Výroční zpráva

o činnosti a plnění úkolů organizace za rok 2022



V Orlové dne 20. března 2023

Zpracovala: Eva Sekelová

Schválil : MgA. Andrej Vyoral, ArtD.

Osnova rozborů hospodaření ZUŠ J. R. Míši, Orlová za rok 2022

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).	str. 5
b) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena.	str. 9
c) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace: 1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření. 2. Čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informacích o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání. 3. Mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách. 4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření dle hladiny významnosti stanovené odvětvovým odborem. 5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a o případných pojistných událostech, (v souladu s údaji zadanými v Portálu majetku). 6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu. 7. Peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP) - údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu kraje, popř. prostředcích blokovaných na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF.	str. 10

8. Pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku. 9. Závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do jednoho roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení.	
d) Výsledky kontrol.	str. 40
e) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.	str. 41
f) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.	str. 42
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.	str. 43
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).	str. 44

Tabulková část včetně finančních výkazů

Tabulková část:

- tabulka č. 1 – přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní 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 2022

Formuláře:

- SK403 - objem přijatých prostředků v roce 2022
- SK405 - krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd
- SK407 - údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2022
- SK409 - údaje o finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých z rozpočtu MSK
- SK415 - výsledek hospodaření včetně rozdělení do fondů za rok 2022
- 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

a) Základní údaje o organizaci

Základní údaje o organizaci	
Název školy	**Základní umělecká škola J. R. Míši, Orlová, příspěvková organizace**
Sídlo školy	Slezská 1100, Orlová – Poruba 735 14
Odloučená pracoviště školy	❖ ZŠ U Kapličky 595, Orlová-Lutyně, 735 14 ❖ ZŠ ulice Jarní č. 400, Orlová-Poruba, 735 14 ❖ MŠ Radost s.r.o., Ke Studánce č.1033, Orlová –Lutyně, 735 14 ❖ ZŠ Doubrava, č. p. 546, 735 33. ❖ ZŠ K. Dvořáčka 1230, Orlová – Lutyně, 735 14

Organizace 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

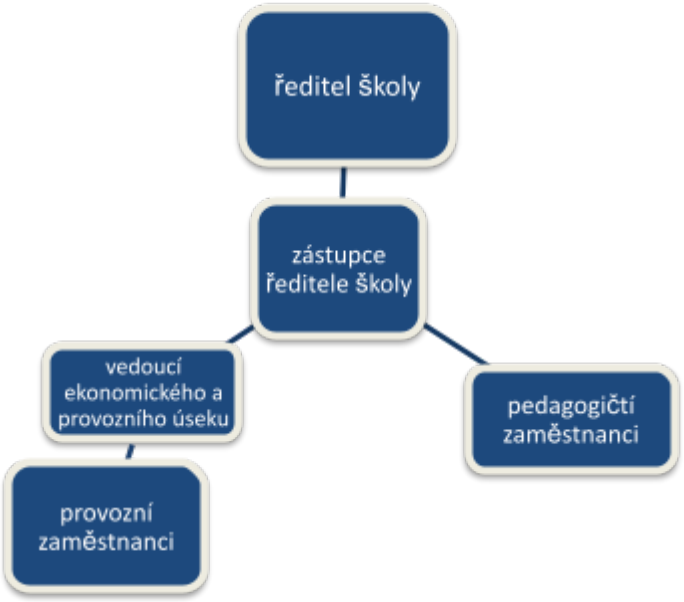
Okruhy doplňkové činnosti:

- 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 administrativního pracovníka
- 3 uklízečky



Počet zaměstnanců	
Fyzické osoby	22
Z toho ženy	14
Se ZPS	0
Počet na rodičovské dovolené	2
Fyzické osoby – průměrný stav	23,3917
Přepočtené osoby	16,2076
Z toho:	
Pedagogičtí zaměstnanci	12,8776
Nepedagogičtí zaměstnanci	3,3300
Z toho:	
THP: ze státního rozpočtu	1,0000
Z rozpočtu zřizovatele	0,7292
Provozní pracovníci	1,6008

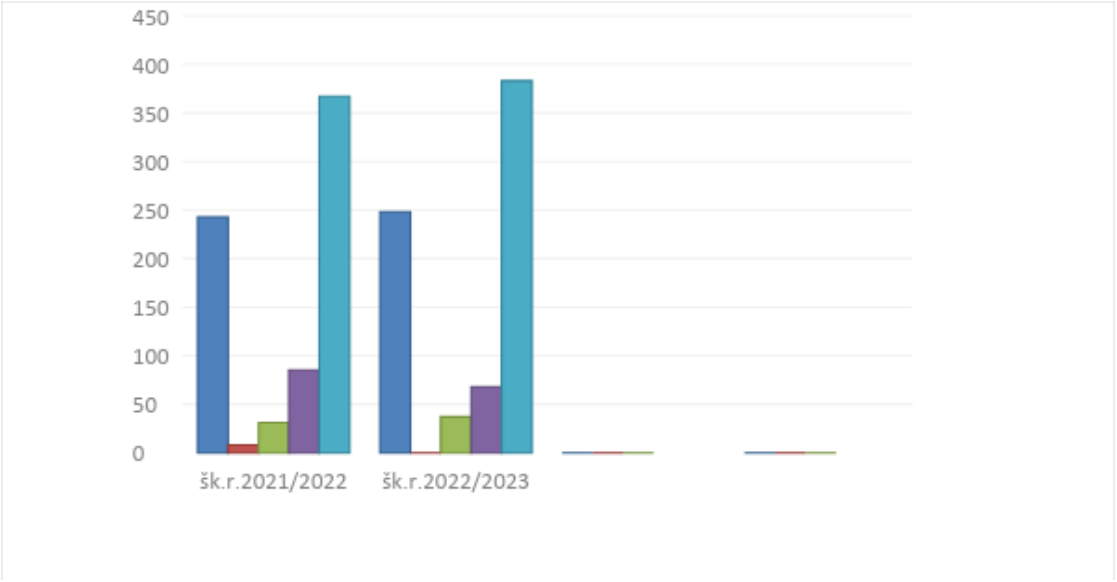
V souvislosti s úbytkem počtu žáků nám klesá i počet zaměstnanců. Velký úbytek počtu žáků jsme zaznamenali již v průběhu let 2020 - 2021 s výskytem onemocnění Covid-19. V současné době se nám nedaří plně naplnit kapacity oborů, na již zmiňovaný odliv v průběhu covidových let, se začíná projevovat i ekonomická krize spojená s válkou na Ukrajině. Problémy zaznamenáváme rovněž se zajištěním kvalifikovaných odborných pedagogů.

