



**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 2017

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 nehmotných oborů:

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

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

navrhuje celoroční dramaturgický plán, měsíční plány práce, organizaci a dodržování umělecké kvality jednotlivých akcí školy a další potřebné úkony, které se v daném období vyskytnou.

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

Seznam studijních oborů a počty žáků:

	Obory	2014/2015	2015/2016	2016/2017
1.	Hudební obor	330 žáků	330 žáků	326 žáků
2.	Výtvarný obor	118 žáků	116 žáků	120 žáků
3.	Taneční obor	52 žáků	52 žáků	52 žáků
4.	Lit. dram. obor	60 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: Sólový zpěv
- Studijní zaměření: Populární a muzikálový 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 2014/2015 stav k 31. 12. 2014		Počet zaměstnanců ve školním roce 2015/2016 stav k 31. 12. 2015	
	fyzický	přepočtený	fyzický	přepočtený
Interní pedagogičtí zaměstnanci	26	18,94	25	19,22
Externí pedagogičtí zaměstnanci	5	1,69	4	1,61
Interní nepedagogičtí zaměstnanci	4	3,50	3	2,75
Externí nepedagogičtí Zaměstnanci	1	0,10	0	0
Celkem	36	24,23	32	23,58
Průměrný věk pedagogických zaměstnanců	42,26		42,97	

	Počet zaměstnanců ve školním roce 2016/2017 stav k 31. 12. 2016		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	

Průměrný věk **nepedagogických zaměstnanců** ve sledovaném období roku 2017 byl **52,33** 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 2013/2014	Přijetí žáci na školní rok 2014/2015	Přijetí žáci na školní rok 2015/2016	Přijetí žáci na školní rok 2016/2017
Hudební obor	95	103	115	82
Výtvarný obor	26	36	27	35
Taneční obor	9	21	19	10
Lit. dram. obor	27	12	9	10
Celkem	157	172	170	137



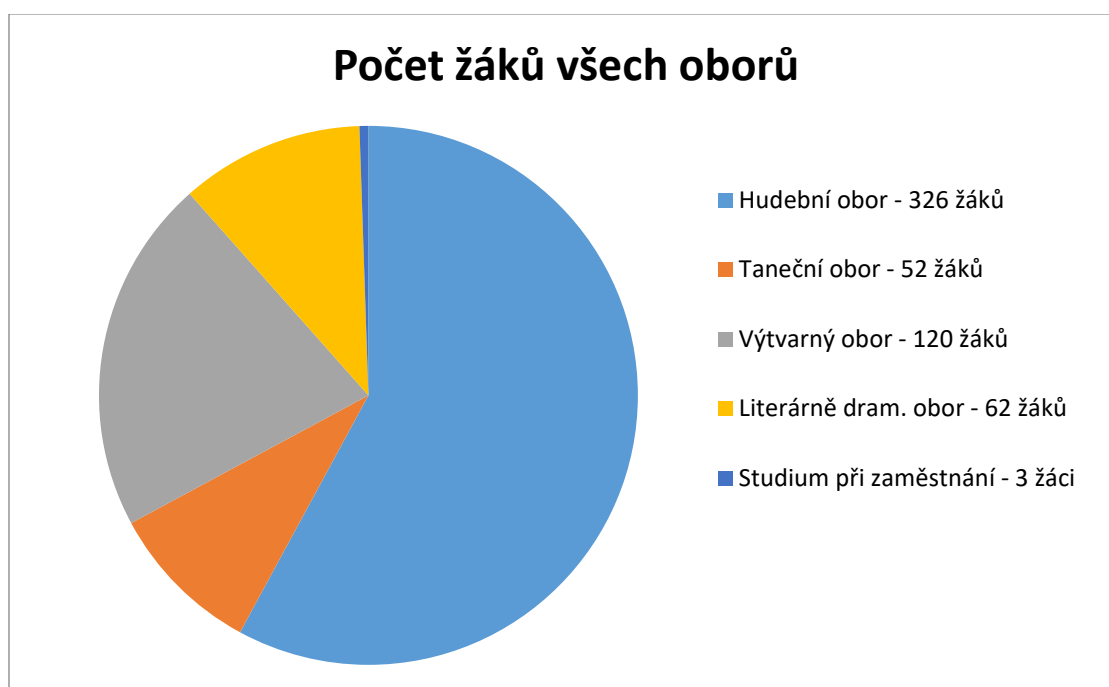
B) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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 **2016/2017**, kterou projednala a vzala na vědomí pedagogická rada dne **16. října 2017**.

C) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Náklady:

	Náklady 2014	Náklady 2015	Náklady 2016	Náklady 2017
Náklady na platy pracovníků	6 598 567,00	6 979 216,00	7 373 445,00	7 946 615,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 305 340,00	2 434 272,00	2 512 786,00	2 864 133,00
Výdaje na učební pomůcky	146 238,30	148 805,61	85 609,07	96 886,00
Ostatní provozní náklady	1 421 470,90	1 318 848,59	1 401 789,06	1 323 764,72
Náklady celkem	10 471 616,20	10 881 142,20	11 373 629,13	12 231 398,72

Analýza nákladů:

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Rozdíl	492 486,93
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Rozdíl	857 769,59

Výnosy:

	VÝNOSY ROK 2014 V KČ	VÝNOSY ROK 2015 V KČ	VÝNOSY ROK 2016 V KČ	VÝNOSY ROK 2017 V KČ
Dotace ze státního rozpočtu	8 903 881,00	9 348 299,00	9 915 188,00	10 623 210,00
Účelová dotace z rozpočtu zřizovatele	13 500,00	132 000,00	14 900,00	
Další dotace	272 959,00	111 800,00	105 600,00	124 700,00
Poplatky od žáků	1 419 150,00	1 414 730,00	1 403 120,00	1 415 285,00
Ostatní výnosy	68 101,36	99 062,94	104 368,22	194 750,79
Výnosy celkem	10 677 591,36	11 105 891,94	11 543 176,22	12 357 945,79



Výsledek hospodaření 2014:**rok 2014**

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

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

Výsledek hospodaření 2015:**rok 2015**

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

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

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

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



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

Výsledek hospodaření 2017:

Sledované období roku 2017

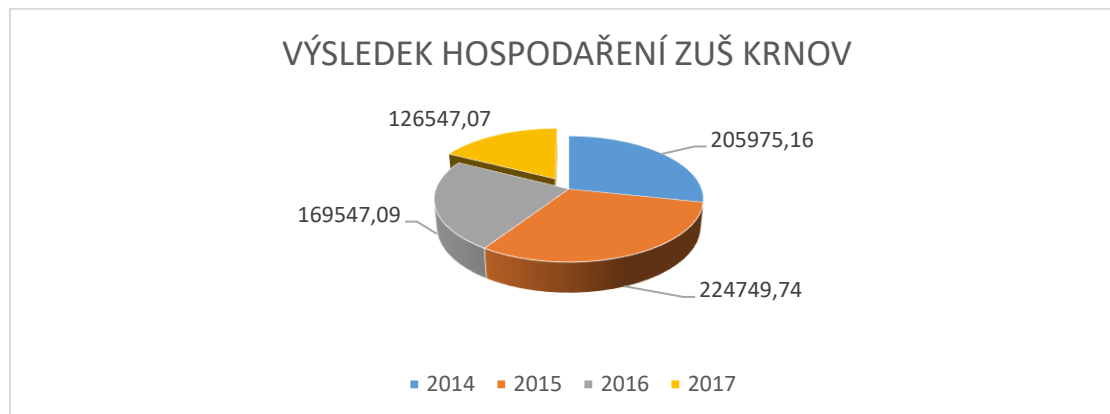
Výsledek hospodaření za rok 2017 v Kč		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Náklady	12 223 198,72	8 200,00
Výnosy	12 323 945,79	34 000,00
Výsledek hospodaření	100 747,07	25 800,00

Návrh 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

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 2019/2020, jmenovitě k 1. září 2019. 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 2017 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 2017 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 pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství**
 1. prostředky na platy
 2. zákonné odvody
 3. FKSP
- **Účelové prostředky na RP Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství**
 1. prostředky na platy
 2. zákonné odvody
 3. FKSP

