



**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 2015

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 blokováných 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 scházela 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 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	2012/2013	2013/2014	2014/2015
1.	Hudební obor	322 žáků	329 žáků	330
2.	Výtvarný obor	119 žáků	117 žáků	118
3.	Taneční obor	53 žáků	49 žáků	52
4.	Lit. dram. obor	65 žáků	65 žáků	60
	Celkem	559 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: Sólový zpěv
- Studijní zaměření: 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 2012/2013 stav k 31. 12. 2012		Počet zaměstnanců ve školním roce 2013/2014 stav k 31. 12. 2013	
	fyzický	přepočtený	fyzický	přepočtený
Interní pedagogičtí zaměstnanci	23	17,38	23	17,25
Externí pedagogičtí zaměstnanci	9	2,19	8	2,46
Nepedagogičtí zaměstnanci	3	2,75	3	2,75
Celkem	35	22,32	34	22,46
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	40,8		41,5	

	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	

Průměrný věk **nepedagogických zaměstnanců** ve sledovaném období roku 2015 byl **42,33** 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 2011/2012	Přijetí žáci na školní rok 2012/2013	Přijetí žáci na školní rok 2013/2014	Přijetí žáci na školní rok 2014/2015
Hudební obor	51	56	64	95
Výtvarný obor	17	17	29	29
Taneční obor	9	10	13	13
Lit. dram. obor	10	8	21	15
Celkem	87	91	127	152

Zvýšený počet přijímaných žáků byl ovlivněn počtem absolventů v letech 2012/2013, 2013/2014 a v období sledovaného školního roku 2014/2015.

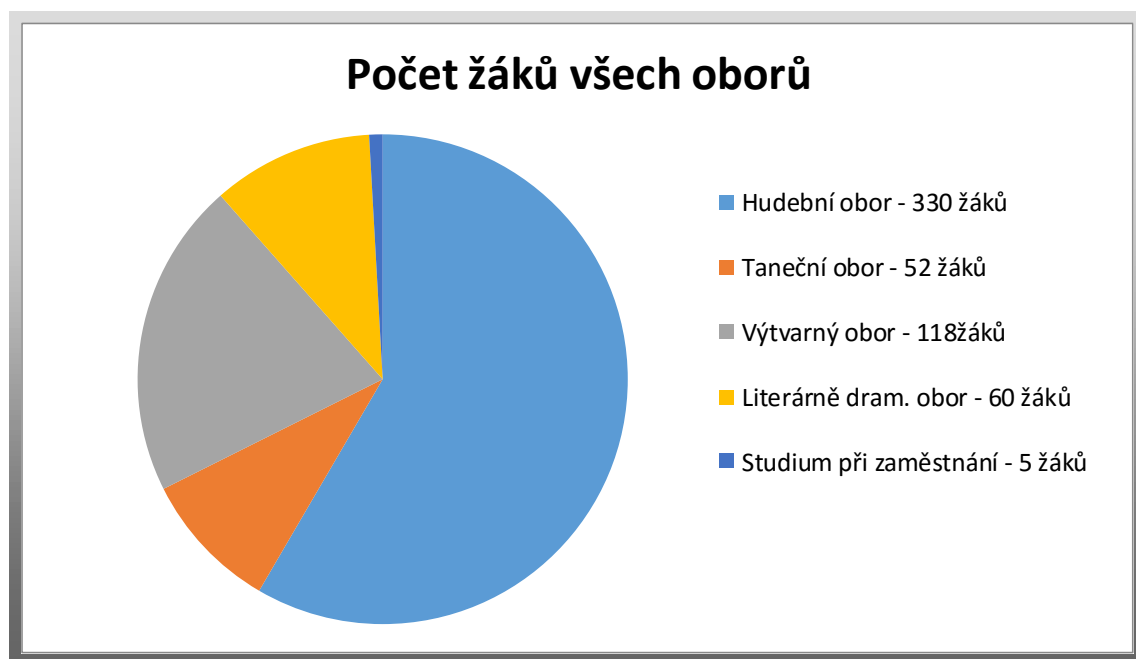
B) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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 **2014/2015**, kterou projednala a vzala na vědomí pedagogická rada dne **15. října 2015**.

C) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Náklady:

	Náklady rok 2012	Náklady rok 2013	Náklady 2014	Náklady 2015
Náklady na platy pracovníků	6 387 384,00	6 544 062,00	6 598 567,00	6 979 216,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 232 499,00	2 296 625,00	2 305 340,00	2 434 272,00
Výdaje na učební pomůcky	81 698,00	121 370,00	146 238,30	148 805,61
Ostatní provozní náklady	1 343 179,50	1 359 229,50	1 421 470,90	1 318 848,59
Náklady celkem	10 044 760,50	10 321 286,50	10 471 616,20	10 881 142,20

Analýza nákladů:

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2012	10 044 760,50
Náklady r. 2013	10 321 286,50
Rozdíl	276 526,00
Náklady r. 2013	10 321 286,50
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Rozdíl	150 329,70
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00

Výnosy:

	VÝNOSY ROK 2012 V KČ	VÝNOSY ROK 2013 V KČ	VÝNOSY ROK 2014 V KČ	VÝNOSY ROK 2015 V KČ
Dotace ze státního rozpočtu	8 535 000	8 745 000	8 903 881,00	9 348 299,00
Účelová dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0	13 500,00	132 000,00
Další dotace	226 468	214 286	272 959,00	111 800,00
Poplatky od žáků	1 210 630	1 334 225	1 419 150,00	1 414 730,00
Ostatní výnosy	169 398	167 933	68 101,36	99 062,94
Výnosy celkem	10 141 496	10 461 444	10 677 591,36	11 105 891,94



Výsledek hospodaření 2014:**Sledované období roku 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:**Sledované období roku 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

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 2015 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 2015 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
- **RP Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v r. 2015**
 1. prostředky na platy
 2. zákonné odvody
 3. FKSP

2. Příspěvky a dotace od zřizovatele

- **na podporu zabezpečení škol a školských zařízení**

3. Limit počtu zaměstnanců

Závazné ukazatele na rok 2015		stanoveno	vyčerpáno	rozdíl
ÚZ 33353	Přímé náklady na vzdělávání	9 024 000	9 024 000	
v tom:	Prostředky na platy	6 328 000	6 328 000	
	Ostatní osobní náklady	352 000	352 000	
	Zákonné odvody	2 271 000	2 266 303	4 697
	Příděl do FKSP	61 000	63 280	- 2 280

	ONIV náhrady	12 000	0	12 000
	ONIV přímý	0	14 417	- 14 417
ÚZ 33052	Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	280 300	280 300	
v tom:	Prostředky na platy	207 630	207 630	
	Zákonné odvody	70 594	70 594	
	FKSP	2 076	2 076	
ÚZ 33061	Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství	43 999	43 999	
v tom:	Prostředky na platy	32 592	32 592	
	Zákonné odvody	11 081	11 081	
	FKSP	326	326	
	Závazný ukazatel celkem	9 348 299	9 348 999	
	Limit přepočteného počtu zaměstnanců	21,69	22,07	0,38

Prostředky na platy ve výši 6 328 000 Kč byly vyčerpány všechny. **Ostatní osobní náklady** byly rovněž vyčerpány v plné výši 352 000 Kč. **Zákonné odvody** byly vyčerpány ve výši 2 266 303 Kč. Nedočerpaná částka ve výši 4 697 Kč byla použita na financování přímého ONIVu - školení a vzdělávání DVPP. Částka 61 000 Kč stanovená závazným ukazatelem na **FKSP** nepokryla zcela 1 procento, rozdíl ve výši 2 280 Kč byl tedy uhrazen z nedočerpaných zákonných odvodů. **ONIV náhrady** ve výši 12 000 nebyly čerpány vůbec, celá částka byla tedy použita na financování přímého ONIVu - školení a vzdělávání DVPP. **ONIV přímý** ve výši 14 417 Kč byl vytvořen z nevyčerpaných zákonných odvodů a ONIV náhrad.

