



**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 2018

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 stravníkem). – 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 směrnicemi 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 nehudbních 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	2015/2016	2016/2017	2017/2018
1.	Hudební obor	330 žáků	326 žáků	330 žáků
2.	Výtvarný obor	116 žáků	120 žáků	116 žáků
3.	Taneční obor	52 žáků	52 žáků	52 žáků
4.	Lit. dram. obor	62 žáků	62 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) Další aktualizace proběhla s účinností od 1.9.2016, kdy bylo doplněno nové studijní zaměření. 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:
- Studijní zaměření:

Sólový zpěv
Populární a muzikálový 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 2016/2017 stav k 31. 12. 2016		Počet zaměstnanců ve školním roce 2017/2018 stav k 31. 12. 2017	
	fyzický	přepočtený	fyzický	přepočtený
Interní pedagogičtí zaměstnanci	22	19,23	24	20,28
Externí pedagogičtí zaměstnanci	4	1,3	2	0,56
Nepedagogičtí zaměstnanci	3	2,75	3	2,75
Celkem	29	23,28	29	23,59
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	41,84		40,30	



	Počet zaměstnanců ve školním roce 2018/2019 stav k 31. 12. 2018			
	fyzický	přepočtený		
Interní pedagogičtí zaměstnanci	23	20,28		
Externí pedagogičtí zaměstnanci	2	0,56		
Nepedagogičtí zaměstnanci	3	2,75		
Celkem	28	23,59		
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	39,4			

Průměrný věk **nepedagogických zaměstnanců** ve sledovaném období roku 2018 byl **53,33** 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	Přijatí žáci na školní rok 2014/2015	Přijatí žáci na školní rok 2015/2016	Přijatí žáci na školní rok 2016/2017	Přijatí žáci na školní rok 2017/2018
Hudební obor	103	115	82	61
Výtvarný obor	36	27	35	16
Taneční obor	21	19	10	10
Lit. dram. obor	12	9	10	14
Celkem	172	170	137	101

B) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

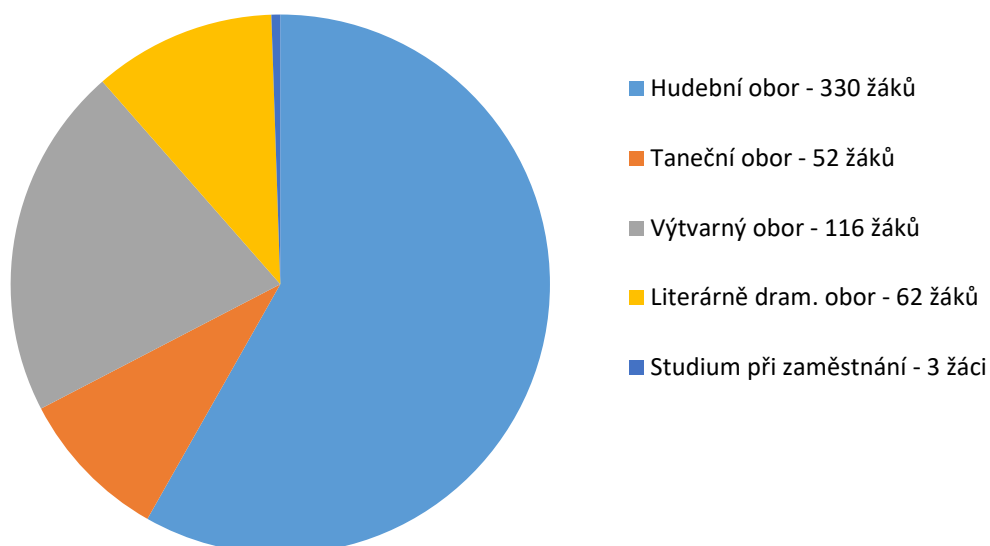
Rozhodnutím MŠMT ze dne 12. června 1996 byla škola jako čtyř oborová s pobočkou v Osoblaze zařazena do rejstříku škol. Poslední změna zařazení je ze dne 1. dubna 2011 pod č.j. 7 487/2011-25 s platností od 1. dubna 2011, kdy byla zrušena pobočka v ZŠ Třešňové 99, 793 99 Osoblaha.

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.

Počet žáků všech oborů



Více informací viz **Výroční zpráva o činnosti školy** za školní rok **2017/2018**, kterou projednala a vzala na vědomí pedagogická rada dne **15. října 2018**.

C) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Náklady:

	Náklady 2016	Náklady 2017	Náklady 2018
Náklady na platy pracovníků	7 373 445,00	7 946 615,00	8 826 928,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 512 786,00	2 864 133,00	3 176 875,00
Výdaje na učební pomůcky	85 609,07	96 886,00	173 006,00
Ostatní provozní náklady	1 401 789,06	1 323 764,72	1 209 189,73
Náklady celkem	11 373 629,13	12 231 398,72	13 385 998,73

Analýza nákladů:

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Rozdíl	409 526,00
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Rozdíl	492 486,93
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Náklady r. 2018	13 385 998,73
Rozdíl	1 154 600,01



Výnosy:

	VÝNOSY ROK 2016 V KČ	VÝNOSY ROK 2017 V KČ	VÝNOSY ROK 2018 V KČ
Dotace ze státního rozpočtu	9 915 188,00	10 623 210,00	11 863 691,00
Účelová dotace z rozpočtu zřizovatele	14 900,00		
Další dotace	105 600,00	124 700,00	126 946,00
Poplatky od žáků – školné	1 403 120,00	1 415 285,00	1 437 520,00
Poplatky od žáků - půjčovné			21 500,00
Ostatní výnosy	104 368,22	194 750,79	226 281,72
Výnosy celkem	11 543 176,22	12 357 945,79	13 675 938,72

Výsledek hospodaření 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

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

Výsledek hospodaření 2017:

Výsledek hospodaření za rok 2017 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	12 223 198,72	8 200,00
Výnosy	12 323 945,79	34 000,00
Výsledek hospodaření	100 747,07	25 800,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2017 v Kč	
Výsledek hospodaření	126 547,07
Plnění rezervního fondu	26 547,07
Plnění fondu odměn	100 000,00

Výsledek hospodaření 2018:

Sledované období roku 2018

Výsledek hospodaření za rok 2018 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	13 377 798,73	8 200,00
Výnosy	13 641 938,72	34 000,00
Výsledek hospodaření	264 139,99	25 800,00