3. Limit počtu zaměstnanců

Závazné ukazatele na rok 2017		stanoveno	vyčerpáno	rozdíl
ÚZ 33353	Přímé náklady na vzdělávání	10 363 308	10 363 308	
v tom:	Prostředky na platy	7 352 880	7 352 880	
	Ostatní osobní náklady	262 192	262 192	
	Zákonné odvody	2 589 215	2 589 111	104
	Příděl do FKSP	147 058	147 240	- 182
	ONIV náhrady	11 963	9 217	2 746
	ONIV přímý	0	2 668	- 2 668
ÚZ 33052	RP Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství	224 823	224 823	
v tom:	Prostředky na platy	165 311	165 311	



	Zákonné odvody	56 206	56 206	
	FKSP	3 306	3 306	
ÚZ 33073	Účelové prostředky na RP Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství	41 739	35 079	6 660
	prostředky na platy	30 690	25 793	4 897
	zákonné odvody	10 435	8 770	1 665
	FKSP	614	516	98
	Závazný ukazatel celkem	10 629 870	10 623 210	6 660
	Limit přepočteného počtu zaměstnanců	23,03	22,3	0,73

Prostředky na platy ve výši 7 352 880 Kč byly vyčerpány zcela.

Ostatní osobní náklady byly rovněž vyčerpány v plné výši 262 192 Kč.

Zákonné odvody byly vyčerpány ve výši 2 589 111 Kč, nedočerpaná částka ve výši 104 Kč byla použita na financování přímého ONIVu - další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP).

Částka 147 058 Kč stanovená závazným ukazatelem na **FKSP** byla vyčerpána ve výši 147 240 Kč. Důvodem byla skutečnost, že nám zřizovatel nepokryl částku na odvod do FKSP z čerpaných ONIV náhrad. Rozdíl 182 Kč byl uhrazen z nedočerpaných ONIV náhrad.

ONIV náhrady ve výši 11 963 byly čerpány do výše 9 217 Kč. Zbývající částka 2 746 Kč byla použita na financování přímého ONIVu - další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP).

ONIV přímý ve výši 2 668 Kč byl vytvořen z nevyčerpaných zákonných odvodů a ONIV náhrad.

Účelové prostředky ÚZ 33073 byly čerpány jen do výše 35 079 Kč. Zbývající částka dotace 6 660 Kč byla vrácena na účet zřizovatele.

Limit přepočteného stavu zaměstnanců byl stanoven závazným ukazatelem ve výši 23,03. Průměrný přepočtený stav počtu zaměstnanců za rok 2017 byl 22,3.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

ROZBOR PŘÍJMŮ (POPLATKY OD ŽÁKŮ) – STANOVENÁ VÝŠE ÚHRADY ZA VZDĚLÁVÁNÍ				
	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018
Hudební obor	2 900	2 900	2 900	2 900
Výtvarný obor	2 300	2 300	2 300	2 300
Taneční obor	2 000	2 000	2 000	2 000
LDO	1 500	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 letech zůstala výše školného zachována. V následujícím období připravujeme mírné zvýšení školného v nehudebních oborech.

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 2017

SRP ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
Viděno a slyšeno	50 000
Krnovské slunéčko 2017	38 200
MEJÁN ZUŠ Krnov	23 200
CELKEM	111 400

ZUŠ KRNOV

Název položky	Získaná dotace
Malujeme, tančíme, hrajeme a zpíváme 2017	67 200
Dvojlist výstavy Chodíme, chodíme, VO ZUŠ Krnov	7 500
Le quattro stagioni aneb umění nás baví v každém věku	50 000
CELKEM	124 700

SRP DOM KRNOV

Název položky	Získaná dotace
K2 – Doprava na vystoupení	28 500
K2 – Divadelní vystoupení v Krnově	53 500
CELKEM	82 000

Pozn. některé projekty svým časovým rozpětím zasahují do školního roku 2017/2018

1. Přímá dotace z rozpočtu města

Název položky	Získaná dotace
DOM Krnov a účast na hudebním festivalu v čínské Šanghaji	200 000
CELKEM	200 000

2. Přímá dotace z rozpočtu kraje

Název položky	Získaná dotace
DOM Krnov a účast na hudebním festivalu v čínské Šanghaji	100 000
CELKEM	100 000