Počty žáků v uměleckých oborech	
Školní rok 2021/2022	367 žáků
Hudební obor	243 žáků
Hudební kolektivní	8 žáků
Taneční obor	31 žáků
Výtvarný obor	85 žáků

Školní rok 2022/2023	383 žáků
Hudební obor	248 žáků
Hudební kolektivní	0 žáků
Taneční obor	37 žáků
Výtvarný obor	98 žáků

Počet žáků v roce 2022	
Školní rok 2021/2022	367
Školní rok 2022/2023	383
Průměr:	372

Znázornění počtu žáků ve školním roce 2021/2022, 2022/2023



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. Po dvou letech (2020-2021) proběhla tyto kola soutěží žáků ZUŠ:

- Sólový a komorní zpěv – ZUŠ Frýdek – Místek – 29.3.-30.3.2022
- Hra smyčcových orchestrů a souborů – ZUŠ L. Janáčka Havířov – 1.4.2022
- Hra na bicí nástroje - Club Garage Ostrava – 6.4.2022
- Hra na dechové nástroje – ZUŠ Opava – 7.4. – 8.4.2022
- Hra na cimbál, dudy a komorní hra s cimbálem a dudami – ZUŠ L. Janáčka Havířov
- 8.4.2022, ZUŠ Vratimov -14.4.2022
- Taneční přehlídka – Janáčkova konzervatoř Ostrava – 30.4. – 1.5.2022

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 2021/2022.

c) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

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

Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření	
Náklady	částka v Kč
Náklady celkem	14 125 680,58
Náklady z hlavní činnosti	1 397 754,58
Náklady z dotací - transferů	12 665 343,00
Náklady z doplňkové činnosti	62 583,00

Výnosy	částka v Kč
Výnosy celkem	14 127 839,76
Výnosy z hlavní činnosti	1 352 419,76
Finanční výnosy	0
Výnosy z dotací - transferů	12 665 343,00
Výnosy z doplňkové činnosti	110 077,00

Výsledek hospodaření	částka v Kč
Z hlavní činnosti	- 45 334,82
Z doplňkové činnosti	47 494,00
celkem	2 159,18

Výnosy z hlavní činnosti*				
účet	OdPa	Účelová zdroj	Název výnosu	Částka v Kč
602.0751	3231	00005	Úplata 1.pol ZUŠ	716 360,00
602.0752	3231	00005	Úplata 2.pol. ZUŠ	634 220,00
			Úplata celkem	1 350 580,00
649.0341	3231	00004	Výnos za proplacené covidové testy od zdrav.pojišťoven	1 839,76
672.0301	3231	00005	Projekt Modernizace ZUŠ	5 712,00
672.0401	3231	00131	Příspěvek od zřizovatele – dofinancování dopadů financování reg.školství	392 000,00
672.0401	3231	00205	Dotace na pokrytí odpisů	225 000,00
672.0402	3299	00133	Zajištění okresních a krajských kol soutěží ZUŠ	379 500,00
672.0501	3231	33353	Přímé výdaje na vzdělání – na platy	11 239 162,00
672.0502	3299	33166	Podpora soutěží a přehlídek	400 000,00
672.0701	3231	00002	Dotace od obce – zajištění akcí školy	20 000,00
672.0702	3231	00002	Dotace od obce - Map	3 969,00
			Výnos z hlavní činnosti celkem	14 017 762,76

* Výnosy z hlavní činnosti tvoří: úplata za poskytnuté vzdělání, dotace ze státního rozpočtu - MŠMT, z rozpočtu zřizovatele, MSK a z rozpočtu Města Orlová.

Vývoj a úroveň výnosů z vlastních příjmů v dalších letech bude záviset na mnoha faktorech a aktuálním dění, např. míra inflace a situace na Ukrajině. V důsledku vysoké inflace může dojít k navyšován úplaty za vzdělávání. Někteří rodiče se mohou rozhodovat jak naložit se svými rodinnými rozpočty, také s ohledem k náročněnšímu financování studia na ZUŠ u svých dětí.

Novou výzvu přináší škole projekt rekonstrukci prostor bývalé OA Orlová, který v případě podpory ze strany zřizovatele otevře nové možnosti, jak, co se týče dostupnosti novým zájemcům o studium, tak s ohledem na estetický standard, flexibilní prostory a prostředí, současné technologické zázemí a vybavení včetně audiovizuálních a akustických prvků, tzv. Tvořivého plenéru s biotopem a mini amfiteátrem, galerií, koncertním sálem, zázemím pro tanec a divadlo, tak vlastní fotovoltaickou elektrárnou a dalšími environmentálními prvky.

Náklady hrazené z vlastní činnosti

Náklady hrazené z vlastní činnosti tvoří zejména:

- 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

Náklady hrazené z vlastní činnosti				
Účet	OdPa	Účelový zdroj	Název nákladů	Částka v Kč
501.0501	3231	00005	Tonery	24 502,69
501.0511	3231	00005	Papír do tiskáren	7 421,57
501.0511	3299	00133	Papír do tiskárny pro soutěže ZUŠ	133,19
501.0521	3231	00005	Tiskopisy	3 352,85
501.0522	3231	00005	Ostatní kancelářské potřeby	4 798,59
501.0522	3299	00133	Potřeby pro soutěže	191,00
501.0601	3231	00005	Čistící prostředky, hygienické a toaletní potřeby	6 273,82
501.0611	3231	00005	Dezinfekční prostředky	808,51
501.0631	3231	00005	Ostatní úklidový materiál	4 235,81

501.0671	3231	00005	Vybavení lékárniček	1 090,00
501.0701	3231	00005	Materiál pro opravy a údržbu nemovitého majetku	4 179,00
501.0711	3231	00005	Náhradní materiál	436,00
501.0731	3231	00005	Materiál pro opravu ICT	1 537,00
501.0781	3231	00002	Odměny z dotace města	10 000,00
501.0781	3231	00005	Všeobecný materiál	1,00
501.0781	3299	00133	Odměny a diplomy pro vítěze soutěží ZUŠ	120 468,76
501.0781	3299	33166	Odměny a diplomy pro vítěze soutěží ZUŠ	56 693,24
501.0791	3231	00002	Materiál na akci z dotace města Orlová	1 199,00
501.0791	3231	00005	Kabel, protiskluzová páska	588,00
501.0881	3231	00002	Materiál na akci školy z rozpočtu města	6 419,00
501.0881	3231	00005	Materiál pro odb. činnost - VO	9 804,00
501.0882	3231	00002	Materiál pro odbor.činnost –TO z rozpočtu města	2 078,00
501.0882	3231	00005	Materiál pro odb.činnost - TO	3 058,31
501.0883	3231	00005	Materiál pro odb.činnost - HO	1 548,00
501.0884	3231	00005	Všeobecný materiál	126,00
501			celkem	270 943,34
502.0301	3231	00005	Spotřeba vody	3 647,55
502.0401	3231	00005	Dodávka tepla	528 959,71
502.0601	3231	00005	Spotřeba elektrické energie	61 349,44
502			celkem	593 956,70
511.0311	3231	00005	Oprava a údržba nemovitého majetku	133 847,78
511.0431	3231	00005	Oprava a údržba strojů a přístrojů	3 715,00
511.0511	3231	00005	Ostatní opravy a údržba	2 366,00
511			celkem	139 928,78
512.0311	3231	00005	Cestovní náhrady – tuzemské pedagog.	1 642,00
512.0351	3231	00005	Cestovní náhrady ostatní	14 943,00
512.0351	3299	00133	Cestovní náhrady za soutěže	7 422,00

