisů dlouhodobého majetku*
- *Podpora soutěží ZUŠ*
- *Provozní náklady – příspěvek na dezinfekci v souvislosti s výskytem onemocnění COVID-19*

*Obec: Město Orlová*

- *Úhrada úplaty za vzdělání*

*MAP II – doprava žáků na seminář – Cesta z města*

| *účet* | *úz* | *OdPa* | *Název dotace* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|---|---|
| *672.0402* | *00133* | *3299* | *Podpora soutěží a přehlídek* | *23 000,00* |
| *672.0401* | *00205* | *3231* | *Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého majetku* | *229 000,00* |
| *672.0401* | *00001* | *3231* | *Provozní náklady - na dezinfekci* | *10 000,00* |
| *672.0501* | *33353* | *3231* | *Přímé náklady na vzdělání - kraje* | *13 227 251,00* |
| *672.0502* | *33166* | *3299* | *RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2020 - zrušeno* | *0,00* |
| *672.0503* | *33063* | *3231* | *Šablony ZUŠ Orlová – Společnou cestou* | *251 056,00* |
| *672.0701* | *00002* | *3231* | *Dotace od obce – variabilní fond* | *30 000,00* |
| *672.0502* | *00002* | *3231* | *Dotace z Města Orlová – MAP II* | *28 000,00* |
| | *00002* | *3231* | *celkem* | *58 000,00* |
| *672.0301* | *00005* | *3231* | *Dotace z projektu Modernizace ZUŠ* | *5 712,00* |
| | | | *celkem* | *13 804 019,00* |

## 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* | |
| *518.0841* | *00133* | *3299* | *Ladění* | *2 000,00* |
| *518.0861* | *00133* | *3299* | *EOS – portál na elektronickou evidenci soutěží ZUŠ* | *21 000,00* |
| | *00133* | *3299* | *celkem za okresní a krajská kola* | *23 000,00* |
| | | | | |
| | | | *Dotace na krytí odpisů dlouhodobého majetku* | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 551.0401 | 00205 | 3231 | Odpis dlouhodobého majetku – budova školy | 229 000,00 |
| | | | Dotace na provoz | |
| 501.0611 | 00001 | 3231 | Dezinfekce – COVID-19 | 10 000,00 |
| | | | Dotace poskytnutá z rozpočtu MŠMT | |
| | | | RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ na rok 2020 – soutěže se nekonaly | 0,00 |
| | | | | |
| | | | Přímé náklady na vzdělání - kraje | |
| 521.0301 | 33353 | 3231 | Platy zaměstnanců | 9 510 226,00 |
| 521.0521 | 33353 | 3231 | Náhrada za nemoc | 23 693,00 |
| 521.0401 | 33353 | 3231 | DPČ | 210 000,00 |
| 524.0301 | 33353 | 3231 | SP | 2 391 088,00 |
| 524.0401 | 33353 | 3231 | ZP | 866 542,00 |
| 525.0311 | 33353 | 3231 | Zákonné pojištění | 35 023,00 |
| 527.0301 | 33353 | 3231 | Příděl do FKSP | 190 679,00 |
| | 33353 | 3231 | celkem | 13 227 251,,00 |
| | | | | |
| | | | Šablony ZUŠ Orlová – Společnou cestou k umění | |
| 501.0791 | 33063 | 3231 | Materiál – lepidlo na mozaiku | 574,00 |
| 501.0881 | 33063 | 3231 | Materiál pro VO | 284,00 |
| 512.0311 | 33063 | 3231 | Cestovní náhrady za akr.akce | 16 645,00 |
| 518.0861 | 33063 | 3231 | Administrativa Šablony II | 7 500,00 |
| 521.0401 | 33063 | 3231 | DPČ + DPP | 105 525,00 |
| 524.0301 | 33063 | 3231 | SP | 16 865,00 |
| 524.0401 | 33063 | 3231 | ZP | 6 264,00 |
| 527.0371 | 33063 | 3231 | Školení a semináře PP | 32 500,00 |
| 558.0411 | 33063 | 3231 | Vybavení IT | 62 325,00 |
| 558.0462 | 33063 | 3231 | Učební pomůcky | 2 574,00 |
| | 33063 | 3231 | celkem | 251 056,00 |
| | | | | |
| | | | Dotace od obce Orlová | |
| 518.0822 | 00002 | 3231 | Doprava žáků autobusem na akci Cesta z města – MAP II | 28 000,00 |
| 315.0001 | | | Úhrada za žáky navštěvující 2 a více oborů | 30 000,00 |
| | 00002 | 3231 | celkem | 58 000,00 |
| 551.0701 | 00005 | 3231 | Odpis DDMH za projekt Modernizace ZUŠ | 5 712,00 |