Pozn. některé projekty svým časovým rozpětím zasahují do školního roku 2017/2018

CELKEM ZA VŠECHNY PROJEKTY	618 100
-----------------------------------	----------------

2.2 Náklady v hlavní činnosti

	Náklady 2014	Náklady 2015	Náklady 2016	Náklady 2017
Náklady na platy pracovníků	6 598 567,00	6 979 216,00	7 373 445,00	7 946 615,00
Zákonné odvody, FKSP, náhrady	2 305 340,00	2 434 272,00	2 512 786,00	2 864 133,00
Výdaje na učební pomůcky	146 238,30	148 805,61	85 609,07	96 886,00
Ostatní provozní náklady	1 421 470,90	1 318 848,59	1 401 789,06	1 323 764,72
Náklady celkem	10 471 616,20	10 881 142,20	11 373 629,13	12 231 398,72

Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku v Kč	
Náklady r. 2014	10 471 616,20
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Rozdíl	409 526,00
Náklady r. 2015	10 881 142,20
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Rozdíl	492 486,93
Náklady r. 2016	11 373 629,13
Náklady r. 2017	12 231 398,72
Rozdíl	857 769,59

Zdůvodnění rozdílů:

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

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

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

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.

Opravy a údržba majetku ZUŠ Krnov:

rok 2014 v Kč

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

rok 2015 v Kč

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

oprava houslí	24 902,00	12/2015
CELKEM	58 601,00	1-12/2015

rok 2016 v Kč

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

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

Celkové náklady ve sledovaném období roku 2017 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.

Spotřeba energií ZUŠ Krnov:

ELEKTŘINA

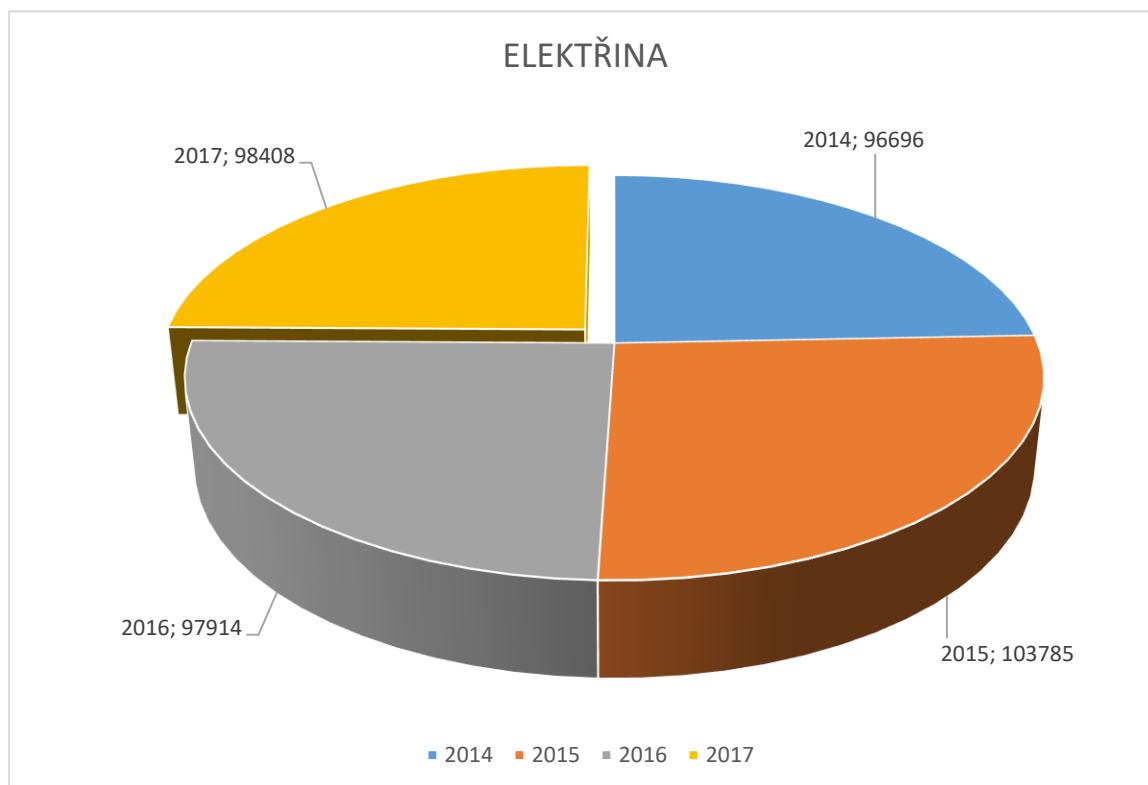
Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2014	Hlavní náměstí	3 210	10,636 MWh	96 696
	Revoluční ulice	3 210	10,413 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2015	Hlavní náměstí	4140/4990	12,295 MWh	103 785
	Revoluční ulice	3690/4360	10,710 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2016	Hlavní náměstí	4990	11,907 MWh	97 714
	Revoluční ulice	4360	09,710 MWh	

