



**Základní umělecká škola Krnov, Hlavní náměstí 9,
příspěvková organizace, PSČ 794 01, IČO 60780541**

Tel. +420 554 611 030, e-mail: info@zuskrnov.cz, www.zuskrnov.cz

ZPRÁVA O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

za rok 2016

Vypracoval Mgr. Kamil Trávníček – ředitel školy



Obsah:

- 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 struktura vč. schématu, složení oborů vzdělání, údaje o počtech dětí, žáků, studentů a zaměstnanců)
- B) **vyhodnocení plnění úkolů příspěvkové organizace**, pro které byla zřízena
- C) **rozbor hospodaření příspěvkové organizace**
 - 1. **náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření** (k Tab. č. 1 přílohy č. 2);
 - 2. **čerpání účelových dotací** ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání
 - 2.1 **výnosy v hlavní činnosti** v členění na státní rozpočet, rozpočet zřizovatele, další poskytnuté dotace dle jednotlivých účelových znaků, vyhodnocení jejich čerpání, informace o případné výši nedočerpaných prostředků a důvodech jejího nevyčerpání, vlastní příjmy (bez DČ) vč. rozboru a hodnocení možnosti jejich opakování a vývoje v dalších letech
 - 2.2 **náklady v hlavní činnosti** – analýza čerpání prostředků hodnoceného roku, rozbor položek, které se významně podílejí na celkové výši výdajů – energie, opravy, služby, materiálové náklady, hodnocení alespoň meziročního vývoje jednotlivých nákladů včetně komentáře a interpretace změnových indexů (u významnějších položek je vhodné hodnotit i víceletý vývoj nákladů).
 - 2.3 **výsledek hospodaření** - rozbor dosažení výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti včetně komentáře, informace o jeho krytí, návrh na rozdělení do peněžních fondů organizace
 - 3. **mzdové náklady, průměrný plat** (Tab. č. 4 přílohy č. 2) v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách - hodnocení alespoň meziročního vývoje
 - 4. **komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření** v případě, že rozdíl mezi schváleným plánem a skutečností bude činit více/méně než 10% (k Tab. č. 2 přílohy č. 2);
 - 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,
 - 6. **vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti** - dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu (k Tab. č. 6 přílohy č. 2) - 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).

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 blokových na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF, (k Tab. č. 3 přílohy č. 2),
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 (k Tab. č. 5 přílohy č. 2),
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 (k Tab. č. 5 přílohy č. 2),

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 strážníkem). – viz bod (4)
- I) **tabulková část včetně finančních výkazů** je přílohou č. 2 tohoto prováděcí předpisu.



A) ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

Název školy: Základní umělecká škola, Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace

Sídlo školy: Hlavní náměstí 9, 794 01 Krnov

Odloučené pracoviště: Revoluční 18, 794 01 Krnov

Právní forma: Příspěvková organizace

IČ: 60780541

IZO: 102020574

Kontakty: tel.: 554 611 030 – Hl. náměstí 9

e-mail: info@zuskrnov.cz

www: www.zuskrnov.cz

Zřizovatel školy: Moravskoslezský kraj – Krajský úřad Ostrava, 28. října 117, Ostrava-Moravská Ostrava

Ředitel školy: Mgr. Kamil Trávníček

Celková kapacita školy: 600 žáků

Pedagogická rada: Ředitel ZUŠ zřizuje pedagogickou radu školy, kterou tvoří všichni pedagogičtí pracovníci školy, dále zřizuje jako svůj poradní orgán školy uměleckou radu a určuje vedoucí jednotlivých oborů.

Umělecká rada: Umělecká rada školy byla založena v září 2011, na popud nového ředitele školy. Ve svých počátcích pracovala v 8 členech. Od školního roku 2014/2015 pracuje ve složení 10 zástupců z řad pedagogických zaměstnanců. Umělecká rada se schází jednou měsíčně, hodnotila jednotlivé akce školy za uplynulé období, sestavovala plán práce měsíce následujícího, rovněž se podílela na organizaci školních a třídních koncertů a veškerých společensko-kulturních akcí reprezentujících školu na veřejnosti.

Předmět činnosti:

Hlavním účelem zřízení organizace je poskytování základního uměleckého vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech, příprava pro vzdělávání na středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích, případně pro studium na vysokých školách s pedagogickým a uměleckým zaměřením. Organizace se svou činností řídí dle zákona č. 561/2004 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Současně se řídí vyhláškou MŠMT č. 71/2005 o základních uměleckých školách, a dále zásadami zřizovatele (Moravskoslezský kraj), jejich přílohami či dodatky a vnitřními směrnici školy.

Organizační struktura:

Ředitel školy:

- rozděluje úkoly vedení školy mezi sebe, zástupce ředitele a vedoucí pracovníky jednotlivých oborů,
- usměrňuje koncepci výuky a výchovy na škole, přijímá a propouští pracovníky školy,
- rozhoduje o zásadních otázkách mzdové politiky a hospodaření s FKSP,
- dohlíží na dodržování smluvní, finanční, rozpočtové a evidenční kázně,
- kontroluje osoby pověřené popisem práce za vedení předepsané dokumentace školy a současně za ni zodpovídá,
- předsedá a řídí pedagogické, umělecké a provozní rady,
- řídí činnost oborů, kde není stanoven vedoucí oboru.

Statutární zástupce ředitele:

- vedoucí zaměstnanec na II. stupni řízení,
- zastupuje ředitele v plném rozsahu v době jeho nepřítomnosti,
- plní samostatné úkoly dle popisu práce.

Vedoucí hudebního oboru:

- vedoucí zaměstnanec na I. stupni řízení,
- je přímo podřízen řediteli a zástupci ředitele školy,
- zodpovídá za akce školy (koncerty, přehlídky, soutěže apod.) realizované v hudebním oboru,
- při přípravě akcí a samotné realizaci, řídí a kontroluje pedagogické pracovníky,

Vedoucí nehmotných oborů:

- zodpovídá a současně kontroluje úroveň vzdělávání ve výuce,
- spolupodílí se na organizaci uměleckých akcí žáků,
- informuje a dává požadavky ekonomickému útvaru o potřebě doplnění materiálů u učebních pomůcek potřebných k výuce,
- zodpovídá za informovanost pedagogů v nových učebních směrech a trendech,
- v případě nepřítomnosti ředitele a zástupce ředitele je pověřen zastupováním v pedagogických záležitostech.

Hodnocení a plánování organizace probíhá na pravidelných pedagogických a provozních radách, uměleckých radách, ve složení jednotlivých zástupců oddělení a vedoucích oborů, s ředitelem a zástupcem ředitele školy. Umělecká rada zasedá pravidelně 1x měsíčně a navrhuje celoroční dramaturgický plán, měsíční plány práce, organizaci a

dodržování umělecké kvality jednotlivých akcí školy a další potřebné úkony, které se v daném období vyskytnou.