512.0351	3299	33166	Cestovní náhrady za soutěže	18 849,00
512			celkem	42 856,00
513..0301	3231	00005	Náklady na reprezentaci školy	0,00
518.0301	3231	00005	Poštovné	816,00
518.0301	3299	00133	Poštovné za soutěže	102,00
518.0311	3231	00005	Internet	24 000,00
518.0321	3231	00005	Telefonní poplatky – pevná linka	800,00
518.0331	3231	00005	Poplatky za mobil. telefony	5 774,32
518.0341	3231	00005	EZS – služba odepiš	590,00
518.0342	3231	00005	Ostatní služby – digitální podpis	396,00
518.0343	3231	00005	Doména za webové stránky	175,45
518.0351	3299	00133	Pronájem za soutěže	32 944,81
518.0351	3299	33166	Pronájem za soutěže	83 339,76
518.0401	3231	00005	Pronájem hud.nástrojů	100,00
518.0441	3299	33166	Přepravné hud.nástrojů při soutěži ZUŠ	1 500,00
518.0501	3231	00005	revize elektroinstalace	13 869,00
518.0511	3231	00005	Revize a prohlídky has.přístrojů	4 840,00
518.0531	3231	00005	Revize a odborná prohlídka EZS	5 556,32
518.0551	3231	00005	Ostatní revize a odborné prohlídky	1 355,00
518.0561	3231	00005	Softwarové služby – správa a údržba	10 241,00
518.0571	3231	00005	Softwarové služby – licence, upgrade	36 383,32
518.0601	3231	00005	Likvidace komunálního odpadu	10 486,78
518.0651	3231	00005	Služby za zpracování BOZP a PO	71 269,00
518.0661	3231	00005	Služba ostrahy - EZS	2 468,00
518.0671	3231	00005	Zpracování mezd	52 350,00
518.0671	3299	00133	Zpracování DPP za soutěže ZUŠ	18 150,00
518.0721	3231	00005	Srážková voda	82 738,44
518.0731	3231	00005	Náklady na poplatky za bankovní služby	4 608,00
518.0741	3231	00005	Členské poplatky	7 000,00
518.0751	3299	00133	Tiskové služby – diplomy za soutěže ZUŠ	1 355,00
518.0751	3299	33166	Tiskové služby za soutěže ZUŠ	3 000,00

518.0771	3299	33166	Zhotovení propagačního videa za soutěže ZUŠ - TO	12 000,00
518.0782	3231	00005	Doména	621,32
518.0822	3299	00133	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	20 569,04
518.0822	3299	33166	Doprava žáků na soutěže ZUŠ	80 068,00
518.0825	3231	00005	Startovné žáků	400,00
518.0831	3299	00133	Občerstvení při soutěžích ZUŠ	24 514,00
518.0841	3231	00005	Ladění hudebních nástrojů	10 000,00
518.0841	3299	00133	Ladění hud. nástrojů při soutěžích ZUŠ	9 650,00
518.0841	3299	33166	Ladění hud. Nástrojů při soutěžích ZUŠ	8 050,00
518.0842	3299	00133	Ozvučení při soutěžích ZUŠ	2 700,00
518.0842	3299	33166	Ozvučení při soutěžích ZUŠ	1 500,00
518.0852	3231	00005	Výroba klíčů pro zaměstnance	2 048,00
518.0861	3299	00133	Ostatní služby při soutěžích ZUŠ - EOS	29 000,00
518			celkem	677 328,76
521.0301	3231	33353	Prostředky na platy	7 999 383,00
521.0311	3231	00131	Prostředky na platy	288 660,00
521.0401	3231	33353	DPP + DPČ	217 702,00
521.0401	3299	33166	DPP za soutěže	135 000,00
521.0411	3299	00133	DPP za soutěže	112 300,00
521.0511	3231	33353	Odstupné	32 298,00
521.0521	3231	33353	Přímý ONIV – náhrada za nemoc	44 417,00
521			celkem	8 829 760,00
524.0301	3231	33353	Zákonné soc. pojištění	2 012 163,00
524.0341	3231	00131	Zákonné soc. pojištění	71 586,00
524.0401	3231	33353	Zdravotní pojištění	730 193,00
524.0441	3231	00131	Zdravotní pojištění	25 981,00
524			celkem	2 839 923,00
525.0311	3231	33353	Povinné úrazové pojištění	37 790,00
525			celkem	37 790,00
527.0301	3231	00131	Příděl do FKSP	5 773,00
527.0301	3231	33353	Příděl do FKSP	160 876,00

527.0311	3231	00005	Příspěvek na stravování zaměstnanců	15 980,00
527.0321	3231	00005	Lékařské vstupní prohlídky	3 900,00
527.0331	3231	00005	Náklady na preventivní pracovnělékařské prohlídky	8 450,00
527.0341	3231	00005	OOPP	2 396,00
527.0371	3231	00005	Školení a vzdělávání DVPP akred.akce	1 840,00
527.0371	3231	33353	Školení a vzdělání DVPP – akred. akce	1 650,00
527.0381	3231	00005	Školení a vzdělávání mimo BOZP a DVPP	9 011,00
527			celkem	209 876,00
528.0501	3231	00004	Testy a ochranné pomůcky	1 839,76
528.0501	3231	00005	Testy a ochranné pomůcky	7 745,24
551.0401	3231	00005	Odpis dlouhodobého majetku z vl. činn.	16 351,00
551.0401	3231	00205	Odpis DM z příspěvku zřizovatele	225 000,00
551.0701	3231	00005	Odpis majetku z projektu Modernizace ZUŠ	5 712,00
551			celkem	247 063,00
558.0301	3231	00005	Pořízení nábytku	6 556,00
558.0431	3231	00005	Multifunkční tiskárna	6 077,00
558.0462	3231	00005	Vybavení pro VO	2 990,00
558.0464	3231	00005	Vybavení pro HO odd.	122 021,60
558.0464	3231	33353	Vybavení pro HO	2 690,00
558.0465	3231	00002	Dlouhodobý majetek	4 273,00
558.0465	3231	00005	Dlouhodobý majetek	11 207,00
558			celkem	164 087,00
Náklady z hlavní činnosti celkem				**14 063 097,58**

Výsledek hospodaření

V kalendářním roce 2022 vykazujeme v Hlavní činnosti záporný výsledek hospodaření ve výši 45 334,82 Kč. Ztrátu v Hlavní činnosti jsme pokryli kladným výsledkem hospodaření z Doplňkové činnosti.