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	4500/5000	12,486 MWh	98 408
	Revoluční ulice	3800	10,154 MWh	

Poznámka: měsíční záloha leden až listopad 2017 na Hlavním náměstí činila 4 500 Kč, v prosinci pak byla tato částka navýšena na 5 000 Kč.



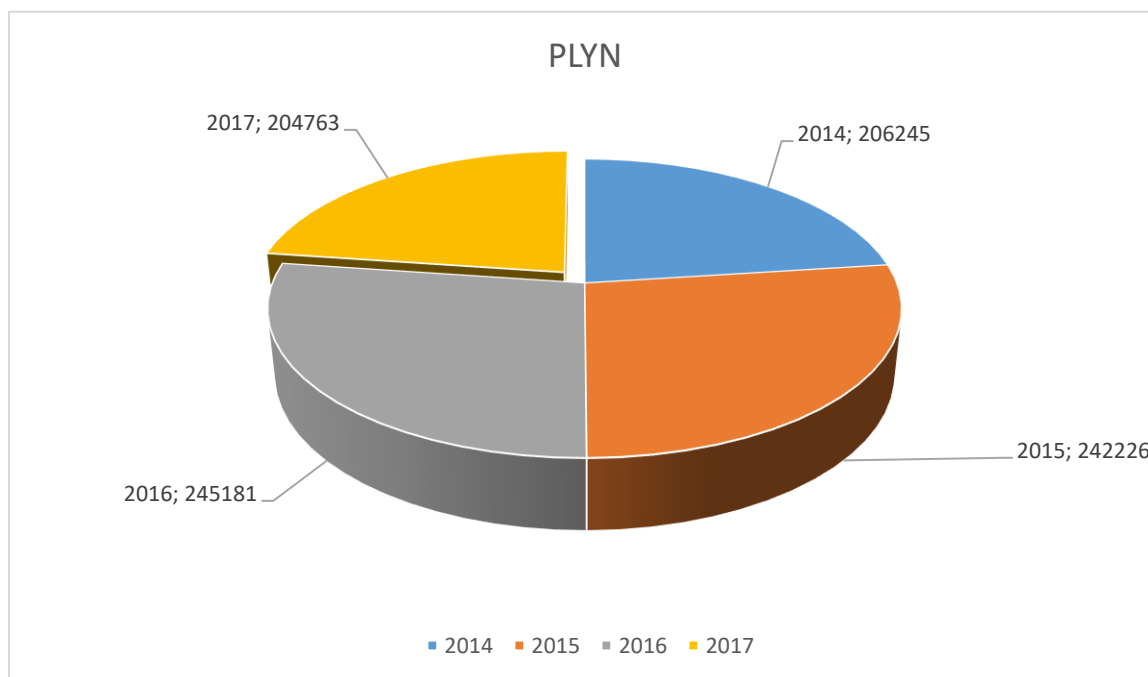
PLYN

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

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

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

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	17 400	9 614 m3	204 763
	Revoluční ulice	za obě střediska	9 891 m3	