Organizace hospodaří s movitým a nemovitým majetkem určeným k plnění jejich úkolů shora uvedených, a dále s peněžními prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele, s peněžními prostředky získanými vlastní činností, s prostředky svých fondů, na základě příslušných zákonů a vyhlášek rozpracovaných do vnitřních směrnic.

Seznam studijních oborů a počty žáků:

	Obory	2013/2014	2014/2015	2015/2016
1.	Hudební obor	329 žáků	330 žáků	330 žáků
2.	Výtvarný obor	117 žáků	118 žáků	116 žáků
3.	Taneční obor	49 žáků	52 žáků	52 žáků
4.	Lit. dram. obor	65 žáků	60 žáků	62 žáků
	Celkem	560 žáků	560 žáků	560 žáků

Přehled učebních plánů v oborech:

Hudební obor

Výuka hudebního oboru probíhala podle učebních plánů pro základní umělecké školy schválených MŠMT ČR dne 26. června 1995 pod č. j. 18.418/95-25 s účinností od 1. září 1995.

Přehled učebních plánů hudebního oboru:

- hra na klavír UP č. 2a
- hra na elektronické klávesové nástroje UP č. 2b
- hra na housle, violu a violoncello UP č. 3
- hra na zobcovou flétnu UP č. 5a
- hra na zobcovou flétnu nebo jiný dechový nástroj UP č. 5b
- hra na klarinet, příčnou flétnu, saxofon a bicí nástroje UP č. 6
- hra na kytaru UP č. 8
- hra na akordeon UP č. 9
- pěvecká hlasová výchova UP č. 10
- hra na klávesové, smyčcové, dechové nástroje, hra na cimbál, kytaru, akordeon a bicí nástroje s možností hry na příbuzné a elektronické nástroje UP č. 12
- pěvecká výchova a zpěv UP č. 13

Výtvarný obor

Výuka výtvarného oboru byla vyučována podle vzdělávacího programu schváleného MŠMT pod č.j. 18 455/2002-22 s platností od 1.9.2002.

- I. stupeň studia UP č. 2a
- II. stupeň studia UP č. 3a

Taneční obor

Taneční obor byl vyučován podle učebních dokumentů schválených MŠMT pod č.j. 17 620/2003-22 a pod č.j. 17 621/2003-22 s platností od 1.9.2003.

- | | |
|-------------------------------|--------|
| - základní studium I. stupeň | UP č.2 |
| - základní studium II. stupeň | UP č.4 |

Literárně-dramatický obor

Literárně dramatický obor probíhal podle učebních plánů schválených pod č.j. 22 225/2004-22 s platností od 1.9.2004 a pod č.j. 22 035/2005-22 s platností od 1.9.2005.

- | | |
|----------------------------------|---------|
| - oddělení dramatické a slovesné | UP č. 2 |
| - oddělení dramatické II.stupeň | UP č. 5 |

Školní vzdělávací program ZUŠ Krnov /ŠVP ZUŠ Krnov/:

Základní umělecká škola se od 1. září 2012 u všech 1. ročníků řídí ŠVP ZUŠ Krnov (Č.j.: ZUSKr/00274/2012). Tzn. 1. ročník PS HV, 1. ročník I. st., přípravný ročník k II. st., 1. ročník II. st. a 1. ročník SPD. S účinností od 1.9.2013 proběhla aktualizace ŠVP ZUŠ Krnov (Č.j.: ZUSKr/00223/2013) Jednotlivá studijní zaměření nabízená na naší škole:

Hudební obor

- | | |
|----------------------|--|
| - Studijní zaměření: | Přípravné studium |
| - Studijní zaměření: | Hra na klavír |
| - Studijní zaměření: | Hra na varhany |
| - Studijní zaměření: | Hra na elektronické klávesové nástroje |
| - Studijní zaměření: | Hra na akordeon |
| - Studijní zaměření: | Hra na housle |
| - Studijní zaměření: | Hra na violoncello |
| - Studijní zaměření: | Hra na kontrabas |
| - Studijní zaměření: | Hra na cimbál |
| - Studijní zaměření: | Hra na kytaru |
| - Studijní zaměření: | Hra na baskytaru |
| - Studijní zaměření: | Hra na zobcovou flétnu |
| - Studijní zaměření: | Hra na příčnou flétnu |
| - Studijní zaměření: | Hra na klarinet |
| - Studijní zaměření: | Hra na hoboj |
| - Studijní zaměření: | Hra na fagot |
| - Studijní zaměření: | Hra na saxofon |
| - Studijní zaměření: | Hra na lesní roh |
| - Studijní zaměření: | Hra na trubku /křídlovku/ |
| - Studijní zaměření: | Hra na pozoun |
| - Studijní zaměření: | Hra na tubu F - B |
| - Studijní zaměření: | Hra na tenor |
| - Studijní zaměření: | Sborový zpěv |



- Studijní zaměření:
- Studijní zaměření:

Sólový zpěv
Hra na bicí nástroje

Výtvarný obor

- Studijní zaměření:

Výtvarná tvorba

Taneční obor

- Studijní zaměření:

Scénický tanec

Literárně-dramatický obor

- Studijní zaměření:

Dramatická tvorba

Rámcový popis personálního zabezpečení činnosti školy

	Počet zaměstnanců ve školním roce 2014/2015 stav k 31. 12. 2014		Počet zaměstnanců ve školním roce 2015/2016 stav k 31. 12. 2015	
	fyzický	přepočtený	fyzický	přepočtený
Interní pedagogičtí zaměstnanci	26	18,94	25	19,22
Externí pedagogičtí zaměstnanci	5	1,69	4	1,61
Interní nepedagogičtí zaměstnanci	4	3,50	3	2,75
Externí nepedagogičtí Zaměstnanci	1	0,10	0	0
Celkem	36	24,23	32	23,58
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	42,26		42,97	

	Počet zaměstnanců ve školním roce 2016/2017 stav k 31. 12. 2016			
	fyzický	přepočtený		
Interní pedagogičtí zaměstnanci	22	19,23		
Externí pedagogičtí zaměstnanci	4	1,3		
Nepedagogičtí zaměstnanci	3	2,75		
Celkem	29	23,28		
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	41,84			

Průměrný věk **nepedagogických zaměstnanců** ve sledovaném období roku 2016 byl **43,33** let.

Údaje o přijímacím řízení a následném přijetí do školy

Škola přijímá žáky na základě přijímacího řízení, úspěšné absolvování talentové zkoušky pro obor hudební, výtvarný, taneční a literárně dramatický.

Umělecké obory	Přijetí žáci na školní rok 2012/2013	Přijetí žáci na školní rok 2013/2014	Přijetí žáci na školní rok 2014/2015	Přijetí žáci na školní rok 2015/2016
Hudební obor	56	95	103	115
Výtvarný obor	17	26	36	27
Taneční obor	10	9	21	19
Lit. dram. obor	8	27	12	9
Celkem	91	157	172	170

Zvýšený počet přijímaných žáků byl ovlivněn počtem absolventů v letech 2013/2014, 2014/2015 a v období sledovaného školního roku 2015/2016.