Limit přepočteného stavu zaměstnanců byl stanoven závazným ukazatelem ve výši 21,69. Skutečný přepočtený stav počtu zaměstnanců za rok 2015 byl 22,07. Limit přepočteného stavu zaměstnanců byl mírně překročen v důsledku dlouhodobé pracovní neschopnosti zaměstnance ve funkci školníka, na tuto pozici byl přijat nový zaměstnanec, se kterým byla uzavřena pracovní smlouva.

Závazné ukazatele na rok 2015		stanoveno	vyčerpáno	rozdíl
ÚZ 206	na podporu zabezpečení škol a školských zařízení	132 000	132 000	0

Účelovou neinvestiční dotaci ve výši 132 000 Kč jsme obdrželi od našeho zřizovatele na podporu zabezpečení škol a školských zařízení. Škola tuto dotaci využila na nákup a instalaci kamerového systému. ZUŠ Krnov tak mohla výrazným způsobem zasáhnout do bezpečnostní politiky této organizace, čímž zvýšila bezpečnost nejenom svých zaměstnanců, rodičů, ale především žáků.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

ROZBOR PŘÍJMŮ (POPLATKY OD ŽÁKŮ) – STANOVENÁ VÝŠE ÚHRADY ZA VZDĚLÁVÁNÍ				
	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
Hudební obor	2 700	2 900	2 900	2 900
Výtvarný obor	2 100	2 300	2 300	2 300
Taneční obor	1 800	2 000	2 000	2 000
LDO	1 300	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 dvou 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 nezmění.

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.

ZUŠ Krnov:

Název projektu	Výše požadované částky v Kč	Výše získané dotace v Kč	Výše použité dotace v Kč
K3 – Malujeme, tančíme, hrajeme a zpíváme	111 800	111 800	111 800
Celkem	111 800	111 800	111 800

**VÝŠE ZÍSKANÉ DOTACE Z VEŘEJNÉ FINANČNÍ PODPORY MĚSTA A Z PŘÍMÉ DOTACE
Z ROZPOČTU MĚSTA KRNOV**

SRP DOM a SRP ZUŠ KRNOV:

Název akce	Požadovaná částka	Získaná dotace
Podpora pravidelné činnosti dětí a mládeže na území města	45 000 Kč	45 000 Kč
52. mezinárodní festival Kmochův Kolín	28 440 Kč	28 440 Kč
Festival Dubnica na Váhom	19 350 Kč	19 350 Kč
Mezinárodní soutěž velkých dechových orchestrů Ostrava	4 500 Kč	4 500 Kč
Festival Jeseník	3 950 Kč	3 950 Kč
Rajecká hudobná jar 2014	9 360 Kč	9 360 Kč
Krnovské slunéčko	7 700 Kč	7 700 Kč
Nákup nových stejnokrojů DOM Krnov /přímá dotace z rozpočtu města Krnova/	560 000 Kč	500 000 Kč
Jarní koncert DOM Krnov	22 700 Kč	21 563 Kč
Vánoční koncert DOM Krnov	22 700 Kč	21 563 Kč
Absolventský koncert I.	4 446 Kč	4 210 Kč
Absolventský koncert II.	4 446 Kč	4 210 Kč
Absolventský koncert III.	4 446 Kč	4 210 Kč
Krnovské slunéčko	10 163 Kč	9 622 Kč

Závěrečný koncert ZUŠ Krnov	2 359 Kč	2 234 Kč
Letní soustředění DOM Krnov	90 000 Kč	0 Kč
Mikulášský koncert ZUŠ Krnov	4 446 Kč	4 210 Kč
Celkem:	955 806 Kč	690 122 Kč