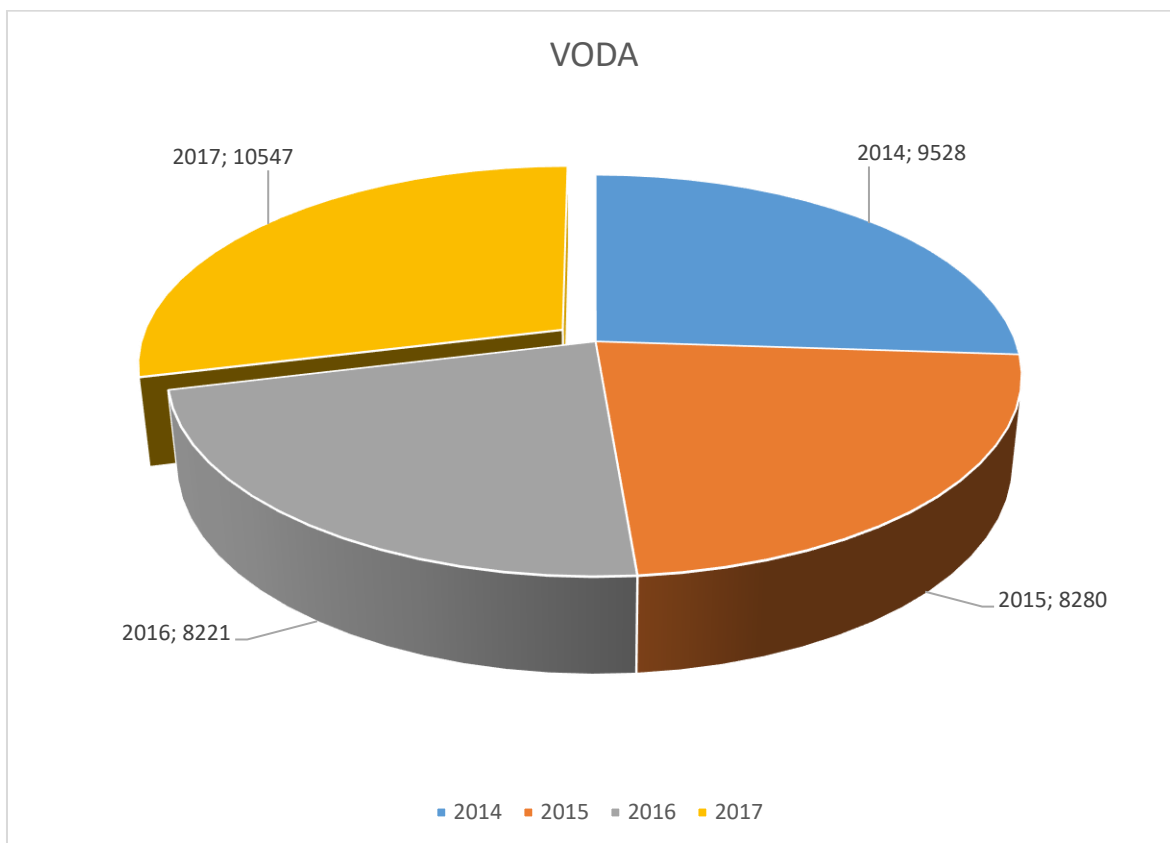
VODA

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

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

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

Kalendářní rok	Středisko	Měsíční zálohy	Spotřeba	Celkem (Kč)
2017	Hlavní náměstí	0	106 m3	10 547
	Revoluční ulice	za obě střediska	115 m3	



Hodnocení meziročního vývoje ve spotřebě energií:

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

- ve sledovaném období roku 2017 byla zima mírnější než v předchozích dvou letech a proto je cena plynu nižší
- spotřeba elektrické energie ve sledovaném období roku 2017 je stabilně nižší a je ovlivněna dovybavením učeben úspornými žárovkami
- spotřeba vody ve sledovaném období roku 2017 zaznamenala mírný nárůst

2.3 Výsledek hospodaření

Analýza vývoje výsledku hospodaření:

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

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

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



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

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

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

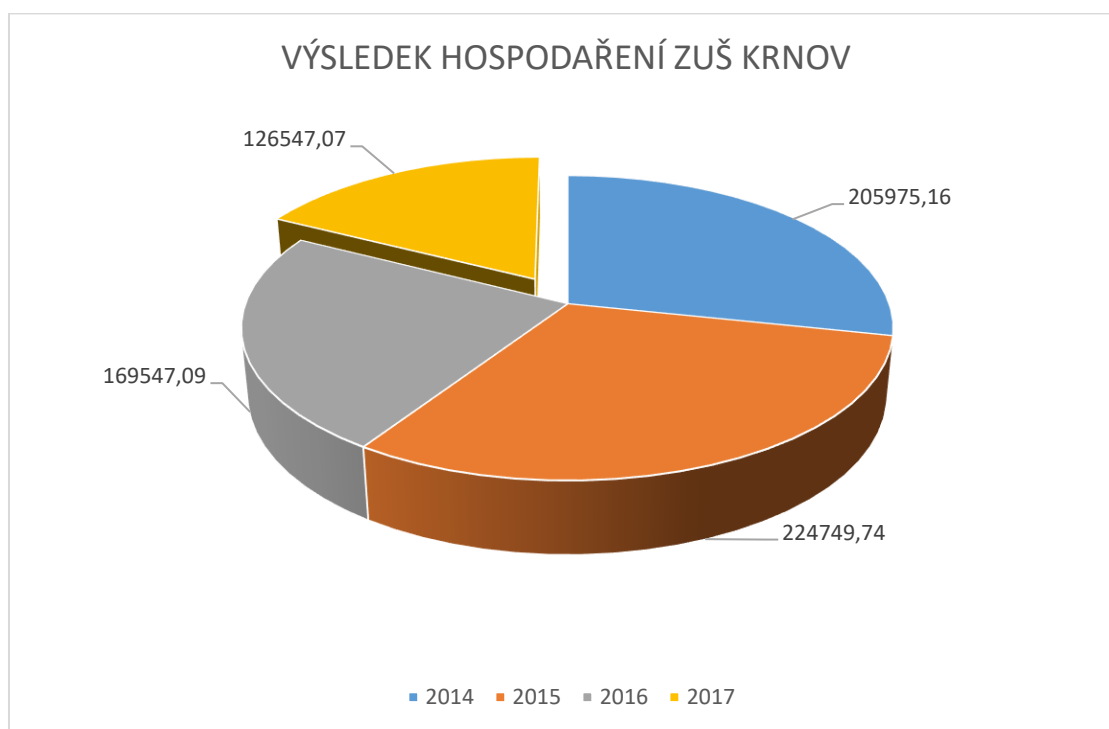
Sledované období roku 2017:

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

Návrh 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

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 2019/2020, jmenovitě k 1. září 2019. 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 2017 výrazným způsobem ovlivnila činnost SRP ZUŠ Krnov a SRP DOM, které při škole spolupracují.



3. Mzdové náklady

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

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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2014:

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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2015:

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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2016:

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

Zaměstnanci pracující v organizaci v roce 2017:

	Počet zaměstnanců v roce 2017	
	fyzické osoby průměrný stav	přepočtené osoby průměrný stav
Evidenční počet zaměstnanců	29	23,59

Průměrný plat v roce 2014:

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

Průměrný plat v roce 2015:

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

Průměrný plat v roce 2016:

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

Průměrný plat v roce 2017:

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

Analýza hodnocení meziročního vývoje:

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

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

V roce 2016 byly navýšeny náklady na platy zaměstnanců o částku 394 229 Kč, došlo ke snížení nákladů na učební pomůcky o částku 63 196,54 Kč, ostatní provozní náklady byly oproti

předcházejícímu roku 2015 vyšší o 82 940,47 Kč. Zůstatek rozdílu 78 514 Kč tvoří zvýšení nákladů na zákonné odvody, FKSP a náhrady.

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.

Zahraníční pracovní cesty:

V roce 2017 se uskutečnila pouze jedna pracovní cesta třech pedagogů a ředitele ZUŠ Krnov, a to na „*Shanghai Tourism Festival*“ se koná již od roku 1990. Jde o velikou mezinárodní akci, kterou pořádá Šanghajská lidová vláda a kterou organizuje Městská správa cestovního ruchu města Šanghaje. Každý rok se tento festival koná v 1. polovině září a zahajuje se velkou noční přehlídkou v proslulé komerční ulici Huaihai Road. Za posledních 27 let se této akci zúčastnilo více než 400 zahraničních souborů. Cílem tohoto festivalu je pomoci místním občanům i zahraničním návštěvníkům objevit fascinující čínskou kulturu a její letitou historii. Na řadě míst po celém městě se koná řada tradičních i netradičních vystoupení. Zahajovací ceremoniál se každoročně koná v proslulé komerční ulici Huaihai Road a je přenášen prostřednictvím televize a rádia živě pro více než 200 miliónům diváků. „*Shanghai Tourism Festival*“ se aktuálně stal hlavním festivalem v Šanghaji a zároveň jednou z nejvýznamnějších kulturních událostí v Číně.