*Poskytnuté dotace v roce 2020 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* | *13 227 251,00* |
| *z toho prostředky na platy:* | *9 510 226,00* |
| *skutečné čerpání:* | |
| *Z toho: pedagog. zaměstnanci* | |
| *platy:* | *7 920 749,00* |
| *nepedag. zaměstnanci:* | |
| *platy:* | *1 594 877,00* |
| *OON:* | |
| *ÚZ 33353* | *210 000,00* |
| *z toho pedagog.zaměstnanci* | *85 715,00* |
| *nepedagog.zaměstnanci* | *114 285,00* |
| *Náhrada za nemoc* | *23 693,00* |
| *ÚZ 33166 – soutěže se nekonaly* | *0 ,00* |
| *Z toho: DPP – soutěže ZUŠ – pedag.* | *0,00* |
| *ÚZ 33063 – Šablony II* | *105 525,00* |
| *Z toho: pedagog. zaměstnanci* | *91 225,00* |
| *nepedag.zaměstnanci* | *14 300,00* |
| *Platy celkem ze SR* | *9 849 444,00* |
| *Z toho:* | |
| *pedagog. zaměstnanci* | *7 196 832,00* |
| *nepedagog. zaměstnanci* | *1 454 806,00* |
| *OON z toho:* | *210 000,00* |
| *pedagogic. zaměstnanci* | *85 715,00* |
| *nepedagog. zaměstnanci* | *114 285,00* |
| *OON – DPP za soutěže ZUŠ – pedag.* | *0,00* |
| *Šablony:* | *105 525,00* |
| *Pedagog.zaměstnanci* | *91 225,00* |
| *Nepedagog. zaměstnanci* | *14 300,00* |
| | |
| *Platy z rozpočtu MSK* | *0,00* |
| *z toho: OON – DPP pedag. zaměstnanci* | *0,00* |
| | |
| *Platy z rozpočtu Města Orlová* | *0,00* |
| *Z toho: OON – DPP pedag.zaměstnanci* | *0,00* |
| *Platy z doplňkové činnosti* | *13 560,00* |
| *Z toho: administrativní činnost* | *5 400,00* |
| *lektorská činnost* | *8 160,00* |
| *Celkem na platy zaměstnanců* | *9 863 004,00* |
| *Z toho: pedagog. zaměstnanci* | *7 646 786,00* |
| *Nepedag. zaměstnanci* | *1 460 206,00* |

*Stanovený limit počtu zaměstnanců:* ***20,186***

*limit mzdových prostředků nebyl překročen*

*limit počtu zaměstnanců byl mírně překročen z důvodu dlouhodobého zástupu za nemoc a proplacení nároku dovolené po ukončení mateřské dovolené u dvou zaměstnankyň*