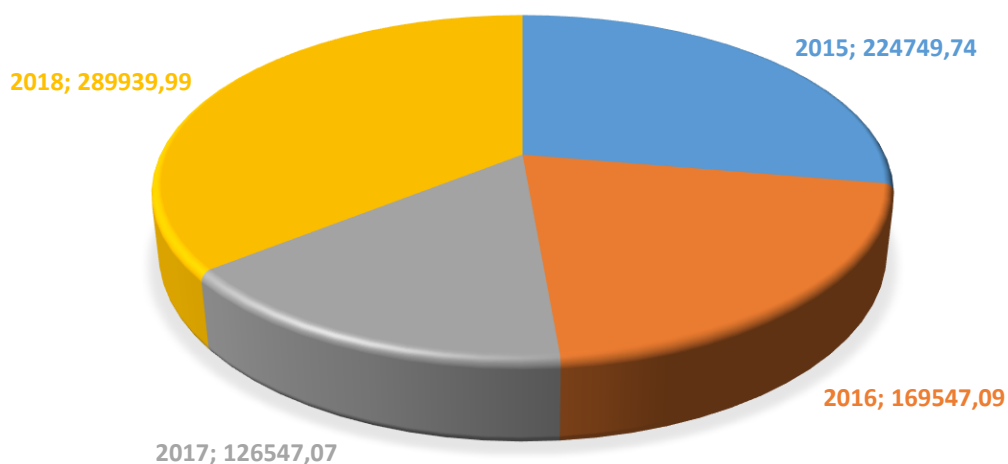
Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2018 v Kč	
Výsledek hospodaření	289 939,99
Plnění rezervního fondu	59 939,99
Plnění fondu odměn	230 000,00

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 2020/2021, jmenovitě k 1. září 2020. 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 2018 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují.

Analýza výsledku hospodaření viz podkapitola 2.3.

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZUŠ KRNOV



2. Čerpání účelových dotací

Moravskoslezský kraj, jakožto zřizovatel ZUŠ Krnov, Hlavní náměstí 9, příspěvková organizace, stanovil pro rok 2018 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

3. Limit počtu zaměstnanců

Závazné ukazatele na rok 2018		stanoveno	vyčerpano	rozdíl
ÚZ 33353	Přímé náklady na vzdělávání	11 863 691	11 863 691	
v tom:	Prostředky na platy	8 571 661	8 571 661	
	Ostatní osobní náklady	146 670	146 670	
	Zákonné odvody	2 964 273	2 964 235	38



	Příděl do FKSP	171 434	171 446	- 12
	ONIV náhrady	9 653	661	8 992
	ONIV přímý	0	9 018	- 9 018
	Závazný ukazatel celkem	11 863 691	11 863 691	
	Limit přepočteného počtu zaměstnanců	23,03	23,03	

Prostředky na platy ve výši 8 571 661 Kč byly vyčerpány zcela.

Ostatní osobní náklady byly rovněž vyčerpány v plné výši 146 670 Kč.

Zákonné odvody byly vyčerpány ve výši 2 964 235 Kč. Z nedočerpané částky ve výši 38 Kč bylo 12 Kč použito na odvod 2% do FKSP a zůstatek ve výši 26 Kč byl použit na financování přímého ONIVu - další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP).

Částka 171 434 Kč stanovená závazným ukazatelem na **FKSP** byla vyčerpána ve výši 171 446 Kč. Důvodem byla skutečnost, že nám zřizovatel nepokryl částku na odvod do FKSP z čerpaných ONIV náhrad. Rozdíl 12 Kč byl uhrazen z nedočerpaných odvodů.

ONIV náhrady ve výši 9 653 byly čerpány ve výši 661 Kč. Zbývající částka 8 992 Kč byla použita na financování přímého ONIVu - další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP).

ONIV přímý ve výši 9 018 Kč byl vytvořen z nevyčerpaných zákonných odvodů a ONIV náhrad.

Limit přepočteného stavu zaměstnanců byl stanoven závazným ukazatelem ve výši 23,03. Průměrný přepočtený stav počtu zaměstnanců za rok 2018 byl 23,03.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

ROZBOR PŘÍJMŮ (POPLATKY OD ŽÁKŮ) – STANOVENÁ VÝŠE ÚHRADY ZA VZDĚLÁVÁNÍ				
	2016/2017	2017/2018	2018/2019	
Hudební obor	2 900	2 900	2 900	
Výtvarný obor	2 300	2 300	2 500	
Taneční obor	2 000	2 000	2 200	
LDO	1 500	1 500	1 700	

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 letech zůstala výše školného zachována. Ve školním roce 2018/2019 došlo k mírnému zvýšení školného v nehudbních oborech o 100 Kč za pololetí.

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 2018

SRP ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
Viděno a slyšeno	50 000
Krnovské slunéčko 2018	41 400
MEJÁN ZUŠ Krnov	42 800
CELKEM	134 200

ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
Malujeme, tančíme, hrajeme a zpíváme 2018	70 000
Pamětní list 25 let tanečního oboru ZUŠ Krnov	6 946
Le quattro stagioni aneb umění nás baví v každém ročním období 2018	50 000
CELKEM	126 946

SRP DOM KRNOV

Název položky	Získaná dotace
K2 – Doprava na vystoupení	69 600
K2 – Divadelní vystoupení v Krnově	70 000
CELKEM	139 600

Pozn. některé projekty svým časovým rozpětím zasahují do školního roku 2018/2019

CELKEM ZA VŠECHNY PROJEKTY	400 746
-----------------------------------	----------------

2.2 Náklady v hlavní činnosti

	Náklady 2016	Náklady 2017	Náklady 2018
Náklady na platy pracovníků	7 373 445,00	7 946 615,00	8 826 928,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 512 786,00	2 864 133,00	3 176 875,00
Výdaje na učební pomůcky	85 609,07	96 886,00	173 006,00
Ostatní provozní náklady	1 401 789,06	1 323 764,72	1 209 189,73
Náklady celkem	11 373 629,13	12 231 398,72	13 385 998,73

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13



Rozdíl	492 486,93
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Rozdíl	857 769,59
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Náklady r. 2018	13 385 998,73
Rozdíl	1 154 600,01

Zdůvodnění rozdílů:

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.