Finanční prostředky, které škola obdržela byly použity na běžné provozní výdaje a na pořízení nového vybavení. Pořídili se nové nové notebooky, hudební nástroje a příslušenství a drobné vybavení do tříd. V dalších letech budeme pokračovat v celkové modernizaci technologií a pořízením vybavení a didaktických pomůcek. Z rozpočtu zřizovatele škola obdržela částku k pokrytí odpisů dlouhodobého nemovitého majetku ve výši 225 000,00 Kč. Město Orlová nám financovalo akci Svět dětské duše formou pro vystavující žáky, pořízení rollupů k výročí školy, materiál pro činnost výtvarného a tanečního oboru.

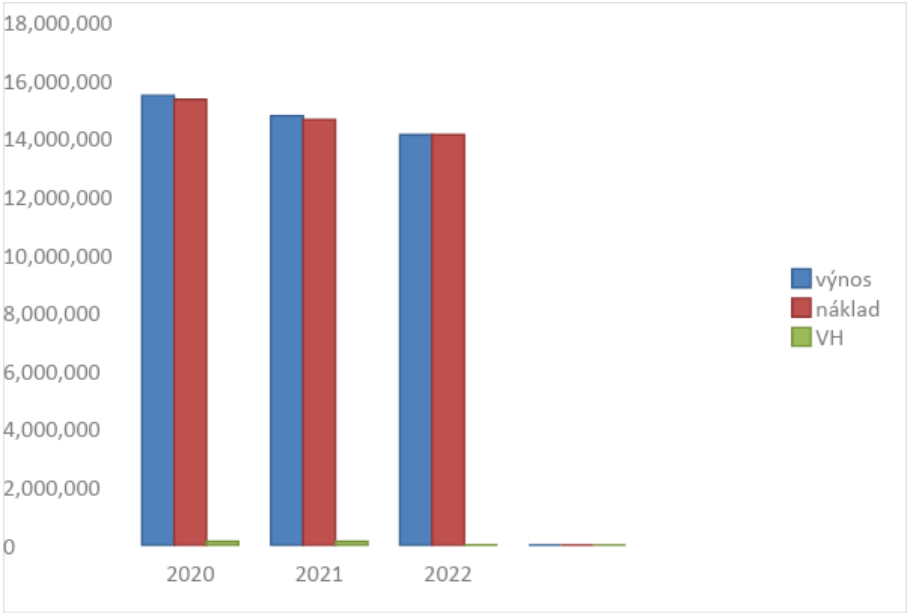
Hlavní činnost

V činnosti hlavní byl plánován výsledek hospodaření 0 Kč. Ve skutečnosti dosáhla školy záporného výsledku hospodaření **- 45 334,82 Kč**.

Výsledek hospodaření celkem za organizaci			
V Kč	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření
Z hlavní činnosti	14 017 762,76	14 063 097,58	**- 45 334,82**
Z dopl.činnosti	110 077,00	62 583,00	47 494,00
celkem	**14 127 839,76**	**14 125 680,58**	**2 159,18**

Za rok 2022 jsme navrhli výsledek hospodaření ve výši 2 159,18 Kč přidělit do Rezervního fondu.

Grafické znázornění nákladů a výnosů za období 2020-2022



U výnosů a nákladů z vlastních zdrojů jsme vykázali výraznější odchylky od předchozích let. Důvodem byl zejména pokles žáků a poskytnutých účelových dotací zejména u RP - přímé výdaje na vzdělávání ÚZ 33353. Částka se snížila v souvislosti s poklesem počtu 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 dle závazného ukazatele za rok 2022	
Z rozpočtu MŠMT	11 639 162,00 Kč
RP přímé výdaje na vzdělání	11 239 162,00 Kč
RP zabezpečení soutěží ZUŠ	400 000,00 Kč
Z rozpočtu zřizovatele	846 500,00 Kč
Na krytí odpisů DM	225 000,00 Kč
Na řešení dopadů změny financování regionálního školství v oblasti pedagogické a nepedagogické práce	392 000,00 Kč
Na zajištění okresních a krajských kol soutěží ZUŠ	99 500,00 Kč
Na podporu modernizace a rozvoje ICT	130 0000,00 Kč bude použito v roce 2023
Celkem	**12 485 662,00 Kč**

Členění poskytnutých dotací dle poskytovatelů

Dotace na provoz organizace poskytují zejména:

MŠMT :	• přímé výdaje na vzdělávání – prostředky na platy a související odvody • podpora krajských kol soutěží a přehlídek ZUŠ
MSK Rada kraje (Zřizovatel školy)	• Na krytí odpisů dlouhodobého majetku • Podpora soutěží ZUŠ • Na řešení dopadů změny financování regionálního školství v oblasti pedagogické a nepedagogické práce

Město Orlová	• ZUŠ Open 2022 – rollupy, materiál pro TO a VO, květiny pro vystupující • XXVII. ročník Výtvarné soutěže „Svět dětské duše“ – Ptačí slet - odměna pro vystavující žáky za akci • Rodiče s dětmi tvoří 2022 – materiál na akci

Přehled dotací

Účet	ÚZ	OdPa	Název dotace	Částka v Kč
374.0112	00206	3231	Na podporu modernizace a rozvoje ICT – použito v roce 2023	130 000,00
672.0401	00205	3231	Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého majetku	225 000,00
672.0401	00131	3231	Na řešení dopadů změny financování regionálního školství pedagogické a nepedagogické práce	379 500,00
672.0402	00133	3299	Na podporu soutěží a přehlídek ZUŠ	379 500,00
672.0501	33353	3231	Přímé náklady na vzdělání - kraje	11 239 162,00
672.0502	33166	3299	RP na zabezpečení soutěží žáků ZUŠ	400 000,00
672.0701	00002	3231	Dotace od obce – variabilní fond	20 000,00
672.0702	00002	3231	Dotace od obce – Map II	3 969,00
672.0301	00005	3231	Dotace z projektu Modernizace ZUŠ	5 712,00
672			**celkem**	**12 665 343,00**

Členění poskytnutých dotací dle poskytovatelů dle jednotlivých poskytovatelů a jednotlivých účelových znaků