*zaměstnanci:*

*fyzický stav*: ***25***

*přepočtený stav*: ***20,186***

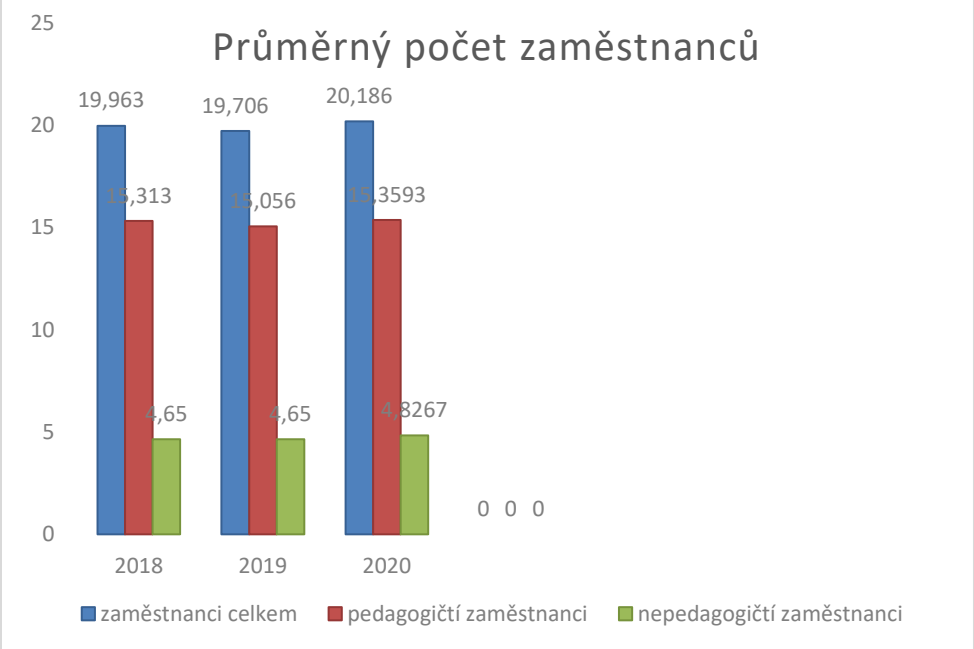
| | |
|---|---|
| *Zaměstnanci financování z rozpočtu MŠMT* | |
| *pedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:* | *21* |
| *přepočtený stav:* | *15,2362* |
| *Z toho na RD* | *2,00* |
| *nepedagogičtí zaměstnanci: fyzický stav:* | *6* |
| *přepočtený stav:* | *4,8267* |
| | |
| *průměrný plat pedag. zaměstnance :* | *42 974,00* |
| *průměrný plat ostat. zaměstnanců :* | *27 535,00* |
| *průměrný plat za organizaci:* | *39 283,00* |