V roce 2017 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 573 170 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 11 276,93 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2016 nižší o 78 024,34 Kč. Zůstatek rozdílu 351 347 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

V roce 2018 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 880 313 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 76 120 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2017 nižší o 114 574,99 Kč. Zůstatek rozdílu 312 742 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

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

rok 2017 v Kč

oprava saxofonu	7 260,00	04/2017
oprava varhan	1 500,00	05/2017
seřízení fagotu	350,00	08/2017
oprava lesního rohu	900,00	10/2017
oprava křídlovky	900,00	11/2017
oprava smyčce	450,00	12/2017
oprava smyčce	370,00	12/2017
CELKEM	11 730,00	01-12/2017

rok 2018 v Kč

Sanitace výdejníků vody	847,00	04/2018
Oprava hudebních nástrojů (tuba, trubka a křídlovka)	3 650,00	04/2018
Vyčistění tiskáren	759,50	10/2018
Výměna skla ve skříňce	707,00	11/2018
Oprava saxofonu	300,00	11/2018
Oprava klarinetu	2 000,00	12/2018
CELKEM	8 263,50	01-12/2018

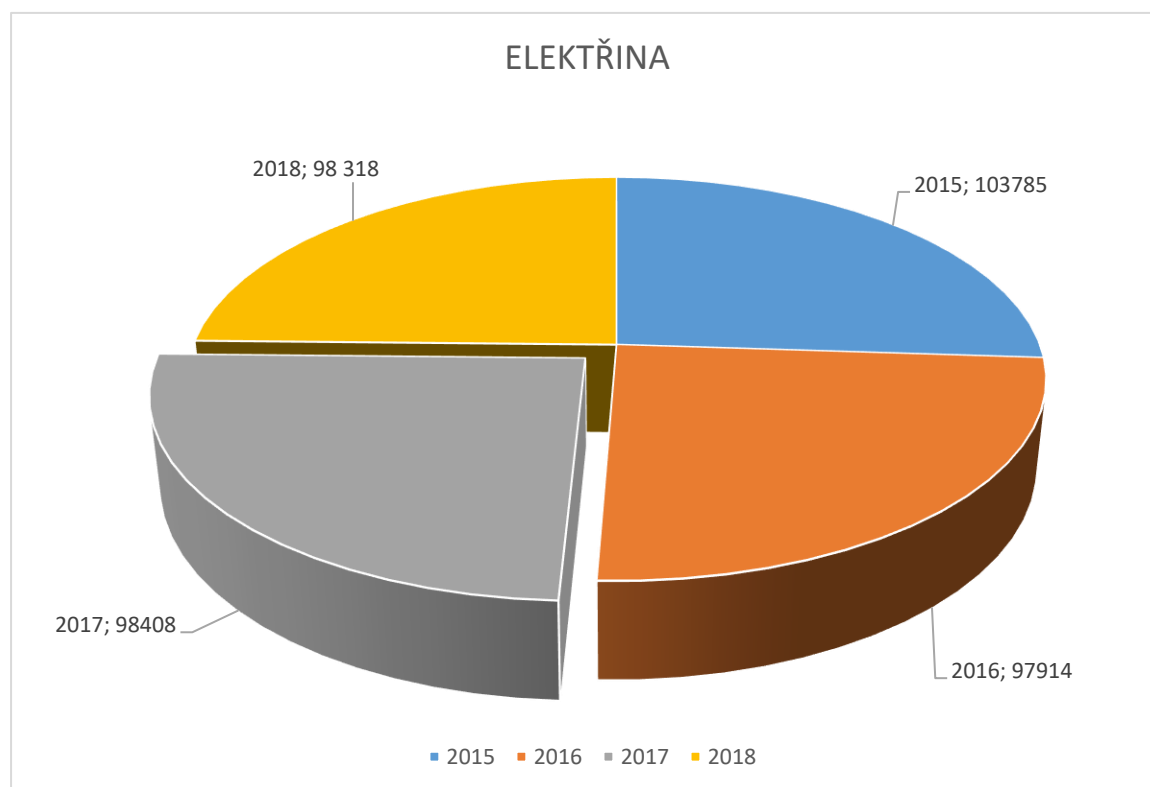
Celkové náklady ve sledovaném období roku 2018 kopírují strategickou politiku vedení školy a časovou osu uvedených období výše. Oprava a údržba majetku je prováděna bezodkladně, je jí věnována velká pozornost, tak aby nezpůsobila zatížení rozpočtu školy v letech, kdy by údržba byla již nezbytná. Výraznou měrou se na opravách hudebních nástrojů také podílí SRP DOM Krnov SRP ZUŠ Krnov.

ELEKTŘINA

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	4 990	11,907 MWh	97 714
	Revoluční ulice	4 360	09,710 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	4 500/5 000	12,486 MWh	98 408
	Revoluční ulice	3 800	10,154 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2018	Hlavní náměstí	4 920	11,967 MWh	98 318
	Revoluční ulice	3 860/4 490	09,143 MWh	

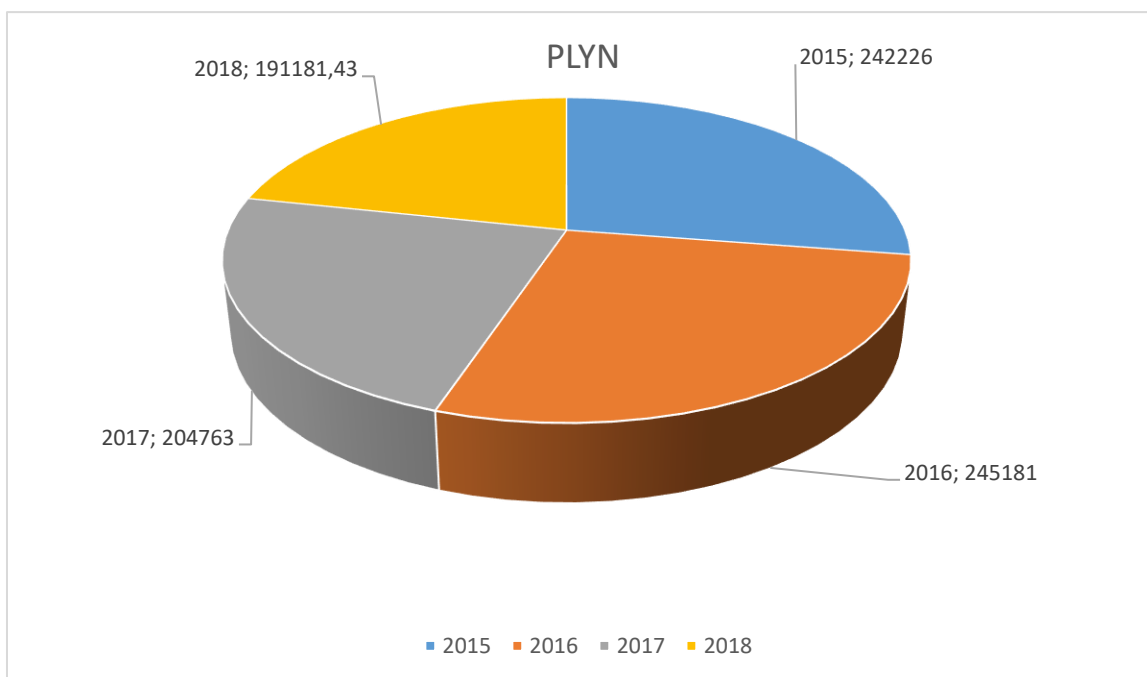


PLYN

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	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	17 400	9 614 m ³	204 763
	Revoluční ulice	za obě střediska	9 891 m ³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2018	Hlavní náměstí	16 100	68,569 MWh	191 181,43
	Revoluční ulice	Za obě střediska	76,144 MWh	