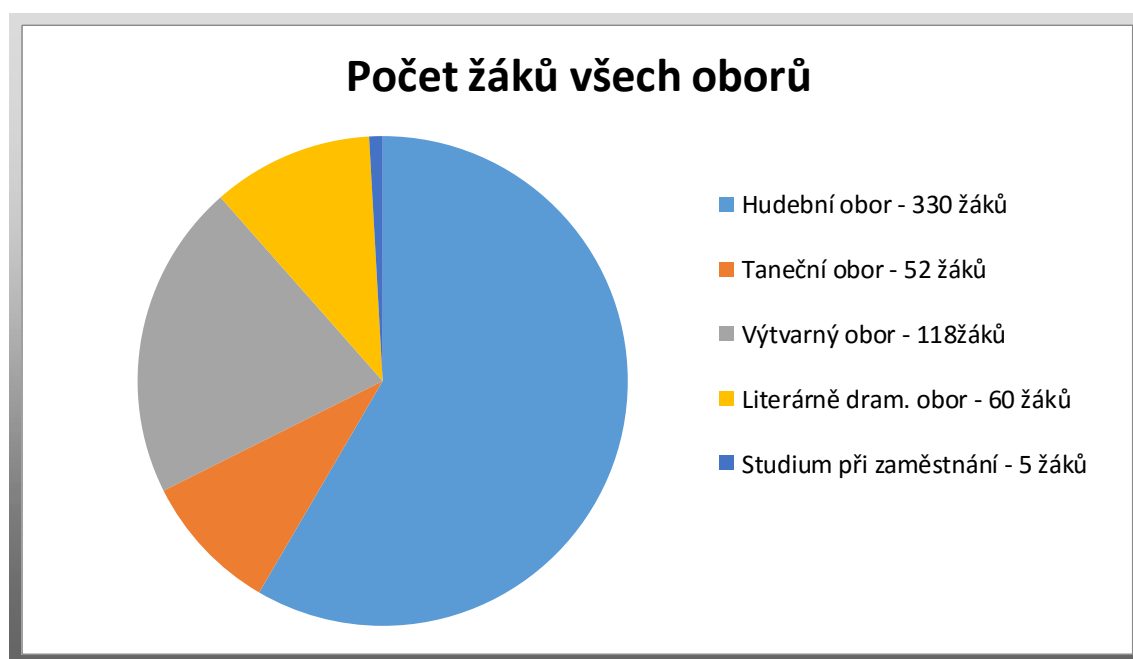
B) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Rozhodnutím MŠMT ze dne 12. června 1996 byla škola jako čtyř oborová s pobočkou v Osoblaze zařazena do rejstříku škol. Poslední změna zařazení je ze dne 1. dubna 2011 pod č.j. 7 487/2011-25 s platností od 1. dubna 2011, kdy byla zrušena pobočka v ZŠ Třešňové 99, 793 99 Osoblaha.

Základní umělecká škola Krnov má zastoupeny 4 umělecké obory:

- **Hudební obor**
- **Výtvarný obor**
- **Taneční obor**
- **Literárně dramatický obor**

Cílová kapacita školy je 600 žáků. Naplněnost je v posledních letech stabilní. Vyučovány jsou tyto studijní obory: hudební, literárně dramatický, taneční a výtvarný.



Více informací viz **Výroční zpráva o činnosti školy** za školní rok **2015/2016**, kterou projednala a vzala na vědomí pedagogická rada dne **14. října 2016**.

C) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Náklady:

	Náklady 2014	Náklady 2015	Náklady 2016
Náklady na platy pracovníků	6 598 567,00	6 979 216,00	7 373 445,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 305 340,00	2 434 272,00	2 512 786,00
Výdaje na učební pomůcky	146 238,30	148 805,61	85 609,07
Ostatní provozní náklady	1 421 470,90	1 318 848,59	1 401 789,06
Náklady celkem	10 471 616,20	10 881 142,20	11 373 629,13

Analýza nákladů:

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Rozdíl	492 486,93

Výnosy:

	VÝNOSY ROK 2014 V Kč	VÝNOSY ROK 2015 V Kč	VÝNOSY ROK 2016 V Kč
Dotace ze státního rozpočtu	8 903 881,00	9 348 299,00	9 915 188,00
Účelová dotace z rozpočtu zřizovatele	13 500,00	132 000,00	14 900,00
Další dotace	272 959,00	111 800,00	105 600,00
Poplatky od žáků	1 419 150,00	1 414 730,00	1 403 120,00
Ostatní výnosy	68 101,36	99 062,94	104 368,22
Výnosy celkem	10 677 591,36	11 105 891,94	11 543 176,22



Výsledek hospodaření 2014:**rok 2014**

Výsledek hospodaření za rok 2014 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 467 216,20	4 400,00
Výnosy	10 645 591,36	32 000,00
Výsledek hospodaření	178 375,16	27 600,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2014 v Kč	
Výsledek hospodaření	205 975,16
Plnění rezervního fondu	175 975,16
Plnění fondu odměn	30 000,00

Výsledek hospodaření 2015:**rok 2015**

Výsledek hospodaření za rok 2015 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 880 092,20	1 050,00
Výnosy	11 071 891,94	34 000,00
Výsledek hospodaření	191 799,74	32 950,00

Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2015 v Kč	
Výsledek hospodaření	224 749,74
Plnění rezervního fondu	104 749,74
Plnění fondu odměn	120 000,00

Výsledek hospodaření 2016:**Sledované období roku 2016**

Výsledek hospodaření za rok 2016 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	11 372 879,13	750,00
Výnosy	11 510 176,22	33 000,00
Výsledek hospodaření	137 297,09	32 250,00

Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2016 v Kč	
Výsledek hospodaření	169 547,09
Plnění rezervního fondu	69 547,09
Plnění fondu odměn	100 000,00

Komentář ke zlepšenému výsledku hospodaření za sledované období:

Výsledek hospodaření ZUŠ Krnov je ovlivněn strategickou koncepcí vedení školy, a to stěhováním do nově zrekonstruované budovy ZUŠ Krnov, kterou vedení školy společně s vedením města připravuje. Prozatímní termín přesunu do těchto prostor je stanoven na školní rok 2018/2019, jmenovitě k 1. září 2018. Více informací viz záznamy z pracovní skupiny ke stěhování ZUŠ Krnov, zaslané na KÚ MSK. Dále pak byl zlepšený výsledek hospodaření ovlivněn získanou veřejnou finanční podporou z rozpočtu města Krnova, kterou ve sledovaném období roku 2016 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují.

Analýza výsledku hospodaření viz podkapitola 2.3.