2.2 Náklady v hlavní činnosti

	Náklady rok 2012	Náklady rok 2013	Náklady 2014	Náklady 2015
Náklady na platy pracovníků	6 387 384,00	6 544 062,00	6 598 567,00	6 979 216,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 232 499,00	2 296 625,00	2 305 340,00	2 434 272,00
Výdaje na učební pomůcky	81 698,00	121 370,00	146 238,30	148 805,61
Ostatní provozní náklady	1 343 179,50	1 359 229,50	1 421 470,90	1 318 848,59
Náklady celkem	10 044 760,50	10 321 286,50	10 471 616,20	10 881 142,20

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2012	10 044 760,50
Náklady r. 2013	10 321 286,50
Rozdíl	276 526,00
Náklady r. 2013	10 321 286,50
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Rozdíl	150 329,70
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00

Zdůvodnění rozdílu:

V roce 2013 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 156 678 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 39 672 Kč a taktéž ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2012 vyšší o 16 050 Kč. Zůstatek rozdílu 64 126 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

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.

Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

rok 2012

reklamace notebooku	920,00 Kč	1/2012
oprava kopírky	495,00 Kč	2/2012
oprava hudeb. nástrojů	900,00 Kč	2/2012
zasklení okna	587,00 Kč	3/2012
oprava hudeb. nástrojů	850,00 Kč	3/2012
oprava violoncella	700,00 Kč	4/2012
klempířské práce	39 956,50 Kč	5/2012
oprava lesního rohu	450,00 Kč	5/2012
ladění klavíru	2 000,00 Kč	5/2012
oprava židlí	2 572,00 Kč	6/2012
oprava telefonní linky	1 137,60 Kč	9/2012
oprava hoboje	5 000,00 Kč	9/2012
ladění klavírů	15 700,00 Kč	10/2012
oprava akordeonů	6 647,50 Kč	10/2012
oprava trubky	250,00 Kč	12/2012
CELKEM	78 165,00 Kč	1-12/2012

rok 2013

oprava saxofonu	1 500,00 Kč	2/2013
oprava chladničky	979,00 Kč	4/2013
oprava houslí	400,00 Kč	4/2013
oprava žaluzií	100,00 Kč	4/2014
oprava dřevěné lavičky	1 500,00 Kč	5/2013
údržba kopírky a tiskárny	529,00 Kč	5/2013
oprava tuby	3 000,00 Kč	5/2013
oprava keyboardu	2 880,00 Kč	5/2013
oprava varhan	9 600,00 Kč	5/2013
oprava kopírky	629,00 Kč	6/2013
oprava saxofonu	2 200,00 Kč	8/2013
oprava alt saxofonu	4 700,00 Kč	8/2013
oprava houslí	1 040,00 Kč	9/2013
oprava lesních rohů	1 180,00 Kč	9/2013
údržba IT systémů	5 875,00 Kč	9/2013
oprava kopírky	399,30 Kč	9/2013
ladění klavírů	14 000,00 Kč	10/2013
oprava lesního rohu	400,00 Kč	10/2013

oprava violoncellových smyčců	4 860,00 Kč	10/2013
oprava kopírky	619,00 Kč	11/2013
oprava hoboje	300,00 Kč	11/2013
oprava kopírky	399,00 Kč	11/2013
CELKEM	57 089,30 Kč	1-12/2013

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
přechalounění židle ke klavíru	278,00	5/2014
oprava lesního rohu	900,00	6/2014
oprava kontrbasu	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

Celkové náklady ve sledovaném období roku 2015 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)
2013	Hlavní náměstí	5 450	10,615 MWh	121 232
	Revoluční ulice	3 520	9,911 MWh	

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 (Kč)	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	leden-listopad 4 140,00	12,295 MWh	103 785,00
		prosinec 4 990,00		
	Revoluční ulice	leden-duben 3 690,00	10,710 MWh	
		květen-prosinec 4 360,00		