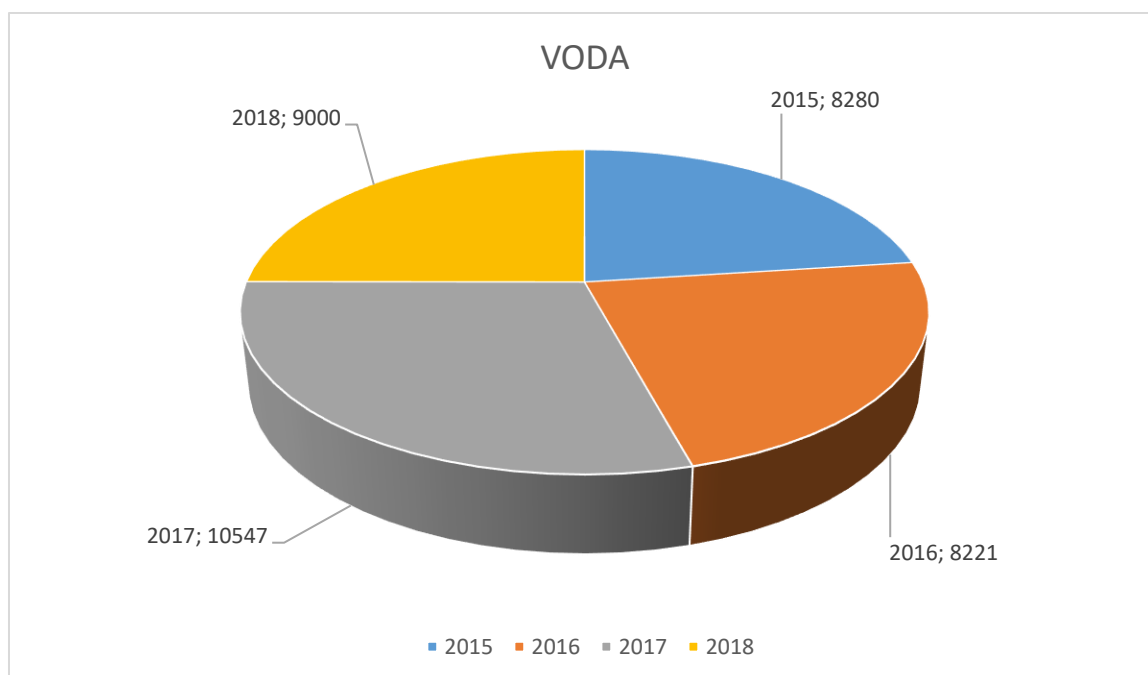


VODA

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	0	71 m ³	8 221
	Revoluční ulice	za obě střediska	110 m ³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	0	106 m ³	10 547
	Revoluční ulice	za obě střediska	115 m ³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2018	Hlavní náměstí	0	87 m ³	9 005
	Revoluční ulice	za obě střediska	99 m ³	



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 2018 byla zima mírnější než v předchozích dvou letech a proto je cena plynu nižší

- spotřeba elektrické energie ve sledovaném období roku 2018 je na úrovni předchozího roku
- spotřeba vody ve sledovaném období roku 2018 zaznamenala mírný pokles

2.3 Výsledek hospodaření

Analýza vývoje výsledku hospodaření:

Rok 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

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

Roku 2017

Výsledek hospodaření za rok 2017 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	12 223 198,72	8 200,00
Výnosy	12 323 945,79	34 000,00
Výsledek hospodaření	100 747,07	25 800,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2017 v Kč	
Výsledek hospodaření	126 547,07
Plnění rezervního fondu	26 547,07
Plnění fondu odměn	100 000,00



Výsledek hospodaření 2018:

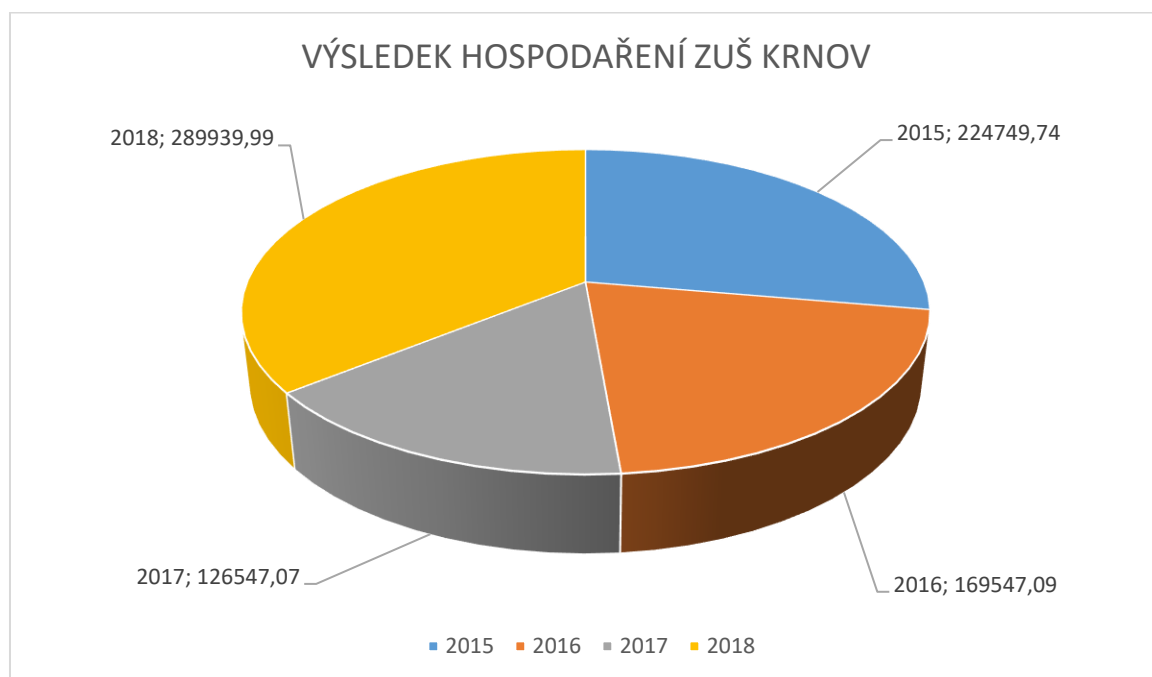
Sledované období roku 2018

Výsledek hospodaření za rok 2018 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	13 377 798,73	8 200,00
Výnosy	13 641 938,72	34 000,00
Výsledek hospodaření	264 139,99	25 800,00

Návrh rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2018 v Kč	
Výsledek hospodaření	289 939,99
Plnění rezervního fondu	59 939,99
Plnění fondu odměn	230 000,00

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 2020/2021, jmenovitě k 1. září 2020. 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 2018 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují.