2. Čerpání účelových dotací

Moravskoslezský kraj, jakožto zřizovatel ZUŠ Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace, stanovil pro rok 2016 tyto závazné ukazatele:

Příspěvek na provoz:

1. Příspěvky a dotace - MŠMT

- ***přímé náklady na vzdělávání***
 1. prostředky na platy
 2. ostatní osobní náklady
 3. zákonné odvody
 4. FKSP
 5. ONIV náhrady
- ***RP Zvýšení platů pracovníků regionálního školství***
 1. prostředky na platy
 2. zákonné odvody
 3. FKSP

2. Příspěvky a dotace od zřizovatele

- ***účelově určeno na posílení mzdových prostředků, včetně odvodů***

3. Limit počtu zaměstnanců

Závazné ukazatele na rok 2016		stanoveno	vyčerpáno	rozdíl
ÚZ 33353	Přímé náklady na vzdělávání	9 643 000	9 643 000	
v tom:	Prostředky na platy	6 874 000	6 874 000	
	Ostatní osobní náklady	237 000	237 000	
	Zákonné odvody	2 418 000	2 417 774	226
	Příděl do FKSP	103 000	103 000	
	ONIV náhrady	11 000	2 558	8 442
	ONIV přímý	0	8 668	- 8 668
ÚZ 33052	RP Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	272 188	272 188	
v tom:	Prostředky na platy	200 877	200 877	
	Zákonné odvody	68 258	68 258	
	FKSP	3 013	3 013	
	Závazný ukazatel celkem	9 915 188	9 915 188	
	Limit přepočteného počtu zaměstnanců	22,83	21,94	0,89

Prostředky na platy ve výši 6 874 000 Kč byly vyčerpány zcela. **Ostatní osobní náklady** byly rovněž vyčerpány v plné výši 237 000 Kč. **Zákonné odvody** byly vyčerpány ve výši 2 417 774 Kč, nedočerpaná částka ve výši 226 Kč byla použita na financování přímého ONIVu - další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP). Částka 103 000 Kč stanovená závazným ukazatelem na **FKSP** byla vyčerpána ve stanovené výši. **ONIV náhrady** ve výši 11 000 byly čerpány do výše 2 558 Kč, zbývající částka 8 442 Kč byla použita na financování přímého ONIVu – další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP). **ONIV přímý** ve výši 8 668 Kč byl vytvořen z nevyčerpaných zákonných odvodů a ONIV náhrad.

Limit přepočteného stavu zaměstnanců byl stanoven závazným ukazatelem ve výši 22,83. Průměrný přepočtený stav počtu zaměstnanců za rok 2016 byl 21,94.

Závazné ukazatele na rok 2016		stanoveno	vyčerpáno	rozdíl
ÚZ 131	účelově určeno na posílení mzdových prostředků, včetně odvodů	14 900	14 900	

Účelovou neinvestiční dotaci ve výši 14 900 Kč jsme obdrželi od našeho zřizovatele na posílení mzdových prostředků, včetně odvodů. Škola tuto dotaci využila na výplatu odměn zaměstnancům za měsíc říjen 2016.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

ROZBOR PŘÍJMŮ (POPLATKY OD ŽÁKŮ) – STANOVENÁ VÝŠE ÚHRADY ZA VZDĚLÁVÁNÍ			
	2014/2015	2015/2016	2016/2017
Hudební obor	2 900	2 900	2 900
Výtvarný obor	2 300	2 300	2 300
Taneční obor	2 000	2 000	2 000
LDO	1 500	1 500	1 500

Výše úplaty za vzdělávání žáků ZUŠ (poplatky od žáků) byla stanovena podle vyhlášky č. 71/2005 Sb., o základním uměleckém vzdělávání. Ve školním roce 2013/2014 došlo k nárůstu výše úplaty za vzdělávání o 100 Kč za pololetí. V následujících třech letech zůstala výše školného zachována.

Úplata za vzdělávání se v následujícím období nebude navyšovat. Z tohoto důvodu se výnosy za úhradu neinvestičních nákladů v ZUŠ Krnov nezvýší.

Výnosy z Veřejné finanční podpory Města Krnov:

Vzhledem ke změně podmínek veřejné finanční podpory města Krnova, a ve snaze naplnit společnou koncepci rozvoje ZUŠ Krnov, hledání mimorozpočtových zdrojů, jsme byli nuceni zapojit do projektové činnosti také naše dva spolky, SRP DOM a SRP ZUŠ Krnov.

VÝSLEDKY PROJEKTŮ Z VEŘEJNÉ FINANČNÍ PODPORY MĚSTA KRNOV 2016

SRP ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
K1 – Le quattro stagioni aneb umění nás baví v každém věku	304 000
K2 – Krnovské slunéčko 2016	36 100
K2 – MEJÁN ZUŠ Krnov /pronájmy KS a MD/	25 400
CELKEM	365 500

ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
K2 – Malujeme, tančíme, hrajeme a zpíváme 2016	66 000
K3 – Pamětní list k 70. výročí školy	7 000
K3 – CD k 70. výročí založení ZUŠ Krnov	32 600
CELKEM	105 600

SRP DOM KRNOV

Název položky	Získaná dotace
K2 – Mezinárodní festivaly v ČR 2016	70 000
K2 – Divadelní vystoupení v Krnově 2016	50 600
CELKEM	120 600

Pozn. některé projekty svým časovým rozpětím zasahují do školního roku 2015/2016

CELKEM ZA VŠECHNY PROJEKTY	591 700
-----------------------------------	----------------

PŘÍMÉ DOTACE Z ROZPOČTU MĚSTA A KRAJE 2016

1. Přímá dotace z rozpočtu města

Název položky	Získaná dotace
DOM Krnov a účast na hudebním festivalu v Pekingu	550 000
CELKEM	550 000

2. Přímá dotace z rozpočtu kraje

Název položky	Získaná dotace
DOM Krnov a účast na hudebním	500 000



festivalu v Pekingu	
CELKEM	500 000

CELKEM ZÍSKANÉ PROSTŘEDKY	1 050 000
----------------------------------	------------------

2.2 Náklady v hlavní činnosti

	Náklady 2014	Náklady 2015	Náklady 2016
Náklady na platy pracovníků	6 598 567,00	6 979 216,00	7 373 445,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 305 340,00	2 434 272,00	2 512 786,00
Výdaje na učební pomůcky	146 238,30	148 805,61	85 609,07
Ostatní provozní náklady	1 421 470,90	1 318 848,59	1 401 789,06
Náklady celkem	10 471 616,20	10 881 142,20	11 373 629,13

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Rozdíl	492 486,93

Zdůvodnění rozdílu:

V roce 2014 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 54 505 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 24 868,30 Kč a taktéž ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2013 vyšší o 62 241,40 Kč. Zůstatek rozdílu 8 715 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

V roce 2015 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 380 649 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 2 567,31 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2014 nižší o 102 622,31 Kč. Zůstatek rozdílu 128 932 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