*Hodnocení meziročního vývoje:*

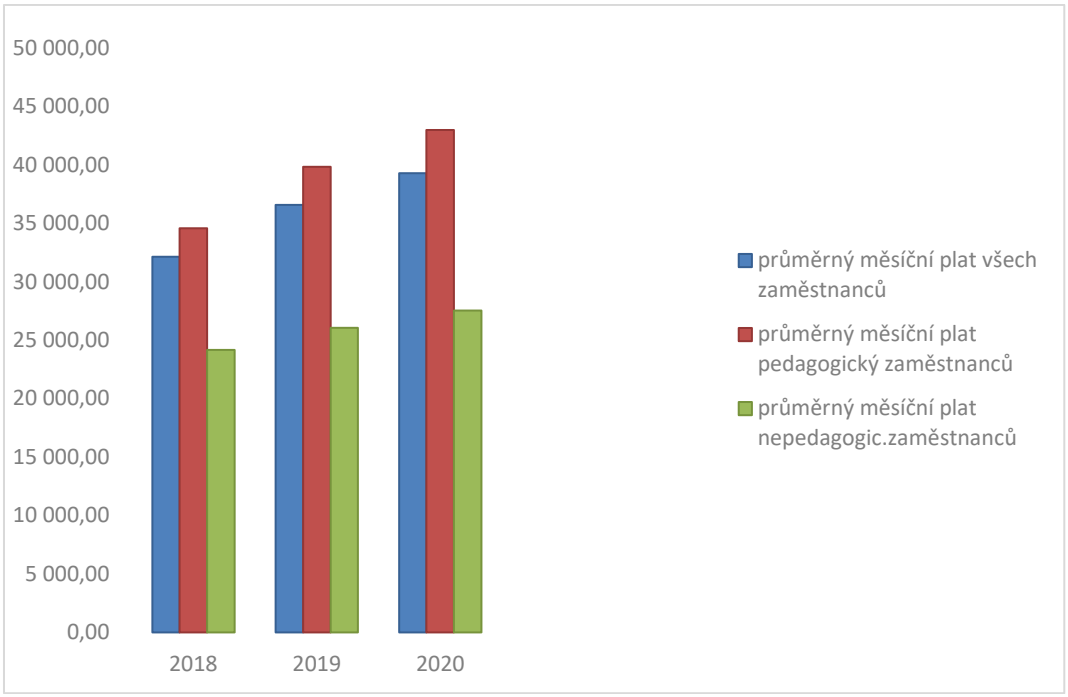
*Vývoj počtu zaměstnanců:*

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

**Grafické znázornění průměrného počtu zaměstnanců za období 2018-2020**



**Grafické znázornění vývoje průměrného měsíčního platu zaměstnanců ze státního rozpočtu za období 2018-2020**




*Uskutečněné zahraniční pracovní cesty:*

*V roce 2020 nebyla uskutečněná žádná zahraniční pracovní cesta*

## 4. komentář o přehledu o plnění plánu hospodaření

***Plnění plánu za rok 2020***
***Plán:***
*hlavní činnost*
*Plán nákladů :* ***15 373 152,00*** *Kč*
*Plán výnosů:* ***15 380 169,00*** *Kč*
*Plán výsledku hospodaření :* ***7 017,00*** *Kč*
*doplňková činnost*
*plán nákladů:* ***54 017,00*** *Kč*
*plán výnosů:* ***92 000,00*** *Kč*
*plán výsledku hospodaření:* ***37 983,00*** *Kč*
*celkem: náklady:* ***15 427 169,00*** *Kč*
*výnosy:* ***15 472 169,00*** *Kč*
*výsledek hospodaření:* ***45 000,00*** *Kč*

***Skutečnost***:
*hlavní činnost*
*Náklady:* ***15 296 602,77*** *Kč*
*Výnosy:* ***15 389 824,40*** *Kč*
*výsledek hospodaření:* ***93 221,63*** *Kč*
*doplňková činnost*
*náklady:* ***47 827,00*** *Kč*
*výnosy:* ***87 122,00*** *Kč*
*výsledek hospodaření:* ***39 295,00*** *Kč*
*celkem: náklady:* ***15 344 429,77*** *Kč*
*výnosy:* ***15 476 946,40*** *Kč*
*výsledek hospodaření:* ***132 516,63*** *Kč*

*porovnání s přehled o plnění plánu hospodaření*

***Výraznější rozdíly:***

***Náklady:***

účet 511 – 64,41 %

provádíme nejnutnější opravy majetku, zejména údržbové, dále po úmyslném vloupání a poškození

účet 512 – rozdíl 29,24 %

v roce 2020 došlo ke snížení služebních cest z důvodu výskytu onemocnění COVID-19

účet 513 – rozdíl -100 %

v roce 2020 nedocházelo k naplánovaným návštěvám a akcím z důvodu výskytu onemocnění COVID-19

účet 549 – rozdíl 100 %

zabezpečení oken bezpečnostní klikou po opětovném pokusu o vloupání do kanceláří
oprava havárie světel v orchestrální třídě
montáž přístupové čtečky na hlavní dveře do budovy školy

***Výnosy:***

*648 – fondy - dary*

*Použití rezervního fondu z darů na úhradu nákladů pro žáky za akci – Cesta z města*

*649 – náhrady a ostatní výnosy*

*Výplata pojistného plnění za vloupání do orchestrální třídy*
*Zaúčtování bezplatně předaných OPP v souvislosti s výskytem onemocnění COVID-19*