3. Mzdové náklady

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

Rozpis mzdových nákladů 2017 v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	7 543 984
Platy zaměstnanců – vlastní zdroje	4 897
Použití fondu odměn	133 342
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	9 217
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	262 192
Ostatní osobní náklady - vlastní zdroje	2 200
Mzdové náklady celkem	7 955 832

Rozpis mzdových nákladů 2018 v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	8 571 661
Použití fondu odměn	108 597
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	661
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	146 670
Mzdové náklady celkem	8 827 589



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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2017:

	Počet zaměstnanců v roce 2017	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	25,69	22,30

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2018:

	Počet zaměstnanců v roce 2018	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	26,49	22,98

Průměrný plat v roce 2016:

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

Průměrný plat v roce 2017:

Průměrný plat v roce 2017 v Kč	
Pedagogičtí pracovníci	29 756
Nepedagogičtí pracovníci	21 274

Průměrný plat v roce 2018:

Průměrný plat v roce 2018 v Kč	
Pedagogičtí pracovníci	32 444
Nepedagogičtí pracovníci	24 350

Analýza hodnocení meziročního vývoje:

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.

V roce 2017 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 573 170 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 11 276,93 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2016 nižší o 78 024,34 Kč. Zůstatek rozdílu 351 347 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

V roce 2018 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 880 313 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 76 120 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2016 nižší o 114 574,99 Kč. Zůstatek rozdílu 312 742 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

Zahraniční pracovní cesty:

Ve sledovaném období roku 2018 nebyla uskutečněna žádná zahraniční pracovní cesta.

Nákladové účty:

Spotřeba energie – účet 502 (-26,68%)

Ve sledovaném období roku 2018 byla zima mírnější a kratší než v předchozím roce a proto je spotřeba plynu nižší. Spotřeba elektrické energie je stabilně nižší a je ovlivněna kompletním dovybavením učeben úspornými žárovkami.

Cestovné - účet 512 (- 42,29%)

U této položky byl odhad nákladů vyšší než náklady skutečně čerpané. Ve sledovaném období roku 2018 se neuskutečnila žádná zahrační pracovní cesta pedagogů ani ředitele naší školy.

Ostatní služby – účet 518 (- 13,59%)

Plán na rok 2018 vycházel ze skutečnosti předchozího roku. Vzhledem ke snížení paušální platby za kopírovací techniku, úspoře nákladů na kopírování a nižším nákladům za spávu a údržbu softwaru došlo k nižšímu čerpání finančních prostředků na tomto účtu.

Jiné sociální pojištění – účet 525 (+ 14,83%)

Skutečná výše této nákladové položky ve sledovaném období roku 2018 je oproti plánu vyšší z důvodu vyššího čerpání finančních prostředků z Fondu odměn a tudíž vyšší částky odvodu na zákonné pojištění zaměstnanců.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku - účet 558 (+ 324,07%)

Rozdíl skutečných nákladů roku 2018 oproti plánovaným je vyšší. Tato skutečnost byla ovlivněna pořízením majetku školy a to především nové výpočetní a kopírovací techniky a nákupem učebních pomůcek, zejména z prostředků účelových dotací z rozpočtu Města Krnova.

Daň z příjmu – účet 591 (+ 100,00%)

Vyšší částka daně z příjmu za sledované období roku 2018 je rovna srážkové dani na běžném bankovním účtu.

Výnosové účty:

Čerpání fondů - účet 648 (+ 100,00%)

V souvislosti se změnou platových tarifů pedagogických i nepedagogických zaměstnanců v roce 2018, nedošlo k úspoře v přímých nákladech na mzdy. Čerpání finančních prostředků z fondu odměn bylo vyšší a zohledňuje zvýšené pracovní nasazení pedagogických a nepedagogických zaměstnanců v rámci dotačních titulů Města Krnova, které se v průběhu loňského roku realizovaly.

Úroky – účet 662 (+ 130,21%)

Při plánu se vycházelo z výše výnosů loňského roku. Ve sledovaném období roku 2018 se na běžném účtu nacházelo více finančních prostředků a částka úroků byla tedy vyšší.

5. Péče o spravovaný majetek

Investiční činnost:

rok 2016

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

rok 2017

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

rok 2018

Investiční činnost realizovaná z investičního fondu školy v Kč	
Pořízení lesního rohu	40 100
Celkem	40 100

Škola se intenzivně připravuje na změnu místa poskytovaného vzdělávání a šetří tak intenzivně všechny možné prostředky, se kterými hospodáří.

Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

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

rok 2017 v Kč

oprava saxofonu	7 260,00	04/2017
oprava varhan	1 500,00	05/2017
seřízení fagotu	350,00	08/2017
oprava lesního rohu	900,00	10/2017
oprava křídlovky	900,00	11/2017
oprava smyčce	450,00	12/2017
oprava smyčce	370,00	12/2017
CELKEM	11 730,00	01-12/2017

rok 2018 v Kč

Sanitace výdejníků vody	847,00	04/2018
Oprava hudebních nástrojů (tuba, trubka a křídlovka)	3 650,00	04/2018
Vyčistění tiskáren	759,50	10/2018
Výměna skla ve skříňce	707,00	11/2018
Oprava saxofonu	300,00	11/2018
Oprava klarinetu	2 000,00	12/2018
CELKEM	8 263,50	01-12/2018



Majetek organizace:

	v Kč
budova ZUŠ	0
pozemek ZUŠ	0
SMV - odepisované	2 591 269,93
DDNM do 7 tis.	36 501,60
DDHM do 3 tis.	799 132,81
DDNM nad 7 tis.	71 050,50
DDHM nad 3 tis.	1 208 353,19
Učební pomůcky nad 3 tis.	2 224 076,41
Učební pomůcky do 3 tis.	684 991,25

Inventarizace:

Inventarizace majetku za rok 2018 proběhla od 1. 11. 2018 do 23. 11. 2018. Byla provedena inventarizace samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí, drobného dlouhodobého hmotného majetku, učebních pomůcek. Inventarizace pokladny a cenin byla provedena k 31. 12. 2018. 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 2018

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. 2018

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

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení: 1. 11. 2018

Den ukončení: 23. 11. 2018

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. 2018 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: 31. 1. 2019

Pronájem svěřeného nemovitého majetku:

Organizace pronajímala nebytové prostory za cenu 2 000 Kč měsíčně:

a) obchodní kancelář:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

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

a) nápojový automat: budova na Hl. náměstí 9 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

b) nápojový automat: budova na Revoluční 18 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

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 2018 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 2018 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 2018 do 31. prosince 2018. 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 2018 do 31. prosince 2018. Pro budovu na Revoluční 18 - na období od 1. ledna 2018 do 31. prosince 2018. 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.