PLYN

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2013	Hlavní náměstí	14 400	10 339 m ³	236 737
	Revoluční ulice	za obě střediska	9 505 m ³	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2014	Hlavní náměstí	19 400	7 475 m ³	206 245
	Revoluční ulice	za obě střediska	7 779 m ³	



Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy (Kč)	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	18 200,00	68,64 MWh	242 226,80
	Revoluční ulice	za obě střediska	77,64 MWh	

VODA

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2013	Hlavní náměstí	0	82	6 614
	Revoluční ulice	0	80	

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

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy (Kč)	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	0	74,00 m ³	8 280,00
	Revoluční ulice	0	123,00 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 2015 nebyla zima tak mírná jako v předchozím roce 2014 a proto došlo k nárůstu spotřeby plynu
- větší spotřeba elektrické energie ve sledovaném období roku 2015 byla způsobena dovybavením učebny hudební nauky interaktivní tabulí, napájecí skříní a jedenácti kusy notebooků a taktéž dokoupením notebooků pro pedagogické pracovníky tak, aby jimi byli vybaveni všichni zaměstnanci školy
- spotřeba vody ve sledovaném období roku 2015 zaznamenala mírný pokles



2.3 Výsledek hospodaření

Analýza vývoje výsledku hospodaření:

Výsledek hospodaření za rok 2012 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 040 560,50 Kč	4 200,00 Kč
Výnosy	10 105 495,65 Kč	36 000,00 Kč
Výsledek hospodaření	64 935,15 Kč	31 800,00 Kč

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku roku 2012	
Výsledek hospodaření	96 735,15 Kč
Plnění rezervního fondu	19 435,15 Kč
Plnění fondu odměn	77 300,00 Kč

Výsledek hospodaření za rok 2013 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	10 316 786,50	4 500,00
Výnosy	10 420 944,03	40 500,00
Výsledek hospodaření	104 157,53	36 000,00

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2013 v Kč	
Výsledek hospodaření	140 157,53
Plnění rezervního fondu	28 057,53
Plnění fondu odměn	112 100,00

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

Sledované období roku 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

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 2015 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují. Neméně důležitým faktorem, který ovlivnil výši hospodářského výsledku byla skutečnost, že jsme se zapojili do projektu s názvem Modernizace výuky a podmínek pro výuku v základních uměleckých školách, díky kterému škola získala vybavení v celkové výši 509 560 Kč a účelově vázanými prostředky na pořízení kamerového systému.

3. Mzdové náklady

Rozpis mzdových nákladů 2012	
Mzdové náklady včetně náhrad	6 389 524
Celkem	6 389 524



Rozpis mzdových nákladů 2013	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	5 990 000 Kč
Použití fondu odměn	71 000 Kč
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	17 439 Kč
Ostatní osobní náklady - státní rozpočet	481 000 Kč
Ostatní osobní náklady - vlastní zdroje	2 062 Kč
Mzdové náklady celkem	6 561 501 Kč

Rozpis mzdových nákladů 2014 v Kč	
Platy zaměstnanců - státní rozpočet	6 087 986
Použití fondu odměn	0
účelová 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
Účelová 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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2012:

	Počet zaměstnanců v roce 2012	
	fyzické osoby celkem	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	27	19,65

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2013:

	Počet zaměstnanců v roce 2013	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	25,59	19,92

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

Průměrný plat v roce 2012:

Průměrný plat v roce 2012	
Pedagogičtí pracovníci	26 092 Kč
Nepedagogičtí pracovníci	18 565 Kč

Průměrný plat v roce 2013:

Průměrný plat v roce 2013	
Pedagogičtí pracovníci	26 440 Kč
Nepedagogičtí pracovníci	18 575 Kč



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

Analýza hodnocení meziročního vývoje:

V roce 2013 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 156 678 Kč, došlo ke zvýšení nákladů na učební pomůcky o částku 39 672 Kč a taktéž ostatní provozní náklady byly oproti předcházejícímu roku 2012 vyšší o 16 050 Kč. Zůstatek rozdílu 64 126 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody.