## 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 2020**

*V roce 2020 naše organizace zajistila a provedla tyto opravy a údržby:*

*Servis scénického osvětlení*

*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*

*Pořízení nových ICT –Ladění hudebních nástrojů*

*Z důvodu vloupání jsme zajistili samostatným EZS místnost A16 – orchestrální třída*

*Zajištění montáže přístupové čtečky na hlavní dveře do budovy školy*

*Výměna klik na oknech za bezpečnostní s uzamykáním*

*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 19. února 2020 byla oznámena OO PČR Orlová vloupání do orchestrální třídy přes střechu budovy. Neznámý pachatel vypáčil plastové okno ve výši 5m nad zemí, spuštěným žebříkem slezl do třídy a odcizil majetek školy i majetek zapůjčený Městem Orlová ve výši .121 819,00 Kč. Z pojištění majetku bylo vyplaceno 106 576,00 Kč, z toho částku ve výši 40 110,00 Kč jsme vyplatili Městu Orlová za odcizené digitální piáno, za částku 66 469,00 Kč jsme uhradili opravu okna a pořízení nového vybavení orchestrální třídy.*

*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*

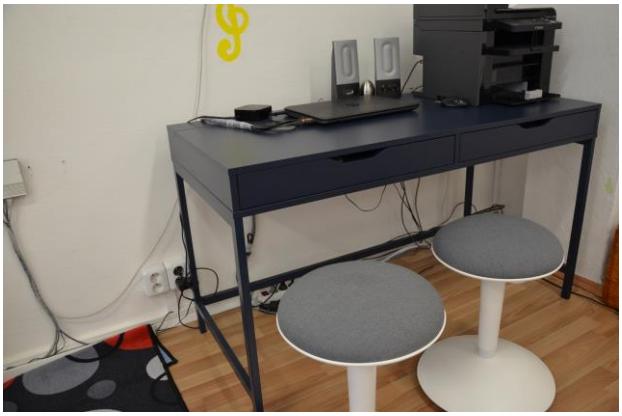
*Údaje o investiční činnosti a pronájmu zadáváme do elektronické databáze FAMA+*

***Foto nově pořízeného vybavení:***

Úložné boxy do multimediální třídy, nábytek, hudební nástroje a vybavení tříd, cestovní lékárnička,

Digitální teploměr, vybavení dílny














MEDICAL BAG





## 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*

*komorní sál*

*V roce 2020 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 souvislosti s výskytem onemocnění coronavirem a nouzovým opatřením nebyly akce v plném rozsahu.*

*V doplňkové činnosti jsme dosáhli kladného výsledku hospodaření ve výši 39 295,00 Kč*

*Výnosy z doplňkové činnosti*

| *účet* | *Účelový zdroj* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|---|
| *603.0041* | *00005* | *Výnosy z pronájmu nemovitostí* | *50 750,00* |
| *Z toho:* | | *PS Cantabo* | *360,00* |
| | | *Kotelna – ČEZ Teplárenská* | *15 000,00* |
| | | *Služební byt* | *27 420,00* |
| | | *garáž* | *7 490,00* |
| *602.0067* | *00005* | *kurzy* | *13 200,00* |
| *602.0041* | *00005* | *Výnosy za služby* | *23 172,00* |
| *Z toho:* | | *PS Cantabo* | *1 400,00* |
| | | *Služební byt* | *16 580,00* |
| | | *garáž* | *5 192,00* |
| | | *výnosy z dopl. činnosti celkem* | *87 122,00* |