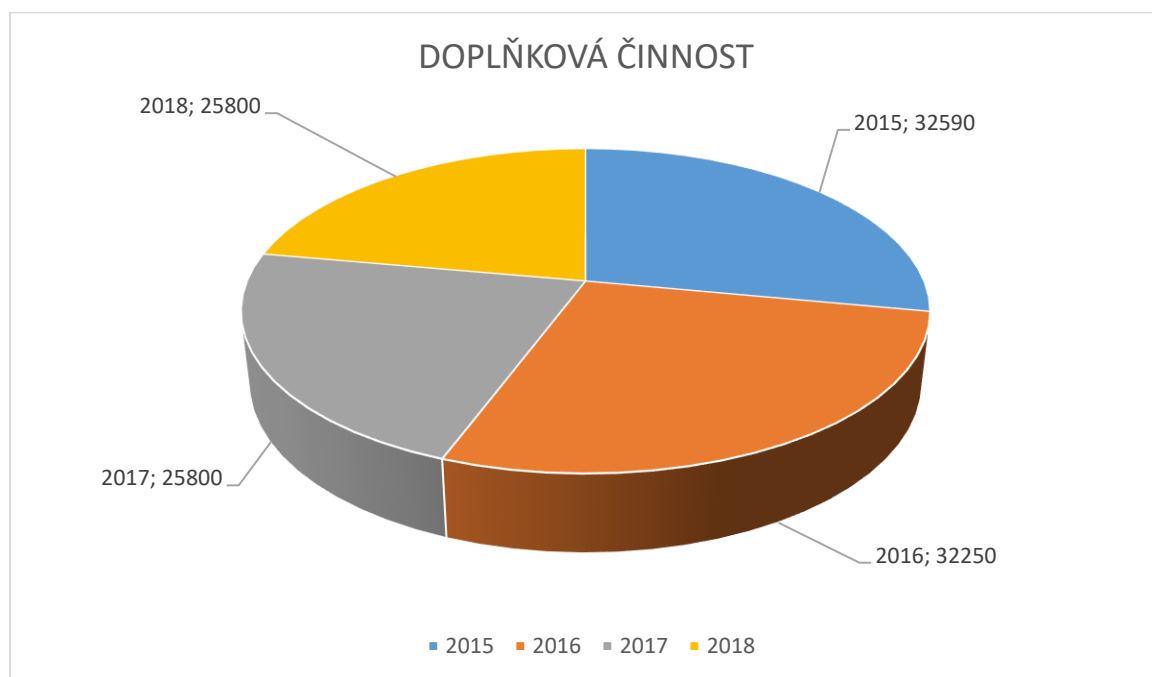
rok 2016	Doplňková činnost
Náklady	750,00
Výnosy	33 000,00
Výsledek hospodaření	32 250,00

rok 2017	Doplňková činnost
Náklady	8 200,00
Výnosy	34 000,00
Výsledek hospodaření	25 800,00

rok 2018	Doplňková činnost
Náklady	8 200,00
Výnosy	34 000,00
Výsledek hospodaření	25 800,00

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.



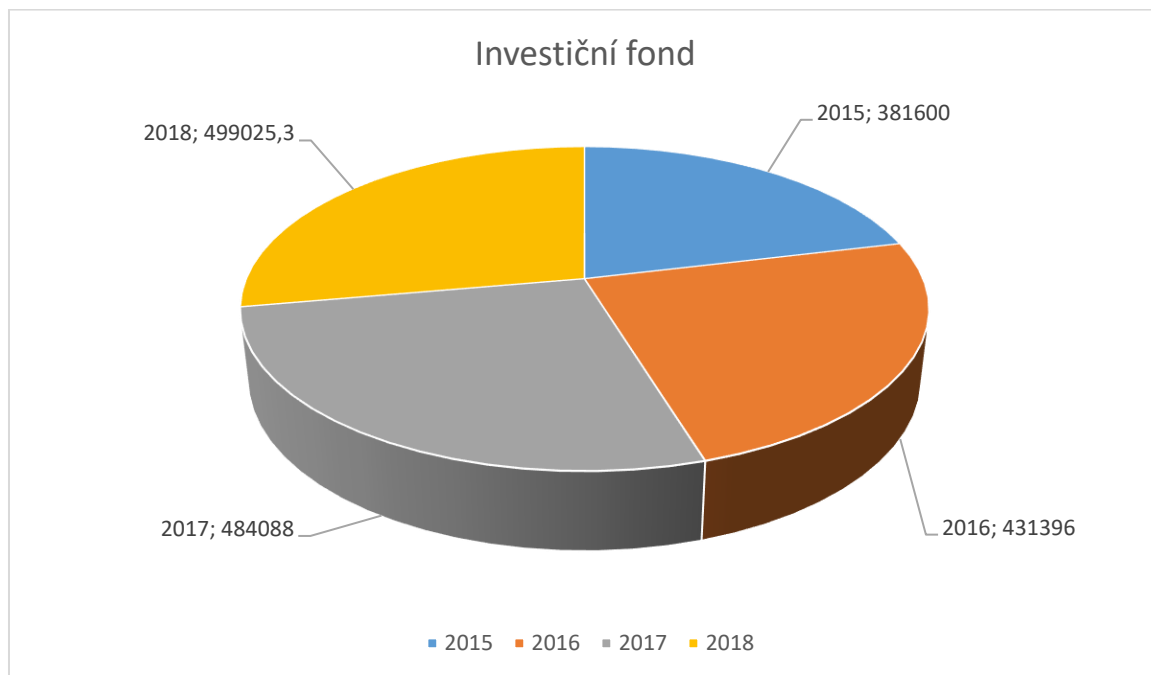
7. Peněžní fondy

Investiční fond:

Investiční fond v roce 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

Investiční fond v roce 2017 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	431 396,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	52 692,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2017	484 088,30
Krytí účtu k 31. 12. 2017	484 088,30
Investiční fond v roce 2018 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2018	484 088,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	55 037,00
Použití fondu celkem	40 100,00
Stav k 31. 12. 2018	499 025,30
Krytí účtu k 31. 12. 2018	499 025,30