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.

Zahraniční pracovní cesty:

V roce 2015 se uskutečnila pouze jedna pracovní cesta pedagoga ZUŠ Krnov, a to na Mezinárodní hudební festival dechových orchestrů v Nové Dubnici na Slovensku.

Ředitel školy ve sledovaném období roku 2015 zahraniční pracovní cestu neabsolvoval.

Nákladové účty:

Spotřeba materiálu – účet 501 (+ 21,75%)

Navýšení skutečnosti oproti plánu je způsobeno čerpáním účelové dotace z rozpočtu Města Krnova.

Opravy a udržování - účet 511 (+ 15,30%)

Skutečná výše této nákladové položky je vyšší oproti plánu na rok 2015. Důvodem je čerpání účelové dotace účelové dotace z rozpočtu Města Krnova

Cestovné - účet 512 (- 19,61%)

U této položky byl odhad nákladů vyšší než náklady skutečně čerpané. Důvodem byla skutečnost, že při doprovodu žáků ZUŠ na soutěže využívali pedagogové možnosti cestovat spolu s rodiči žáků jejich osobními auty.

Náklady na reprezentaci – účet 513 (- 100%)

Ve sledovaném období roku 2015 nebyly čerpány žádné finanční prostředky na reprezentaci.

Ostatní služby – účet 518 (- 34,72%)

Plán na rok 2015 vycházel ze skutečnosti předchozího roku, ve kterém se na zmíněném účtu projevilo čerpání dotací na celou řadu projektů z rozpočtu Města Krnova. V roce 2015 již byly tyto projekty řešeny přes Spolek rodičů a přátel ZUŠ Krnov a z toho důvodu došlo k výraznému rozdílu mezi plánem a skutečností.

Zákonné sociální náklady – účet 527 (- 10,35%)

Skutečná výše této nákladové položky ve sledovaném období je oproti plánu nižší z důvodu nižšího čerpání u položky další vzdělávání pedagogických pracovníků.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku - účet 558 (+ 55,47%)

Rozdíl skutečných nákladů oproti těm plánovaným je způsoben čerpáním účelové dotace z rozpočtu Města Krnova a neinvestiční účelové dotace od našeho zřizovatele.

Ostatní náklady z činnosti – účet 549 (+ 100%)

Uvedenou částku na tomto nákladovém účtu tvoří haléřové vyrovnání platby ze zahraničí.

Daň z příjmu – účet 591 (- 51,69%)

Snížení úrokových sazeb bankou se promítlo ve výši odvedené srážkové daně.

Výnosové účty:

Výnosy z pronájmu – účet 603 (- 38,57%)

V plánu za sledované období roku 2015 bylo kalkulováno s pronájmem jedné místnosti naší školy. Předpokládaný pronájem se neuskutečnil a místnost byla využita jako učebna pro výuku sólového zpěvu.

Čerpání fondů - účet 648 (+ 1 528,11%)

Skutečnost výrazně přesáhla plánované výnosy na tomto účtu. Důvodem bylo čerpání finančních prostředků z fondu odměn.

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

Plánovaný výnos z prodeje žákovských knížek byl nulový, z důvodu přechodu naší školy na elektronické žákovské knížky. Vzhledem k zájmu žáků o klasické papírové žákovské knížky byly doprodány zásoby, což se projevilo na skutečné výši této výnosové položky.

Úroky – účet 662 (- 59,79%)

Skutečně dosažená výše úroku na tomto účtu za sledované období roku 2015 je výrazně nižší než plán. Ke snížení došlo v důsledku změny úrokového sazebníku banky.