Dotace poskytnutá z rozpočtu MSK

Přehlídky a soutěže – okresní a krajská kola

účet	ÚZ	OdPa	Název položky	Částka v Kč
501.0511	00133	3299	Papír do tiskárny	52,00
501.0781	00133	3299	Diplomy a poukázky pro vítěze	79 365,19

512.0351	00133	3299	Cestovní náhrady	7 422,00
518.0301	00133	3299	poštovné	102,00
518.0351	00133	3299	Pronájem prostor	32 944,81
518.0671	00133	3299	Zpracování DPP	10 950,00
518.0831	00133	3299	občerstvení	24 514,00
518.0841	00133	3299	Ladění	9 650,00
518.0842	00133	3299	ozvučení	2 700,00
521.0411	00133	3299	DPP	112 300,00
00133		**3299**	**celkem za okresní a krajská kola**	**280 000,00**
501.0511	00133	3299	Kancelářský papír	81,19
501.0522	00133	3299	Obálky na poukázky	191,00
518.0671	00133	3299	Zpracování DPP	7 200,00
518.0751	00133	3299	diplomy	1 355,20
518.0781	00133	3299	Poukázky pro vítěze	41 103,57
518.0822	00133	3299	Svozové autobusy	20 569,04
518.0861	00133	3299	EOS	29 000,00
00133		**3299**	**Celkem za okresní a krajská kola**	**99 500,00**
Dotace na krytí odpisů dlouhodobého majetku				
551.0401	00205	3231	Odpis dlouhodobého majetku – budova školy	225 000,00
Dotace na provoz				
521.0311	00131	3231	Platy zaměstnanců	288 660,00
524.0341	00131	3231	SP	71 586,00
524.0441	00131	3231	ZP	25 981,00
527.0301	00131	3231	Příděl do FKSP	5 773,00
00131		**3231**	**celkem**	**392 000,00**
Příspěvek na provoz z rozpočtu MŠMT				
Přímé náklady na vzdělání				
521.0301	33353	3231	Platy zaměstnanců	7 999 383,00
521.0521	33353	3231	Náhrada za nemoc	44 417,00

521.0401	33353	3231	DPČ,DPP	217 702,00
521 0511	33353	3231	Odstupné	32 298,00
524.0301	33353	3231	SP	2 012 163,00
524.0401	33353	3231	ZP	730 193,00
525.0311	33353	3231	Zákonné pojištění	37 790,00
527.0301	33353	3231	Příděl do FKSP	160 876,00
527.0371	33353	3231	Akreditované vzdělávací akce - pedagog	1 650,00
558.0464	33353	3231	Vybavení tříd	2 690,00
33353		**3231**	**celkem**	**11 239 162,00**
Podpora soutěží a přehlídek ZUŠ				
501.0781	33166	3299	Poukázky pro vítěze	56 693,24
512.0351	33166	3299	Cestovní náhrady	18 849,00
518.0351	33166	3299	Výpůjčka prostor	83 339,76
518.0441	33166	3299	Přeprava hudebních nástrojů	1 500,00
518.0751	33166	3299	Tisk diplomů	3 000,00
518.0771	33166	3299	Videozáznam	12 000,00
518.0822	33166	3299	Jízdné a přeprava	80 068,00
518.0841	33166	3299	Ladění hudebních nástrojů	8 050,00
518.0842	33166	3299	Ozvučení sálu	1 500,00
521.0401	33166	3299	DPP	135 000,00
33166		**3299**	**celkem**	**400 000,00**
Dotace od obce Orlová				
501.0781	00002	3231	Odměna pro vystavující žáky – akce Svět dětské duše	10 000,00
501.0791	00002	3231	Materiál	1 199,00
501.0881	00002	3231	Materiál pro VO	6 419,00
501.0882	00002	3231	Matriál pro TO	2 078,00
558.0465	00002	3231	Rollup	4 273,00
00002		**3231**	**celkem**	**23 969,00**
551.0701	00005	3231	Odpis DDMH za projekt Modernizace ZUŠ	**5 712,00**

Poskytnuté dotace v roce 2022 byly využity ke svému účelu a řádně vyúčtovány.

3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Mzdové prostředky ze státního rozpočtu – závazný ukazatel (ZUK)	
ÚZ 33353	Částka v Kč
Celkem	**11 239 162,00**
Skutečné čerpání	
Platy pedagogických zaměstnanců	7 067904,00
Platy nepedagogických zaměstnanců	931 479,00
Prostředky na platy celkem	**7 999 383,00**
Ostatní osobní náklady (OON)	
Pedagogičtí zaměstnanci	30 127,00
Nepedagogičtí zaměstnanci	187 575,00
Odstupné	32 298,00
ÚZ 33353 celkem na OON	**250 000,00**
Náhrada za nemoc	44 417,00
ÚZ 33166 – soutěže a přehlídky ZUŠ- DPP	135 000 ,00
Platy ze státního rozpočtu celkem	**8 428 800,00**
Mzdové prostředky z rozpočtu MSK	
celkem	**400 960,00**
Platy z rozpočtu MSK nepedagogických zaměstnanců	288 660,00
DPP – soutěže ZUŠ pedagogických zaměstnanců	112 300,00
Platy z doplňkové činnosti	
celkem	**32 220,00**
Administrativní činnost	5 400,00
Lektorská činnost	26 820,00
Celkem na platy zaměstnanců z toho	**8 861 980,00**
Pedagogičtí zaměstnanci	7 403 896,00
Nepedagogičtí zaměstnanci	1 458 084,00

Limit mzdových prostředků	
Stanovený limit počtu zaměstnanců ze státního rozpočtu	**15,44**
Limit počtu zaměstnanců z rozpočtu zřizovatele	**0,75**
Fyzický stav zaměstnanců	**23,3917**
Přepočtený stav ze státního rozpočtu	**15,4784**
Přepočtený stav z rozpočtu zřizovatele	0,7292