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



Rezervní fond:

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

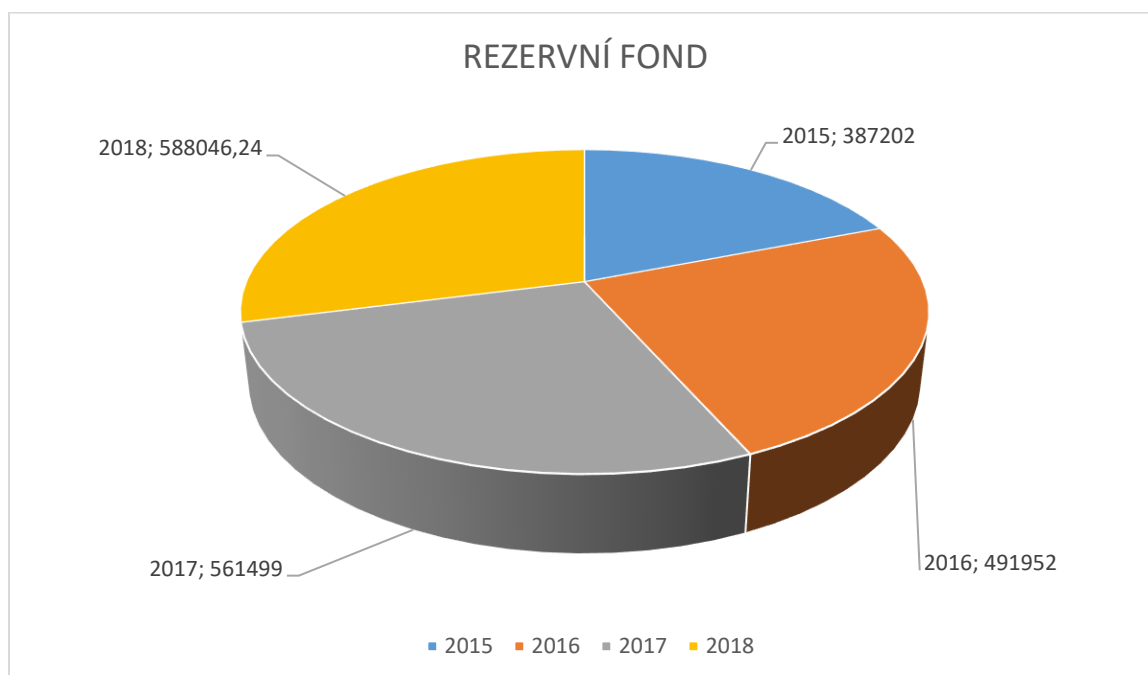
Rezervní fond v roce 2017 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	491 952,08
Příděl z výsledku hospodaření	69 547,09
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2017	561 499,17
Krytí účtu k 31. 12. 2017	561 499,17

Rezervní fond v roce 2018 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2018	561 499,17
Příděl z výsledku hospodaření	26 547,07
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2018	588 046,24
Krytí účtu k 31. 12. 2018	588 046,24

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

Rezervní fond v roce 2017 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	0,00
Příděl z darů	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2017	0,00
Krytí účtu k 31. 12. 2017	0,00

Rezervní fond v roce 2018 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2018	0,00
Příděl z darů	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2018	0,00
Krytí účtu k 31. 12. 2018	0,00



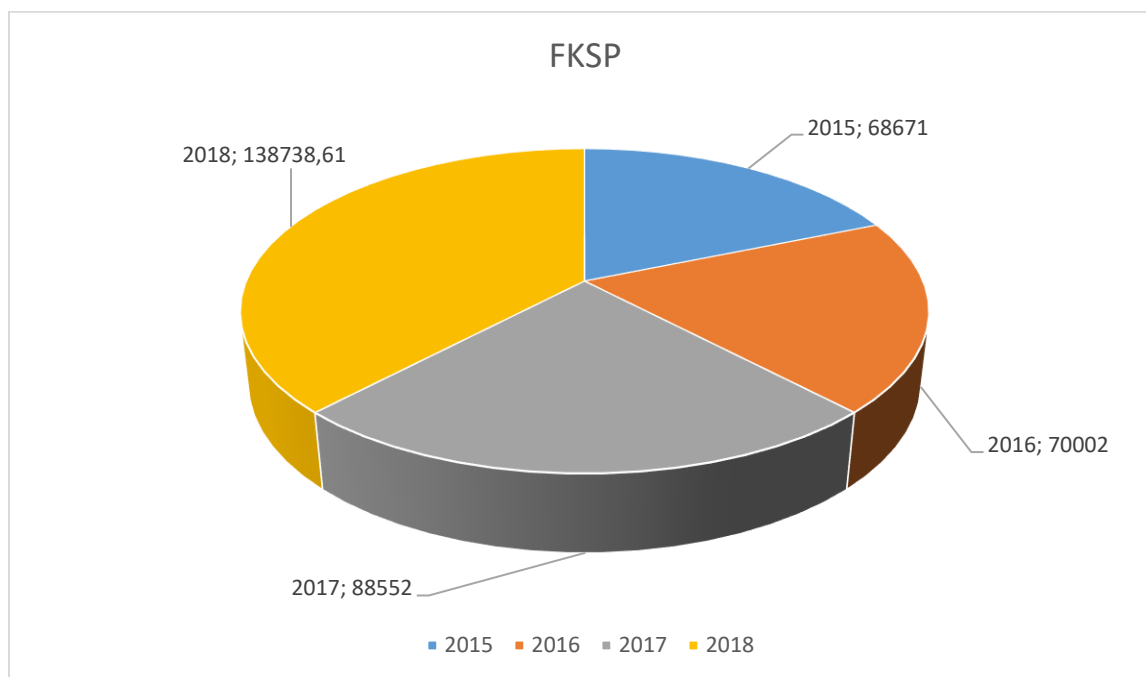
FKSP:

FKSP v roce 2016 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	68 671,61
Základní přiděl	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

FKSP v roce 2017 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	70 002,61
Základní přiděl	153 827,00
Použití fondu celkem	135 277,00
Stav k 31. 12. 2017	88 552,61
Krytí účtu k 31. 12. 2017	88 552,61

FKSP v roce 2018 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2018	88 552,61
Základní přiděl	173 698,00
Použití fondu celkem	123 512,00
Stav k 31. 12. 2018	138 738,61
Krytí účtu k 31. 12. 2018	138 738,61