V roce 2016 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 394 229 Kč, došlo ke snížení nákladů na učební pomůcky o částku 63 196,54 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2015 vyšší o 82 940,47 Kč. Zůstatek rozdílu 78 514 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

rok 2014 v Kč

oprava CD přehrávače	805,00	1/2014
oprava lesního rohu	350,00	2/2014
oprava houslí	1 150,00	2/2014
oprava F tuby	6 000,00	4/2014
oprava baskřídlovky	400,00	5/2014
přečalounění židle ke klavíru	278,00	5/2014
oprava lesního rohu	900,00	6/2014
oprava kontrabas	1 650,00	6/2014
oprava řezačky papíru	303,00	6/2014
oprava fléten a tuby	8 225,00	9/2014
oprava kopírky	1 146,50	9/2014
oprava hoboje	300,00	10/2014
oprava dataprojektoru	1 198,00	10/2014
oprava tuby, bastrubky, les. rohu	12 000,00	11/2014
oprava kopírky	499,50	11/2014
oprava dřezové baterie ve VO	916,00	11/2014
ladění klavírů	16 600,00	12/2014
oprava klarinetů	3 500,00	12/2014
oprava saxofonu	900,00	12/2014
CELKEM	57 121,00	1-12/2014

rok 2015 v Kč

oprava smyčce	500,00	1/2015
oprava smyčce	650,00	2/2015
oprava varhan	1 350,00	3/2015
oprava kopírky	399,00	5/2015
oprava tuby	7 300,00	10/2015
oprava příčné flétny	2 300,00	10/2015
oprava klarinetu	4 100,00	10/2015
oprava snížce pozounu	500,00	10/2015
oprava saxofonu	700,00	10/2015

oprava kytary	3 500,00	12/2015
ladění klavírů	22 400,00	12/2015
oprava houslí	24 902,00	12/2015
CELKEM	58 601,00	1-12/2015

rok 2016 v Kč

oprava lesního rohu	2 608,00	01/2016
oprava hoboje	500,00	02/2016
oprava lesního rohu	635,00	03/2016
ladění klavíru	4 000,00	04/2016
oprava hudebních nástrojů	1 200,00	06/2016
CELKEM	8 943,00	01-12/2016

Celkové náklady ve sledovaném období roku 2016 kopírují strategickou politiku vedení školy a časovou osu uvedených období výše. Oprava a údržba majetku je prováděna bezodkladně, je jí věnována velká pozornost, tak aby nezpůsobila zatížení rozpočtu školy v letech, kdy by údržba byla již nezbytná.

Spotřeba energií ZUŠ Krnov:

ELEKTŘINA

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2014	Hlavní náměstí	3 210	10,636 MWh	96 696
	Revoluční ulice	3 260	10,413 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	leden až listopad 4 140	12,295 MWh	103 785
		prosinec 4 990		
	Revoluční ulice	leden až duben 3 690	10,710 MWh	
		květen až prosinec 4 360		

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	4 990	11,907 MWh	97 914
	Revoluční ulice	4 360	9,710 MWh	

PLYN

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2014	Hlavní náměstí	19 400	61,03 MWh	206 245
	Revoluční ulice	za obě střediska	63,51 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	18 200	68,64 MWh	242 226,80
	Revoluční ulice	za obě střediska	77,64 MWh	



Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	19 900	91,806 MWh	245 181
	Revoluční ulice	za obě střediska	97,286 MWh	

VODA

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2014	Hlavní náměstí	0	160 m³	9 528
	Revoluční ulice	0	67 m³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	0	74 m³	8 280
	Revoluční ulice	0	123 m³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	0	71 m³	8 221
	Revoluční ulice	0	110 m³	

Hodnocení meziročního vývoje ve spotřebě energií:

Celková výše významných položek ve spotřebě energií, zvláště pak v položkách plyn a elektřina, byla ovlivněna:

- ve sledovaném období roku 2016 byla zima obdobná jako v předchozím roce 2015 a proto je cena plynu téměř vyrovnaná
- mírně klesající spotřeba elektrické energie ve sledovaném období roku 2016 byla způsobena postupným dovybavením učeben úspornými žárovkami
- spotřeba vody ve sledovaném období roku 2016 zaznamenala mírný pokles

2.3 Výsledek hospodaření

Analýza vývoje výsledku hospodaření:

Výsledek hospodaření za rok 2014 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 467 216,20	4 400,00
Výnosy	10 645 591,36	32 000,00
Výsledek hospodaření	178 375,16	27 600,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2014 v Kč	
Výsledek hospodaření	205 975,16
Plnění rezervního fondu	175 975,16
Plnění fondu odměn	30 000,00

Výsledek hospodaření za rok 2015 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 880 092,20	1 050,00
Výnosy	11 071 891,94	34 000,00
Výsledek hospodaření	191 799,74	32 950,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2015 v Kč	
Výsledek hospodaření	224 749,74
Plnění rezervního fondu	104 749,74
Plnění fondu odměn	120 000,00

Sledované období roku 2016:

Výsledek hospodaření za rok 2016 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	11 372,879,13	750,00
Výnosy	11 510 176,22	33 000,00
Výsledek hospodaření	137 297,09	32 250,00



Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2016 v Kč	
Výsledek hospodaření	169 547,09
Plnění rezervního fondu	69 547,09
Plnění fondu odměn	100 000,00

Komentář ke zlepšenému výsledku hospodaření za sledované období roku 2016:

Výsledek hospodaření ZUŠ Krnov je ovlivněn strategickou koncepcí vedení školy, a to stěhováním do nově zrekonstruované budovy ZUŠ Krnov, kterou vedení školy společně s vedením města připravuje. Prozatímní termín přesunu do těchto prostor je stanoven na školní rok 2018/2019, jmenovitě k 1. září 2018. Více informací viz záznamy z pracovní skupiny ke stěhování ZUŠ Krnov, zaslané na KÚ MSK. Dále pak byl zlepšený výsledek hospodaření ovlivněn získanou veřejnou finanční podporou z rozpočtu města Krnova, kterou ve sledovaném období roku 2016 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují.

3. Mzdové náklady

Rozpis mzdových nákladů 2014 v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	6 087 986
Použití fondu odměn	0
úcelová dotace od zřizovatele – SW FaMa+	10 075
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	9 211
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	500 000
Ostatní osobní náklady - vlastní zdroje	506
Mzdové náklady celkem	6 607 778

Rozpis mzdových nákladů 2015 a neinvestiční dotace od zřizovatele v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	6 568 222
Použití fondu odměn	55 214
Úcelová neinvestiční dotace od zřizovatele	132 000
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	0
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	352 000
Ostatní osobní náklady - vlastní zdroje	3 780
Mzdové náklady celkem	7 111 216



Rozpis mzdových nákladů 2016 a neinvestiční dotace od zřizovatele v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	7 074 877
Použití fondu odměn	50 000
Účelová neinvestiční dotace od zřizovatele	10 996
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	2 558
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	237 000
Ostatní osobní náklady - vlastní zdroje	572
Mzdové náklady celkem	7 376 003

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2014:

	Počet zaměstnanců v roce 2014	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	26,99	20,21

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2015:

	Počet zaměstnanců v roce 2015	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	28,955	22,069

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2016:

	Počet zaměstnanců v roce 2016	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	27	21,94



Průměrný plat v roce 2014:

Průměrný plat v roce 2014 v Kč	
Pedagogičtí pracovníci	26 401
Nepedagogičtí pracovníci	17 489

Průměrný plat v roce 2015:

Průměrný plat v roce 2015 v Kč	
Pedagogičtí pracovníci	26 479
Nepedagogičtí pracovníci	16 513

Průměrný plat v roce 2016:

Průměrný plat v roce 2016 v Kč	
Pedagogičtí pracovníci	28 163
Nepedagogičtí pracovníci	19 704

Analýza hodnocení meziročního vývoje:

V roce 2014 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 54 505 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 24 868,30 Kč a taktéž ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2013 vyšší o 62 241,40 Kč. Zůstatek rozdílu 8 715 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

V roce 2015 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 380 649 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 2 567,31 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2014 nižší o 102 622,31 Kč. Zůstatek rozdílu 128 932 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

V roce 2016 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 394 229 Kč, došlo ke snížení nákladů na učební pomůcky o částku 63 196,54 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2015 vyšší o 82 940,47 Kč. Zůstatek rozdílu 78 514 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.



Zahraniční pracovní cesty:

V roce 2016 se uskutečnila pouze jedna pracovní cesta dvou pedagogů a ředitele ZUŠ Krnov, a to na 2016 Beijing International Band Festival v čínském Pekingu. V Pekingu je tato akce považována za velkou mezinárodní událost. V roce 2014 se festivalu zúčastnilo přibližně 2000 hráčů z více než 40 orchestrů z Číny, ale i ze zahraničí. Místním obyvatelům a návštěvníkům ze zámoří tato mimořádná slavnost poskytuje pravidelně příležitost užít si kvalitní hudbu a skvělé výkony všech vystupujících. Aktuálně se tato akce stala nejslavnějším festivalem mládežnických orchestrů s nejvyšší úrovní v Číně. V letošním roce se tohoto festivalu zúčastnilo více než 20 čínských a zahraničních mládežnických orchestrů, včetně Dechového orchestru mladých ZUŠ Krnov, pod taktovkou Ludka Tlacha.

4. Plnění plánu hospodaření - komentář při rozdílu + - 10 %

Nákladové účty:

Spotřeba materiálu – účet 501 (- 21%)

Nižší skutečnost oproti plánu je způsobeno změnou v čerpáním účelové dotace z rozpočtu Města Krnova.

Opravy a udržování - účet 511 (- 88%)

Opravy na naší škole byly prováděny ve sledovaném období roku 2016 jen v nezbytně nutné míře s ohledem na plánované stěhování do nové budovy na Náměstí Míru v září roku 2018.

Cestovné - účet 512 (+ 54%)

U této položky byl odhad nákladů nižší než náklady skutečně čerpané. Důvodem byla vícedenní pracovní cesta dvou pedagogů a ředitele školy na 2016 Beijing International Band Festival v čínském Pekingu.

Ostatní služby – účet 518 (+ 36%)

Plán na rok 2016 vycházel ze skutečnosti předchozího roku, vzhledem ke změnám v dotační politice Města Krnova došlo k vyššímu čerpání finančních prostředků na tomto účtu. Další zvýšené náklady tvoří také softwarové služby.

Zákonné sociální náklady – účet 527 (+ 12%)

Skutečná výše této nákladové položky ve sledovaném období je oproti plánu vyšší z důvodu vyššího čerpání finančních prostředků v rámci Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků - zahájení Funkčního studia I. zástupce ředitele školy.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku - účet 558 (- 63%)

Rozdíl skutečných nákladů oproti těm plánovaným je způsoben změnami v čerpáním účelových dotací z rozpočtu Města Krnova a v neposlední řadě je také důsledkem úsporných opatření směřujících ke kumulaci finančních prostředků pro plánované stěhování školy do nové budovy.

Daň z příjmu – účet 591 (- 35%)

V důsledku nižších výnosů byla oproti plánu ve sledovaném období roku 2016 nižší daň.

Výnosové účty:**Čerpání fondů - účet 648 (- 58%)**

V souvislosti se změnou v personální politice školy a omlazením kolektivu došlo k úspoře v přímých nákladech na mzdy a tudíž k nižšímu čerpání plánovaných finančních prostředků z fondu odměn.

Ostatní výnosy z činnosti – účet 649 (+ 100%)

Skutečnost oproti plánu je výrazně vyšší. V roce 2016 obdržela naše škola věcný dar - hudební nástroj, který je používán k výuce.

Úroky – účet 662 (- 34%)

V důsledku nižších výnosů byly oproti plánu ve sledovaném období roku 2016 nižší úroky.

5. Péče o spravovaný majetek**Investiční činnost:****rok 2014**

Investiční činnost realizovaná z investičního fondu školy	
Nebyla realizována	0
Celkem	0

rok 2015

Investiční činnost realizovaná z investičního fondu školy	
Pořízení vpalovací pece	63 516,00
Pořízení mixážního pultu	49 300,00
Celkem	112 816,00

rok 2016

Investiční činnost realizovaná z investičního fondu školy	
Nebyla realizována	0
Celkem	0



Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

rok 2014 v Kč

oprava CD přehrávače	805,00	1/2014
oprava lesního rohu	350,00	2/2014
oprava houslí	1 150,00	2/2014
oprava F tuby	6 000,00	4/2014
oprava baskřídlovky	400,00	5/2014
přečalounění židle ke klavíru	278,00	5/2014
oprava lesního rohu	900,00	6/2014
oprava kontrabasu	1 650,00	6/2014
oprava řezačky papíru	303,00	6/2014
oprava fléten a tuby	8 225,00	9/2014
oprava kopírky	1 146,50	9/2014
oprava hoboje	300,00	10/2014
oprava dataprojektoru	1 198,00	10/2014
oprava tuby, bastrubky, les. rohu	12 000,00	11/2014
oprava kopírky	499,50	11/2014
oprava dřezové baterie ve VO	916,00	11/2014
ladění klavírů	16 600,00	12/2014
oprava klarinetů	3 500,00	12/2014
oprava saxofonu	900,00	12/2014
CELKEM	57 121,00	1-12/2014

rok 2015 v Kč

oprava smyčce	500,00	1/2015
oprava smyčce	650,00	2/2015
oprava varhan	1 350,00	3/2015
oprava kopírky	399,00	5/2015
oprava tuby	7 300,00	10/2015
oprava příčné flétny	2 300,00	10/2015
oprava klarinetu	4 100,00	10/2015
oprava snížce pozounu	500,00	10/2015
oprava saxofonu	700,00	10/2015
oprava kytary	3 500,00	12/2015
ladění klavírů	22 400,00	12/2015
oprava houslí	24 902,00	12/2015
CELKEM	58 601,00	1-12/2015



rok 2016 v Kč

oprava lesního roku	2 608,00	01/2016
oprava hoboje	500,00	02/2016
oprava lesního rohu	635,00	03/2016
ladění klavíru	4 000,00	04/2016
oprava hudebních nástrojů	1 200,00	06/2016
CELKEM	8 943,00	01-12/2016