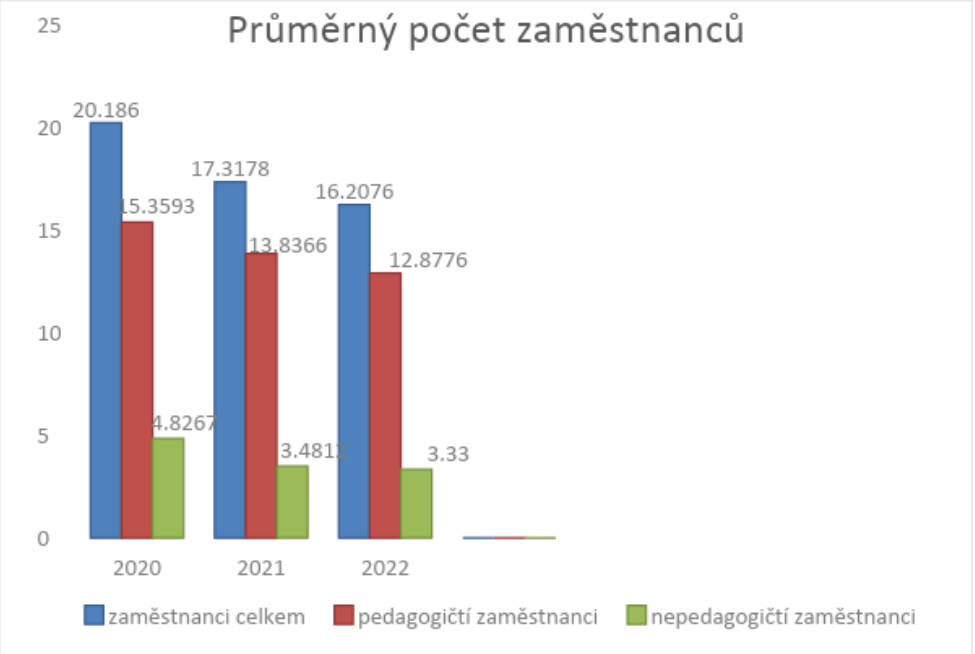
Limit mzdových prostředků organizace v kalendářním roce 2022 nepřekročila.

Zaměstnanci financování z rozpočtu MŠMT	
Pedagogičtí zaměstnanci	
Fyzický stav	20
Přepočtený stav	12,8776
Z toho na rodičovské dovolené (RD)	2,00
Nepedagogičtí zaměstnanci	
Fyzický stav	4
Přepočtený stav	2,6008
Zaměstnanci financování z rozpočtu MSK	
Nepedagogičtí zaměstnanci	
Fyzický stav	1
Přepočtený stav	0,7292
Průměrný plat z rozpočtu MŠMT a MSK	
Pedagogičtí zaměstnanci	**45 737,72**
Nepedagogičtí zaměstnanci	**30 534,01**
Průměrný plat za organizaci	**42 613,97**

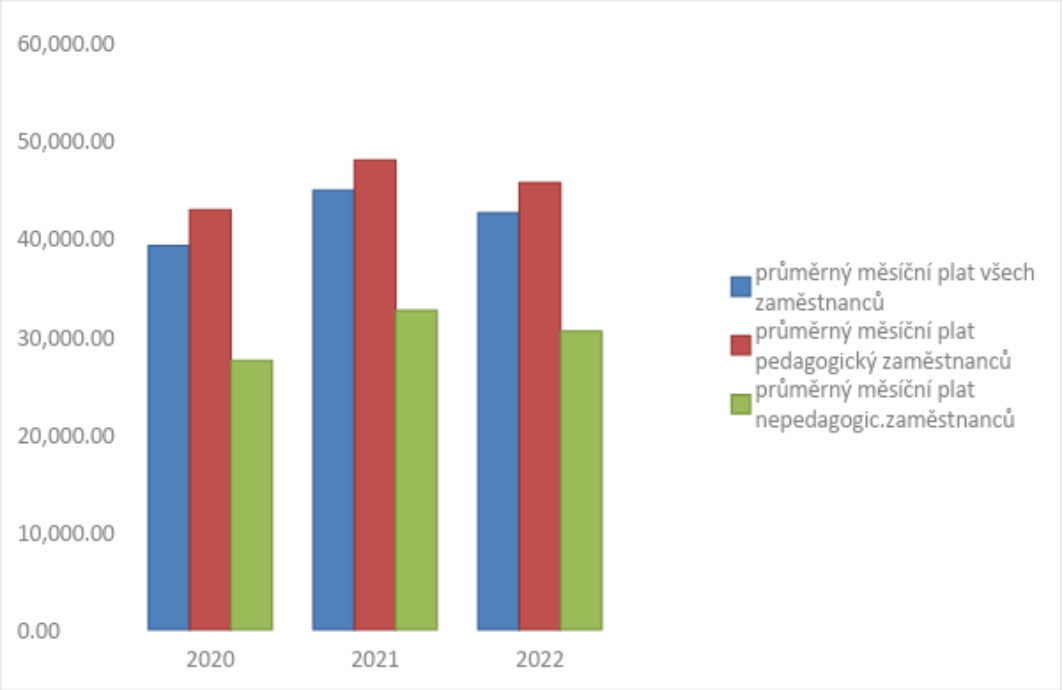
Hodnocení meziročního vývoje

Počet zaměstnanců financovaných z rozpočtu MŠMT a MSK nevykazuje významné rozdíly. Organizace dodržuje stanovený limit počtu zaměstnanců.

Grafické znázornění průměrného počtu zaměstnanců za období 2020-2022



Grafické znázornění vývoje průměrného měsíčního platu zaměstnanců ze státního rozpočtu a rozpočtu zřizovatele za období 2020-2022



Uskutečněné zahraniční pracovní cesty

V roce 2022 nebyla uskutečněná žádná zahraniční pracovní cesta.

4. Přehled o plnění plánu hospodaření

Plnění plánu hospodaření za rok 2022	
Hlavní činnost	Částka v Kč
Plán nákladů	**14 842 000,00**
Plán výnosů	**14 842 000,00**
Plán výsledku hospodaření	**0,00**
Doplňková činnost	Částka v Kč
Plán nákladů	**52 917,00**
Plán výnosů	**94 000,00**
Plán výsledku hospodaření	**41 083,00**

Celkem		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
14 894 917,00	**14 936 000,00**	**41 083,00**

Skutečnost hospodaření za rok 2022	
Hlavní činnost	Částka v Kč
Náklady	**14 063 097,58**
Výnosy	**14 017 762,76**
Výsledeku hospodaření	**- 45 334,82**
Doplňková činnost	Částka v Kč
Náklady	**62 583,00**
Výnosy	**110 077,00**
Výsledeku hospodaření	**47 494,00**

Celkem		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
14 125 680,58	**14 127 839,76**	**2 159,18**

Srovnání a přehled o plnění plánu hospodaření

Výraznější rozdíly		
Náklady		
Účet	Rozdíl v %	Typ změny
501	234,50	Po covidových letech se opět uskutečnily přehlídky a soutěže základních uměleckých škol.
511	133,21	Oprava havarijního stavu střechy.
512	114,28	V roce 2022 se opět konaly přehlídky a soutěže ZUŠ, zaměstnanci se zúčastnili vzdělávacích seminářů.
513	-100	V roce 2022 jsme nevyužili fond na reprezentaci.
518	121,03	Zvýšení z důvodu konání soutěží a přehlídek ZUŠ.
521	122,14	Zvýšení OPPP – za soutěže a přehlídky ZUŠ. Vyplacení odstupného zaměstnanci školy
528	-100	pořízení testů a ochranných respirátorů v souvislosti výskytu onemocnění COVID-19
558	228,17	vybavení pro výuku
Výnosy		
649	náhrady a ostatní výnosy	Výnos za proplacení covidových testů zdravotními pojišťovnami