*Náklady z doplňkové činnosti*

| *účet* | *Účelový zdroj* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|---|
| *502.0031* | *00005* | *Spotřeba vody* | *7 340,00* |
| *502.0061* | *00005* | *Spotřeba elektrické energie* | *1 316,00* |
| *502.0041* | *00005* | *Dodávka tepel. energie* | *14 516,00* |
| *521.0032* | *00005* | *mzdové náklady za dopl. činnost* | *5 400,00* |
| *521.0042* | *00005* | *DPP* | *8 160,00* |
| *524.0051* | *00005* | *Zdravotní pojištění* | *1 350,00* |
| *524.0061* | *00005* | *Sociální pojištění* | *486,00* |
| *527.0030* | *00005* | *příděl do FKSP z dopl. činnosti* | *108,00* |
| *551.0001* | *00005* | *Odpis dlouh. majetku z dopl. činnosti* | *9 151,00* |
| | | *Náklady za dopl. činnost celkem* | *47 827,00* |

*Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti*

v Kč

| *Výnosy* | *náklady* | *Výsledek hospodaření* |
|---|---|---|
| *87 122,00* | *47 827,00* | *39 295,00* |

**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 2019 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 1.1.2020* | *177 000,00* |
| *411.0312* | *Příděl ze zlepšeného VH* | *60 000,00* |
| | *Zůstatek k 31.12.2020* | *237 000,00* |

**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 1.1.2020* | *487 946,10* |
| *413.0511* | *Příděl ze zlepšeného VH* | *155 706,04* |
| | *Zůstatek k 31.12.2020* | *643 652,14* |

**Rezervní fond – 414**

V roce 2020 nám jeden rodič daroval částku ve výši: 10 000,00 Kč na financování provozu školy. Částku hodláme využít v roce 2021.

| *účet* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|
| *414.0500* | *PS RF k 1.1.2020* | *30 221,97* |
| *414.0541* | *Příjem daru* | *10 000,00* |
| *414.0631* | *Použití daru k financování akce Cesta z města* | *14 010,00* |
| | *KS k 31.12.2020* | *26 211,97* |

**Investiční fond - 416**

*Investiční fond za rok 2020 je navýšen odpisy ve výši 247 260,00 Kč, z toho z rozpočtu zřizovatele ve výši 229 000,00 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 1.1.2020* | *2 278 441,27* |
| *416.0314* | *Odpisy dlouho.majetku* | *247 260,00* |
| | *KS k 31.12.2020* | *2 525 701,27* |

**Fond FKSP - 412**

*Stav k 31.12.2020 - 221 851,29 Kč*

*Běžný účet FKSP stav k 31.12.2020 202 930,29 Kč*

*Po vyrovnání pohledávky na BU: 221 851,29 Kč*

*Nekrytí fondu je způsobeno:*

*pohledávka k účtu FKSP – poplatky 96,00 Kč*

*pohledávka k účtu za příděl FKSP 18 825,00 Kč*

*pohledávka celkem 18 921,00 Kč*

Čerpání fondu:

| *účet* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|
| *412.0100* | *PS fondu FKSP* | *175 871,29* |
| *412.0111* | *Příděl do FKSP* | *190 787,00* |
| | *K čerpání celkem* | *366 658,29* |
| | *Z toho:* | |
| *412.0221* | *Stravné zaměstnanců* | *15 081,00* |
| *412.0231* | *Rekreace zaměstnanců* | *34 800,00* |
| *412.0232* | *Rekreace dětí zaměstnanců* | *0,00* |
| *412.0233* | *společný zájezd* | *80 371,00* |
| *412.0241* | *Kulturní akce* | *4 555,00* |
| *412.0242* | *Sociální výpomoc nevratná* | *10 000,00* |
| | *celkem* | *144 807,00* |
| | *Zůstatek k 31.12.2020* | *221 851,29* |

*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 31.12.2020: 55 971,22 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, na výzvy nereaguje.*