Majetek organizace:

	v Kč
budova ZUŠ	0
pozemek ZUŠ	0
SMV - odepisované	2 658 304,13
DDNM do 7 tis.	30 513,00
DDHM do 3 tis.	825 153,99
DDNM nad 7 tis.	74 820,50
DDHM nad 3 tis.	1 108 963,09
Učební pomůcky nad 3 tis.	2 195 845,71
Učební pomůcky do 3 tis.	625 363,25

Inventarizace:

Inventarizace majetku za rok 2016 proběhla od 5. 12. 2016 do 16. 12. 2016. Byla provedena inventarizace samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí, drobného dlouhodobého hmotného majetku, učebních pomůcek, inventarizace pozemku a budovy. Inventarizace pokladny a cenin byla provedena k 31. 12. 2016. Způsob zjišťování skutečných stavů hospodářských prostředků byl proveden fyzickou kontrolou.

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky ZUŠ Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace za rok 2016

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena

Inventarizace byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, dále dle vnitřního předpisu o inventarizaci a příkazu ředitele k provedení inventarizace.

2. Inventarizační komise

Inventarizační komise byla jmenována ředitelem školy ve složení předseda a členové. Dále byla jmenována likvidační komise na vyřazený majetek, taktéž ve složení předseda a členové.

3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur

Termín provedení: byl stanoven k okamžiku sestavení účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2016

Místo provedení: budovy školy na Hlavním náměstí 9 a Revoluční 18

Způsob provedení: movitý majetek - fyzická - periodická inventura
ceniny - fyzická - periodická inventura
peněžní prostředky - fyzická - periodická inventura
pohledávky a závazky - dokladová inventura

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení: 5. 12. 2016

Den ukončení: 16. 12. 2016

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Inventurní soupisy byly vypracovány počítačovým programem a uloženy ve škole jako průkazný účetní záznam.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

1. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly byly nulové.

2. Závěr a zhodnocení inventarizace

Inventarizace samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí, drobného dlouhodobého hmotného majetku a učebních pomůcek proběhla v dopoledních hodinách, tzn. mimo výuku.

Kontrolovány byly jednotlivé učebny s vybaveností a postupně odsouhlaseny se souhrnnými soupisy.

Stav cenin a peněžních prostředků k 31. 12. 2016 byl zjišťován přepočítáváním. Ceniny i pokladní hotovost souhlasí s vykazovanou částkou v knize cenin a pokladní knize.

3. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce

Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy: 30. 01. 2017

Pronájmy svěřeného nemovitého majetku:

Organizace pronajímala nebytové prostory za cenu 2 000 Kč měsíčně:

a) obchodní kancelář: 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Organizace pronajímala nebytové prostory pro umístění nápojových automatů za cenu 500 Kč měsíčně:

a) nápojový automat: budova na Hl. náměstí 9 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

b) nápojový automat: budova na Revoluční 18 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

V období letních prázdnin jsou oba nápojové automaty mimo provoz a nájemné tudíž není hrazeno.

Pojistné události:

Veškerý movitý a nemovitý majetek naší ZUŠ je pojištěn u České pojišťovny a.s. v rámci centrálních pojistných smluv uzavřených s touto pojišťovnou Moravskoslezským krajem. V roce 2016 nebyly řešeny žádné pojistné události.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Naše organizace má ve zřizovací listině vymezen pouze jeden okruh doplňkové činnosti - pronájem majetku.

Organizace vykonávala v roce 2016 doplňkovou činnost - pronájem nebytových prostor pro účely obchodní kanceláře a umístění nápojových automatů.

Smlouva na pronájem prostor pro účely obchodní kanceláře v místnosti č. 2 budovy na Hlavním náměstí 9 byla sjednána na dobu určitou, od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016. Nájemné bylo stanoveno na základě kalkulace a vzájemné dohody na 2 000 Kč měsíčně.

Smlouvy na pronájem prostor pro umístění nápojových automatů byly sjednány taktéž na dobu určitou. Pro budovu na Hlavním náměstí 9 - na období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016. Pro budovu na Revoluční 18 - na období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016. Nájemné bylo stanoveno na základě kalkulace a vzájemné dohody na 500 Kč měsíčně za každý nápojový automat. V období letních prázdnin jsou oba nápojové automaty mimo provoz a nájemné tudíž není hrazeno.

rok 2014	Doplňková činnost
Náklady	4 400,00
Výnosy	32 000,00
Výsledek hospodaření	27 600,00

rok 2015	Doplňková činnost
Náklady	1 050,00
Výnosy	34 000,00
Výsledek hospodaření	32 950,00

rok 2016	Doplňková činnost
Náklady	750,00
Výnosy	33 000,00
Výsledek hospodaření	32 250,00

Přínos doplňkové činnosti pro organizaci:

Pronajatá místnosti nebyla využívána pro potřeby výuky a jejím pronájmem škola získala finanční prostředky pro zkvalitnění výuky žáků naší školy. Umístěním nápojových automatů v prostorách školy bylo dosaženo vyšší kvality prostředí a možnost občerstvení pro žáky a jejich rodiče.

7. Peněžní fondy

Investiční fond:

Investiční fond v roce 2014 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	371 266,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	74 628,00
Použití fondu celkem	0

Stav k 31. 12. 2014	445 894,30
Krytí účtu k 31. 12. 2014	445 894,30

Investiční fond v roce 2015 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	445 894,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	48 522,00
Použití fondu celkem	112 816,00
Stav k 31. 12. 2015	381 600,30
Krytí účtu k 31. 12. 2015	381 600,30

Investiční fond v roce 2016 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	381 600,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	49 796,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2016	431 396,30
Krytí účtu k 31. 12. 2016	431 396,30

Prostředky investičního fondu jsou rezervovány na použití v následujících letech (kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru - stěhování).