5. Péče o spravovaný majetek a o případných pojistných událostech

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

Majetek svěřený ve správě organizace dle zřizovací listiny

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

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 2021

V roce 2022 naše organizace zajistila a provedla tyto opravy a údržby:

- 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 hudebních nástrojů
- Investice většího rozsahu jsme nerealizovali z důvodu možného stěhování do nových prostor
- Oprava značně poškozené střechy budovy školy



Foto poškozené střechy

Inventarizaci majetku provádíme dle stanoveného harmonogramu:

- Peněžní prostředky v hotovosti – 4 x ročně (k 31.03., 30.06., 30.09., 31.12.)
- Ceniny – 2 x ročně (k 30.06., 31.12.)
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek – 1 x ročně – k 31.12.
- DNH a DHM – 1 x ročně - k 31.12.

Inventarizace proběhla v řádném termínu, bez závad a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
Vypracované protokoly o inventarizaci jsou uloženy ve spisovně školy. Drobný dlouhodobý majetek se eviduje v inventárních knihách a dlouhodobý majetek na inventárních kartách.
Zodpovědní zaměstnanci organizace mají uzavřenou dohodu o hmotné odpovědnosti.

Naše organizace pronajímá krátkodobě nemovitý majetek
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

Informace o investiční činnosti a pronájmu evidujeme v elektronické databáze FAMA+.

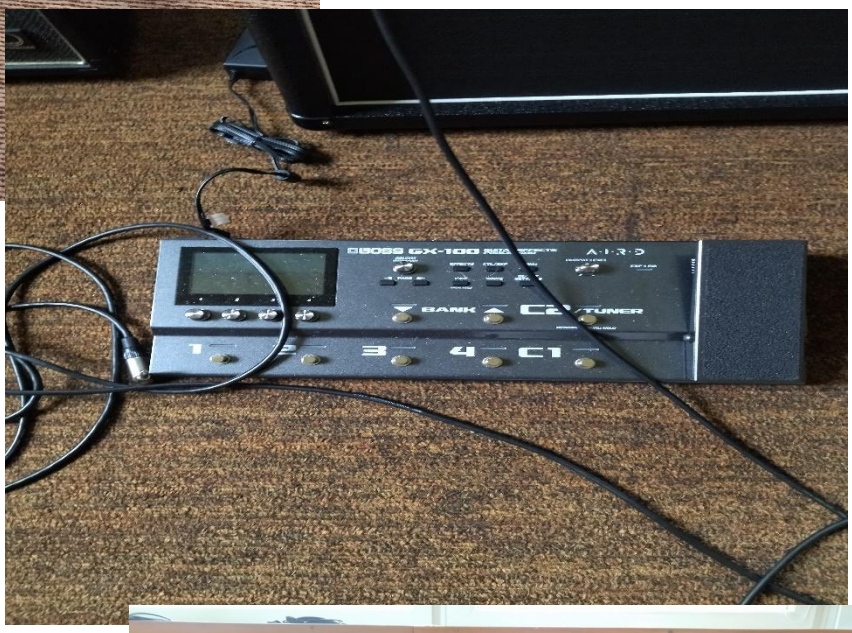
V roce 2022 jsme jsme vybavili třídy a provoz tímto vybavením:

Název položky	Počet ks	Částka v Kč (za 1 ks)
Marshall combo	1	17 390,00
Combo na elektrickou kytaru	1	36 290,00
Alt saxofon	1	23 490,00
Multifunkční pedál	1	13 790,00
Marks bass - combo	1	14 666,00
Víceúčelový pedál	1	14 666,00
Aktivní reprobox Mackie	2	10 090,00
Looper Boss	2	11 390,00
Řezačka polystyrenu	1	2 990,00
Kancelářská křesla	2	3 278,00
Tiskárna	1	6 077,00
Řezačka na kancelářský papír - kroužkový vazač	1	3 302,00
Wifi routery	sada	5 436,00
Wifi router	1	2 837,00
Lékárnička	1	1 598,00
Bubnová prodlužovačka	1	779,00

Foto nově pořízeného vybavení

Multifunkční pedály:





Comba:





Rollup k výročí školy:



6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti včetně informací o neprovozovaných okruzích 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

Doplňková činnost organizace (DČ)

Okruhy doplňkové činnosti jsou vymezeny na základě § 27 odst. 2 písm. g) zákon a č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Naše organizace mé povoleny následující okruhy DČ:

- **Pronájem majetku**
- **Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.**
- **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 M. Pouzara
- Komorní sál

V roce 2022 organizace **provozovala odborné kurzy, školení a jiné vzdělávací akce** zejména pro dospělé. V hudebním oboru se jednalo zejména o:

- **(Le)Co(s) kytarou - základy hry na kytaru**
- **Klavírní základy doprovodu lidových písní**
- **Klavírní praktikum**
- **Figurální motiv ve výtvarném projevu**
- **Baskytara**

Pro děti do 5ti let věku jsme organizovali kurz **"Tvořinky u Studánky"** na MPV školy na MŠ Ke Studánce v Orlové.

Provoz tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovních činností organizace neprovozovala a prostory Tanečního sálu jsme pronajímali.

Organizace cílí na rozvoj doplňkové činnosti za účelem rozšíření celé školní komunity. Toto se jeví jako velmi významný aspekt s ohledem na záměr přestěhovat sídlo školy v následujících letech.

V doplňkové činnosti organizace dosáhla kladného výsledku hospodaření ve výši 47 494,00 Kč.

Náklady na doplňkovou činnost			
Účet	Účelový zdroj	Text	Částka v Kč
502.0031	00005	Spotřeba vody	7 320,00
502.0061	00005	Spotřeba elektrické energie	1 286,00
502.0041	00005	Dodávka tepel. energie	10 651,00
521.0032	00005	Mzdové náklady za dopl. činnost	5 400,00
521.0042	00005	DPP - lektoři kurzů	26 820,00
524.0051	00005	SP	1 339,00
524.0061	00005	ZP	486,00
527.0030	00005	Příděl do FKSP z dopl. činnosti	108,00
551.0001	00005	Odpis dlouh. majetku z dopl. činnosti	9 173,00
Náklady na dopl. činnost celkem			**62 583,00**

Výnosy z doplňkové činnosti			
Účet	Účelový zdroj	Text	Částka v Kč
603.0041	00005	Výnosy z pronájmu nemovitostí z toho	50 630,00
		Garáž	7 490,00
		Kotelna – ČEZ Teplárenská	15 000,00
		Služební byt	27 420,00
		Cantabo	720,00
602.0067	00005	Kurzy	39 690,00
602.0051	00005	Výnos z pronájmu movit.věcí	500,00
602.0041	00005	Výnosy za služby z toho	19 757,00

	PS Cantabo	1 200,00
	Služební byt	12 865,00
	Garáž	5 192,00
Výnosy z dopl. činnosti celkem		**110 077,00**

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti		
Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
62 583,00	**110 077,00**	**47 494,00**

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 organizace nepřevedla z výsledku hospodaření za rok 2021 žádné finanční prostředky. Kladný výsledek hospodaření za rok 2021 byl přidělen do rezervního fondu.