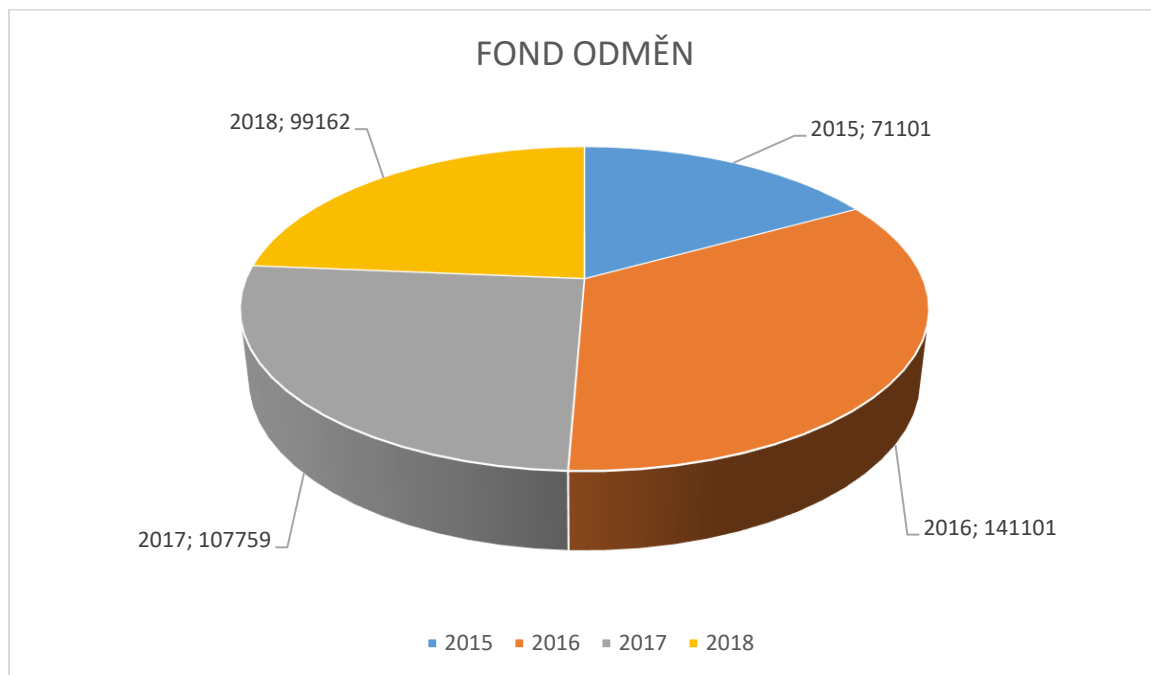


Fond odměn:

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

Fond odměn v roce 2017 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	141 101,00
Příděl z hospodářského výsledku	100 000,00
Použití fondu celkem	133 342,00
Stav k 31. 12. 2017	107 759,00
Krytí účtu k 31. 12. 2017	107 759,00

Fond odměn v roce 2018 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2018	107 759,00
Příděl z hospodářského výsledku	100 000,00
Použití fondu celkem	108 597,00
Stav k 31. 12. 2018	99 162,00
Krytí účtu k 31. 12. 2018	99 162,00



8. Pohledávky

K 31. prosinci 2018 vykazovala organizace pohledávky ve výši 43 553 Kč. Z toho činily pohledávky po lhůtě splatnosti 14 840 Kč. Jedná se o:

- dlužné školné ve výši 9 470 Kč, které bylo ke dni 14. 2. 2019 splaceno až na částku 1 250 Kč, která zůstává i nadále v pohledávkách
- dlužné výpůjčné ve výši 4 500 Kč, které bylo ke dni 23. 1. 2019 uhrazeno až na částku 3 000 Kč, která zůstává i nadále v pohledávkách
- nedodané zboží z internetového obchodu ve výši 870 Kč po uplynutí dodací lhůty a dosud nevrácena předem zaplacená částka na základě odstoupení od kupní smlouvy

9. Závazky

Naše organizace neměla ke dni 31. prosince 2018 závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky organizace týkající se proplacení faktur k 31. prosinci 2018 byly uhrazeny v lednu 2019.

Závazky vůči zaměstnancům (platy za měsíc prosinec 2018) včetně zákonných odvodů byly rovněž proplaceny 7. ledna 2019.

D)**VÝSLEDKY KONTROL**

Ve sledovaném období roku 2018 neproběhla v naší organizaci **veřejnoprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky**.

Dne 14. 5. 2018 provedla v naší organizaci **kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky**. Dle Závěrečného protokolu o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojištění ze dne 15. 05. 2018 nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

Ve sledovaném období roku 2018 nebyla rovněž provedena **kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti**.

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

Podle § 81 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, má každý zaměstnavatel, který zaměstnává více než 25 zaměstnanců v průměrném ročním přepočteném počtu zaměstnanců, povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním pojištěním.

Ve sledovaném období roku 2018 je počet zaměstnanců ZUŠ Krnov v průměrném ročním přepočteném počtu 22,95 a proto dle výše uvedeného zákona naší organizaci nevznikla za rok 2018 povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením.

Výroční zpráva

o poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2018

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, 15. února 2019

Mgr. Kamil Trávníček
ředitel ZUŠ Krnov

Č.j.: ZUSKr/125/2019

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 15. února 2019.

H) INFORMACE O ZÁVODNÍM STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ ORGANIZACE

ZUŠ Krnov zajišťovala ve sledovaném roce 2018 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 61 Kč. Zaměstnanci si hradili částku 35 Kč, 15 Kč bylo přispíváno z FKSP a 11 Kč z provozních prostředků školy.

S účinností od 1. 5. 2018 došlo ke změně kalkulace ceny obědu. 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. 9. 2018 došlo ke změně kalkulace ceny obědu. Celková cena obědu činila 65 Kč. Zaměstnanci si hradili částku 39 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 2018.

Kalkulace ceny obědu do 30. 4. 2018

Finanční normativ - náklady na potraviny	22,47 Kč
Provozní náklady	9,50 Kč
Mzdové náklady	19,00 Kč
Zisk	1,08 Kč
DPH 15%	7,95 Kč
Celkem (1 porce)	61,00 Kč

Kalkulace ceny obědu od 1. 5. 2018

Finanční normativ - náklady na potraviny	25,21 Kč
Provozní náklady	9,50 Kč
Mzdové náklady	19,00 Kč
Zisk	1,08 Kč
DPH 15%	8,21 Kč
Celkem (1 porce)	63,00 Kč

Kalkulace ceny obědu od 1. 9. 2018

Finanční normativ - náklady na potraviny	25,21 Kč
Provozní náklady	9,50 Kč
Mzdové náklady	21,00 Kč
Zisk	0,81 Kč
DPH 15%	8,48 Kč
Celkem (1 porce)	65,00 Kč