Rezervní fond:

Rezervní fond v roce 2014 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	71 069,65
Příděl z výsledku hospodaření	140 157,53
Použití fondu celkem	0
Stav k 31. 12. 2014	211 227,18
Krytí účtu k 31. 12. 2014	211 227,18

Rezervní fond v roce 2015 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	211 227,18
Příděl z výsledku hospodaření	175 975,16
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2015	387 202,34
Krytí účtu k 31. 12. 2015	387 202,34

Rezervní fond v roce 2016 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	387 202,34
Příděl z výsledku hospodaření	104 749,74
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2016	491 952,08
Krytí účtu k 31. 12. 2016	491 952,08

Rezervní fond v roce 2014 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	0,00
Příděl z darů	27 000,00
Použití fondu celkem	25 230,00
Stav k 31. 12. 2014	1 770,00
Krytí účtu k 31. 12. 2014	1 770,00

Rezervní fond v roce 2015 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	1 770,00
Příděl z darů	0,00
Použití fondu celkem	1 770,00
Stav k 31. 12. 2015	0,00
Krytí účtu k 31. 12. 2015	0,00

Rezervní fond v roce 2016 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	0,00
Příděl z darů	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2016	0,00
Krytí účtu k 31. 12. 2016	0,00

FKSP:

FKSP v roce 2014 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	55 315,61
Základní příděl	61 072,00
Použití fondu celkem	58 590,00
Stav k 31. 12. 2014	57 797,61
Krytí účtu k 31. 12. 2014	57 797,61

FKSP v roce 2015 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	57 797,61
Základní příděl	66 234,00
Použití fondu celkem	55 360,00
Stav k 31. 12. 2015	68 671,61
Krytí účtu k 31. 12. 2015	68 671,61

FKSP v roce 2016 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	68 671,61
Základní příděl	107 078,00
Použití fondu celkem	105 747,00
Stav k 31. 12. 2016	70 002,61
Krytí účtu k 31. 12. 2016	70 002,61

Fond odměn:

Fond odměn v roce 2014 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	96 315,00
Příděl z hospodářského výsledku	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2014	96 315,00
Krytí účtu k 31. 12. 2014	96 315,00

Fond odměn v roce 2015 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2015	96 315,00
Příděl z hospodářského výsledku	30 000,00
Použití fondu celkem	55 214,00
Stav k 31. 12. 2015	71 101,00
Krytí účtu k 31. 12. 2015	71 101,00

Fond odměn v roce 2016 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	71 101,00
Příděl z hospodářského výsledku	120 000,00



Použití fondu celkem	50 000,00
Stav k 31. 12. 2016	141 101,00
Krytí účtu k 31. 12. 2016	141 101,00

8. Pohledávky

K 31. prosinci 2016 vykazovala organizace pohledávky ve výši 37 821,10 Kč. Z toho činily pohledávky po lhůtě splatnosti 13 280,00 Kč. Jedná se o dlužné školné, které bylo ke dni 17. února 2017 uhrazeno v plné výši.

9. Závazky

Naše organizace neměla ke dni 31. prosince 2016 závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky organizace týkající se proplacení faktur k 31. prosinci 2016 byly uhrazeny v lednu 2017.

Závazky vůči zaměstnancům (platy za měsíc prosinec 2016) včetně zákonných odvodů byly rovněž proplaceny 4. ledna 2017.

Závazek vůči firmě provádějící úklid budov, ve kterých naše škola sídlí, za měsíc prosinec 2016 byl námi uhrazen dne 9. ledna 2017.

D)**VÝSLEDKY KONTROL**

V roce 2016 neproběhla v naší organizaci **žádná veřejnoprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky.**

Rovněž neproběhla ve sledovaném období roku 2016 **žádná kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění a dodržování povinností plátce pojistného.**

16. září 2016 byla provedena v naší organizaci **kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.** Kontrolu provedla Okresní správa sociálního zabezpečení Bruntál. Dle Protokolu o kontrole č. 548/16/885 ze dne 19. září 2016 nebyly zjištěny nedostatky a nebylo uloženo opatření k nápravě.

E)**VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA O ZAMĚSTNANOSTI**

Povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením má každý zaměstnavatel, který zaměstnává více jak 25 zaměstnanců v průměrném ročním přepočteném počtu za sledované období.

Počet zaměstnanců ZUŠ Krnov v průměrném ročním přepočteném počtu za sledované období je 21,91 a proto dle výše uvedeného zákona naší organizaci nevznikla za rok 2016 povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením.



Výroční zpráva

o poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2016

Ve smyslu ustanovení §18 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s Usnesením vlády č. 875/2000 ze dne 6. září 2000 o Metodickém pokynu ke sjednocení postupu orgánů veřejné správy při zajištění práva fyzických a právnických osob za poskytnutí informací podle zákona 106/1999 Sb. zveřejňuje Základní umělecká škola Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace výroční zprávu za předcházející kalendářní rok o své činnosti v oblasti poskytování informací.

§18 odst. 1

a) počet podaných žádostí o informace:	0
b) počet odvolání proti rozhodnutí:	0
c) opis podstatných částí každého rozsudku soudu:	0
d) výsledky řízení o sankcích za nedodržování tohoto zákona bez uvádění osobních údajů:	řízení o sankcích nebyla vedena
e) další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona jsou uvedeny níže	

Základní umělecká škola Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace bezprostředně zodpovídá množství telefonických i elektronicky podaných dotazů ze strany veřejnosti a jiných orgánů státní správy, které nejsou evidovány podle citovaného zákona č. 106/1999 Sb. (informace o studiu, aktivitách školy, termínech koncertů apod.)

Všechny aktuální informace týkající se organizace a činnosti Základní umělecké školy Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace jsou zveřejňovány prostřednictvím webových stránek školy na adrese: www.zuskrnov.cz

Krnov, 14. února 2017

Mgr. Kamil Trávníček
ředitel ZUŠ Krnov

Č.j.: ZUSKr/105/2017

G) INFORMACE O TERMÍNU A ZPŮSOBU SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ S VZ O ČINNOSTI PO

Vypracování výroční zprávy se řídí podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím v platném znění.

Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace projednala na pedagogické radě konané dne 14. února 2017.

H) INFORMACE O ZÁVODNÍM STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ ORGANIZACE

ZUŠ Krnov zajišťovala závodní stravování v organizaci zřizované Moravskoslezským krajem: Školní jídelna Krnov, náměstí Hrdinů 1, okres Bruntál, příspěvková organizace. Smlouva je sjednána na dobu neurčitou s účinností od 1. května 2010. Celková cena obědu činila 63 Kč. Zaměstnanci si hradili částku 37 Kč, 15 Kč bylo přispíváno z FKSP a 11 Kč z provozních prostředků školy.

S účinností od 1. prosince 2016 došlo ke změně kalkulace ceny obědu. Celková cena obědu činila 60 Kč. Zaměstnanci si hradili částku 34 Kč, 15 Kč bylo přispíváno z FKSP a 11 Kč z provozních prostředků školy.

Výše příspěvku byla dána vnitřní směrnicí organizace o čerpání FKSP a plánem rozpočtu FKSP na kalendářní rok.

Kalkulace ceny obědu do 30. listopadu 2016

Finanční normativ - náklady na potraviny	22,60 Kč
Provozní náklady	9,20 Kč
Mzdové náklady	19,00 Kč
Zisk	1,27 Kč
DPH 21%	<u>10,93 Kč</u>
Celkem (1 porce)	63,00 Kč

Kalkulace ceny obědu od 1. prosince 2016

Finanční normativ - náklady na potraviny	22,60 Kč
Provozní náklady	9,50 Kč

Mzdové náklady	19,00 Kč
Zisk	1,08 Kč
DPH 15%	<u>7,82 Kč</u>
Celkem (1 porce)	60,00 Kč