Rozpis pohledávek

| *účet* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|
| *315.0001* | *Pohledávka za úplatu* | *7 640,00* |
| *377.0101* | *Pohledávka za energie k F/2162020* | *2 012,07* |
| | *Pohledávka za energie k F/2172020* | *10 797,00* |
| *377.0120* | *Poplatky za vedení účtu FKSP 12/2020* | *96,00* |
| | *Příděl do FKSP za 12/2020* | *18 825,00* |
| *377.0301* | *f.č.202024 – pronájem kotelny* | *1 250,00* |
| | *f.č. 202025 – tepelná energie za slu.byz* | *1 961,00* |
| *381.0001* | *F/92018 -Licence Eset Secure* | *684,90* |
| | *F/1362020 Učitelský měsíčník 1-8/2021* | *759,30* |
| | *F/1512020 Řízení škol 2021* | *2 915,00* |
| | *F/1682020 Webhosting* | *368,95* |
| | *F/1752020 Sondy Revue 2021* | *540,00* |
| | *F/1762020 Kartotéka 2021* | *2 368,00* |
| | *F/1862020 Školství 2021* | *1 580,00* |
| | *F/1892020 Učitelské noviny 2021* | *2 254,00* |
| *388.0002* | *Pronájem 1-6/2020* | *1 920,00* |
| | *Pohledávky celkem* | *55 971,22* |

**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 – krátkodobé - 1 502 103, Kč*

*dlouhodobé – 70 119,52*

*neevidujeme žádné závazky po lhůtě splatnosti*

*Rozpis závazků*

| *účet* | *text* | *Částka v Kč* |
|---|---|---|
| *321.0001* | *F/2112020 ladění klavírů* | *9 800,00* |
| | *F/2122020 mobilní telefony 12/2020* | *402,93* |
| | *F/2132020 zpracování mezd 12/2020* | *5 25000* |
| | *F/2142020 revize jevištních tahů* | *8 750,00* |
| | *F/2152020 – pencil Apple* | *3 385,00* |
| *331.0001* | *Zaměstnanci – mzdy 12/2020* | *734 61300* |
| *336.0201* | *SP zaměstnanců 12/2020* | *61 833,00* |
| *336.0211* | *SP za organizaci 12/2020* | *235 864,00* |
| *337.0201* | *ZP zaměstnanců 12/2020* | *45 065,00* |
| *337.0211* | *ZP za organizaci 12/2020* | *85 596,00* |
| *342.0101* | *Silniční daň 2020* | *525,00* |
| *342.0201* | *Daň ze závislé činnosti* | *142 838,00* |
| *378.0101* | *Poplatek za účet FKSP 12/2020* | *96,00* |
| | *Příděl do FKSP 12/2020* | *18 717,00* |
| *378.0301* | *Příděl do FKSP za dopl.činnost* | *108,00* |
| *384.0001* | *Úplata 1/2021* | *145 560,00* |
| | *Úplata 2.pol. 2020/2021* | *500,00* |
| *384.0002* | *Výnos z dopl. Činnosti 1-6/2020* | *1 920,00* |
| *389.0001* | *Spotřeba vody 11-12/2020* | *1 281,00* |
| | *Krátkodobé závazky celkem* | *1 502 103,93* |
| *472.0101* | *Závazek ze Šablon II* | *70 119,52* |

*Závazky a pohledávky budou vyrovnány v roce 2021*

## d) výsledky kontrol

*V roce 2020 nebyla provedena v naší organizaci žádná kontrola*

## 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: 20,186 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. V roce 2020 nebyla zaznamenaná žádná žádost o poskytnutí informací.*

## 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 2020 v březnu 2021 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 1.9.2019*

*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*

*Od 1.9.2020*

*Cena jednoho oběda: 67,00 Kč*

*Cena potravin: 35,00 Kč*

*Cena režijních nákladů: 32,00 Kč*

*Zaměstnanec hradí: 30,00 Kč*

*Z provozu hradí organizace: 17,00 Kč*

*Z fondu FKSP: 20,00 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*

Adresa: Slezská 1100, 735 14 Orlová – Poruba
Kontakty: tel.: 596 511 647,
email: kancelar@zus-orlova.cz, web.: www. zus-orlova.cz