Z prostředků fondu odměn bude organizace v případě potřeby odměňovat zaměstnance, kteří vykonávají práci nad rámec své pracovní náplně a mimořádnou aktivitu.

Účet	Text	Částka v Kč
411	PS FO k 1.1.2022	237 000,00
411.0312	Příděl ze zlepšeného VH	0 000,00
	Zůstatek k 31.12.2022	**237 000,00**

Rezervní fond – 413

Do rezervního fondu účtu 413 jsme přidělili zlepšený výsledek hospodaření za rok 2021 ve výši 129 877,70 Kč. 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 1.1.2022	776 168,77
413.0511	Příděl ze zlepšeného VH	129 877,70
Zůstatek k 31.12.2022		**906 046,47**

Rezervní fond – 414

V roce 2022 jsme neobdrželi žádný finanční dar.

Účet	Text	Částka v Kč
414.0500	PS RF k 1.1.2022	0,00
414.0541	Příjem daru	0,00
KS k 31.12.2022		**0**

Investiční fond - 416

Investiční fond za rok 2022 je navýšen odpisy ve výši 250 524,00 Kč, z toho z rozpočtu zřizovatele ve výši 225 000,00 Kč . Náš zřizovatele rozhodl o budoucnosti bývalé budovy, Obchodní akademie v Orlové a její prostory se rozsáhlou rekonstrukcí přemění na naše nové sídlo. Předpokládáme, že školní rok 2024/2025 zahájíme již na této nové adrese. Investiční fond použijeme k vybavení a nákupu nových hudebních nástrojů, zejména klavírů

Účet	Text	Částka v Kč
416.0300	PS IF k 1.1.2022	2 651 288,27
416.0314	Odpisy dlouhodobého majetku	250 524,00
KS k 31.12.2022		**2 901 812,27**

Fond FKSP - 412

Stav k 31.12.2022	**403 882,29 Kč**
Běžný účet FKSP stav k 31.12.2022	388 088,29 Kč
Po vyrovnání pohledávky na BÚ	403 882,29 Kč
Nekrytí fondu je způsobeno:	
pohledávka k účtu FKSP – poplatky	108,00 Kč
pohledávka k účtu za příděl FKSP	15 686,00 Kč

Čerpání fondu		
Účet	Text	Částka v Kč
412.0100	PS fondu FKSP	307 349,29
412.0111	Příděl do FKSP	166 757,00
K čerpání celkem z toho		**474 106,29**
412.0221	Stravné zaměstnanců	24 716,00
412.0231	Rekreace zaměstnanců	20 000,00
412.0232	Rekreace dětí zaměstnanců	1 900,00
412.0233	společný zájezd	0,00
412.0241	Kulturní akce	23 608,00
celkem		70 224,00
Zůstatek k 31.12.2022		**403 882,29**

Fond FKSP organizace čerpá 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 31.12.2022 80 293,22 Kč.

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	9 110,00
377.0101	F/2422022 – vyúčtování elek. energ.	39 714,07
377.0120	Poplatky za vedení účtu FKSP 12/2022	108,00
	Příděl do FKSP za 12/2022	15 686,00
377.0301	f.č.202226 – pronájem kotelny	1 250,00
	f.č. 202227 – tepelná energie za slu.byt	1 176,00
381.0001	F/22021 licence ESET Secure	7 701,65
	F/1752022 webhosting	749,24
	F/1572022 doména	116,97
	d.č.1351 licence	1 777,29
	F/1962022 Kartotéka 2023	2 904,00
Pohledávky celkem		**80 293,22**

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 krátkodobých závazků je 1 370 691,37 Kč. Celkový objem dlouhodobých závazků je 0,00 Kč. Po lhůtě splatnosti organizace neevidujeme žádné závazky.

Rozpis závazků		
Účet	Text	Částka v Kč
321.0001	F/2382022 preventivní prohlídky	1 350,00
	F/2392022 mobilní telefony 12/2022	459,80
	F/2402022 zpracování mezd 12/2022	4 500,00
	F/2412022 tep.energie 12/2022	523,39
	F/2432022 ladění klavírů	7 000,00
331.0001	Zaměstnanci – mzdy 12/2022	643 404,00
336.0201	SP zaměstnanců 12/2022	49 643,00
336.0211	SP za organizaci 12/2022	189 369,00
337.0201	ZP zaměstnanců 12/2022	36 133,00
337.0211	ZP za organizaci 12/2022	68 716,00
342.0201	Daň ze závislé činnosti	67 804,00
374.0112	Příspěvek na modernizaci ICT z rozpočtu MSK	130 000,00
378.0101	Poplatek za účet FKSP 12/2022	108,00
	Příděl do FKSP 12/2022	15 578,00
378.0301	Příděl do FKSP za dopl.činnost	108,00
384.0001	Úplata 1/2023	147 220,00
	Úplata 2.pol. 2022/2023	4 680,00
384.0002	Výnos z dopl. činnosti kurzovné	2 760,00
389.0001	Spotřeba vody 11-12/2022	1 335,18
Krátkodobé závazky celkem		**1 370 691,37**
472.0101	Závazek ze Šablon	0,00

Závazky a pohledávky budou vyrovnány v roce 2023.

d) Výsledky kontrol

V roce 2022 nebyla provedena v 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	17, 3178 osob
Z toho povinný podíl	0,00 osob
Odvod do státního rozpočtu	0,00 Kč
Náhradní plnění	0,00 Kč
Skuteční zaměstnanci se ZPS	0,00 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 2022 nebyla zaznamenaná žádná žádost o poskytnutí informací.

g) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti

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 2022 proběhne dne 5. 4. 2023 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 1.3.2021	**Částka v Kč**
Cena jednoho oběda	70,00
Zaměstnanec hradí	30,00
Z provozu hradí organizace	17,00
Z fondu FKSP	23,00

Od 1.9.2022	**Částka v Kč**
Cena jednoho oběda	78,00
Zaměstnanec hradí	30,00
Z provozu hradí organizace	17,00
Z fondu FKSP	31,00

V době školních prázdnin 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

Další podklady
Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha
Výkaz rozboru plnění HV