5. Péče o spravovaný majetek

Investiční činnost:

rok 2013

Investiční činnost realizovaná z investičního fondu školy	
Zhotovení vestavěné archivní skříně	44 350,00 Kč
Celkem	44 350,00 Kč

rok 2014

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

rok 2015

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



Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

rok 2012

reklamace notebooku	920,00 Kč	1/2012
oprava kopírky	495,00 Kč	2/2012
oprava hudeb. nástrojů	900,00 Kč	2/2012
zasklení okna	587,00 Kč	3/2012
oprava hudeb. nástrojů	850,00 Kč	3/2012
oprava violoncella	700,00 Kč	4/2012
klempířské práce	39 956,50 Kč	5/2012
oprava lesního rohu	450,00 Kč	5/2012
ladění klavíru	2 000,00 Kč	5/2012
oprava židlí	2 572,00 Kč	6/2012
oprava telefonní linky	1 137,60 Kč	9/2012
oprava hoboje	5 000,00 Kč	9/2012
ladění klavírů	15 700,00 Kč	10/2012
oprava akordeonů	6 647,50 Kč	10/2012
oprava trubky	250,00 Kč	12/2012
CELKEM	78 165,00 Kč	1-12/2012

rok 2013

oprava saxofonu	1 500,00 Kč	2/2013
oprava chladničky	979,00 Kč	4/2013
oprava houslí	400,00 Kč	4/2013
oprava žaluzií	100,00 Kč	4/2014
oprava dřevěné lavičky	1 500,00 Kč	5/2013
údržba kopírky a tiskárny	529,00 Kč	5/2013
oprava tuby	3 000,00 Kč	5/2013
oprava keyboardu	2 880,00 Kč	5/2013
oprava varhan	9 600,00 Kč	5/2013
oprava kopírky	629,00 Kč	6/2013
oprava saxofonu	2 200,00 Kč	8/2013
oprava alt saxofonu	4 700,00 Kč	8/2013
oprava houslí	1 040,00 Kč	9/2013
oprava lesních rohů	1 180,00 Kč	9/2013
údržba IT systémů	5 875,00 Kč	9/2013
oprava kopírky	399,30 Kč	9/2013
ladění klavírů	14 000,00 Kč	10/2013
oprava lesního rohu	400,00 Kč	10/2013
oprava violoncellových smyčců	4 860,00 Kč	10/2013
oprava kopírky	619,00 Kč	11/2013
oprava hoboje	300,00 Kč	11/2013
oprava kopírky	399,00 Kč	11/2013
CELKEM	57 089,30 Kč	1-12/2013

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



Majetek organizace:

	v Kč
budova ZUŠ	0
pozemek ZUŠ	0
SMV - odepisované	2 721 195,13
DDNM do 7 tis.	8 007,00
DDHM do 3 tis.	813 410,99
DDNM nad 7 tis.	74 820,50
DDHM nad 3 tis.	1 152 911,74
Učební pomůcky nad 3 tis.	2 144 844,64
Učební pomůcky do 3 tis.	604 287,25

Ve sledovaném období roku 2015 nám byl naším zřizovatelem bezúplatně převeden majetek v celkové výši **509 559,83 Kč**.

baskřídlovka	54 955,59 Kč	8/2015
interaktivní dataprojektor	53 482,00 Kč	8/2015
pasivní reprobedny	45 943,54 Kč	12/2015
keramická tabule	20 207,00 Kč	8/2015
napájecí skříň	13 189,00 Kč	12/2015
bicí souprava	24 378,70 Kč	12/2015
13 ks notebooků á 19 360,00 Kč	251 680,00 Kč	8/2015
DVD Sibelius Media Pack + 11 multilicencí	42 820,00 Kč	12/2015
pamětní deska	2 178,00 Kč	12/2015
2 ks informačních štítků á 363,00 Kč	726,00 Kč	12/2015
CELKEM	509 559,83 Kč	8-12/2015

Inventarizace:

Inventarizace majetku za rok 2015 proběhla od 30. 11. 2015 do 11. 12. 2015. 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. 2015. 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 2015

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. 2015

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: 30. 11. 2015

Den ukončení: 11. 12. 2015

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. 2015 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: 21. 01. 2016

Pronájmy svěřeného nemovitého majetku:

Organizace pronajímala nebytové prostory za cenu 2 000 Kč měsíčně:

a) obchodní kancelář: 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

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

a) nápojový automat: budova na Hl. náměstí 9 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

b) nápojový automat: budova na Revoluční 18 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

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 2015 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 2015 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 2015 do 31. prosince 2015. 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 2015 do 31. prosince Pro budovu na Revoluční 18 - na období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015. 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

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 2013 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	343 217,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	72 399,00
Použití fondu celkem	44 350,00
Stav k 31. 12. 2013	371 266,30
Krytí účtu k 31. 12. 2013	371 266,30



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

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

Rezervní fond:

Rezervní fond v roce 2013 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	91 334,50
Příděl z výsledku hospodaření	19 735,15
Použití fondu celkem	40 000,00
Stav k 31. 12. 2013	71 069,65
Krytí účtu k 31. 12. 2013	71 069,65

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 2013 - účet 414 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	3 500,00
Použití fondu celkem	3 500,00
Stav k 31. 12. 2013	0,00
Krytí účtu k 31. 12. 2013	0,00

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

FKSP:

FKSP v roce 2013 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	60 069,61
Základní příděl	60 784,00
Použití fondu celkem	65 538,00
Stav k 31. 12. 2013	55 315,61
Krytí účtu k 31.12.2013	55 315,61

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

Fond odměn:

Fond odměn v roce 2013 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2013	90 315,00
Příděl z hospodářského výsledku	77 000,00
Použití fondu celkem	71 000,00
Stav k 31. 12. 2013	96 315,00
Krytí účtu k 31. 12. 2013	96 315,00

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

8. Pohledávky

K 31. 12. 2015 vykazovala organizace pohledávky ve výši 13 995 Kč. Jedná se o dlužné školné, respektive dlužnou úhradu neinvestičních nákladů, které mělo být uhrazeno do 15. 9. 2015. Ke dni 4. března 2016 byla dlužníky uhrazena částka 11 655 Kč a pohledávky se tímto snížily na 2 340 Kč.

Pohledávka za pronájem prostor pro umístění nápojových automatů za prosinec 2015 ve výši 1 000 Kč byla uhrazena do doby splatnosti dne 4. ledna 2016.

Pohledávka za pronájem místnosti v budově školy za měsíc prosinec ve výši 2 000 Kč byla uhrazena do doby splatnosti dne 27. ledna 2016.

9. Závazky

Naše organizace neměla ke dni 31. 12. 2015 závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky organizace týkající se proplacení faktur k 31. 12. 2015 byly uhrazeny v lednu 2016.

Závazky vůči zaměstnancům (platy za měsíc prosinec 2015) včetně zákonných odvodů byly rovněž proplaceny 5. ledna 2016.

Závazek vůči firmě provádějící úklid budov, ve kterých naše škola sídlí, za měsíc prosinec 2015 byl námi uhrazen dne 7. ledna 2016.

D) VÝSLEDKY KONTROL

V roce 2015 neproběhla v naší organizaci **žádná veřejnoprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, žádná kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění** a dodržování povinností plátce pojistného **a žádná kontrola plnění povinností v nemocenském a důchodovém pojištění** a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

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 22,10 a proto dle výše uvedeného zákona naší organizaci nevznikla za rok 2015 povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením.



Výroční zpráva

o poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2015

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, 5. února 2016

Mgr. Kamil Trávníček
ředitel ZUŠ Krnov

Č.j.: ZUSKr/28/2016

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 11. března 2015.

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.

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

Kalkulace ceny obědu:

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