Hlavní myšlenkou minulého výjezdu do čínského Pekingu bylo najít vhodnou motivaci pro všechny hráče orchestru, a to především pro ty nejmenší. Zpětně můžeme říci, že tohle se nám určitě povedlo. Po velmi pozitivních ohlasech ze strany místních pořadatelů k nám v polovině školního roku 2016/2017 dorazilo přímé pozvání, tedy bez náročného tříkolového výběrového řízení, na „*Shanghai Tourism Festival*“ v září 2017. Tomuto neuvěřitelnému pozvání, byť opakovaně v Číně, se prostě nedalo odolat. Po vzájemné domluvě všech členů orchestru, rodičů a se souhlasem zřizovatele a vedení školy, se opět rozběhl kolotoč velmi náročné organizační a umělecké práce. Zde je vhodné zmínit, že celá akce se odehrála za významné podpory MĚSTA KRNOV, které je dlouhodobým a největším podporovatelem činnosti DOM Krnov, za podpory MORAVSKOSLEZSKÉHO KRAJE a celé řady komerčních sponzorů.

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

Nákladové účty:

Spotřeba materiálu – účet 501 (+17,46%)

Vyšší skutečnost oproti plánu je způsobena vyšším čerpáním účelové dotace z rozpočtu Města Krnova.

Spotřeba energie – účet 502 (-20,16%)

Ve sledovaném období roku 2017 byla zima mírnější než v předchozím roce a proto je cena plynu nižší. Spotřeba elektrické energie je stabilně nižší a je ovlivněna dovybavením učeben úspornými žárovkami

Opravy a udržování - účet 511 (+ 19,24%)

Skutečnost roku 2017 zaznamenala mírný nárůst oproti plánu. Opravy na naší škole byly prováděny ve sledovaném období roku 2017 jen v nezbytně nutné míře s ohledem na plánované stěhování do nové budovy na Náměstí Míru v září roku 2018.

Cestovné - účet 512 (+ 46,15%)

U této položky byl odhad nákladů nižší než náklady skutečně čerpané. Důvodem byla vícedenní pracovní cesta třech pedagogů a ředitele školy na hudebním festivalu v čínské Šanghaji.

Ostatní služby – účet 518 (- 18,25%)

Plán na rok 2017 vycházel ze skutečnosti předchozího roku, vzhledem ke změnám v dotační politice Města Krnova došlo k nižšímu čerpání finančních prostředků na tomto účtu.

Zákonné sociální náklady – účet 527 (+ 13,76%)

Skutečná výše této nákladové položky ve sledovaném období roku 2017 je oproti plánu vyšší z důvodu vyššího čerpání finančních prostředků v rámci Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku - účet 558 (- 47,89%)

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

Daň z příjmu – účet 591 (- 14,89%)

V důsledku nižších výnosů byla oproti plánu ve sledovaném období roku 2017 nižší daň.

Výnosové účty:**Čerpání fondů - účet 648 (+ 1 495,83%)**

V souvislosti se změnou platových tarifů pedagogických i nepedagogických zaměstnanců v listopadu roku 2017, která nebyla zcela vykryta účelovými prostředky, nedošlo k úspoře v přímých nákladech na mzdy a bylo vyšší čerpání plánovaných finančních prostředků z fondu odměn oproti plánované výši.

5. Péče o spravovaný majetek

Investiční činnost:

rok 2014

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

rok 2015

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

rok 2016

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

rok 2017

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

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 2014 v Kč

oprava CD přehrávače	805,00	1/2014
oprava lesního rohu	350,00	2/2014
oprava houslí	1 150,00	2/2014
oprava F tuby	6 000,00	4/2014
oprava baskřídlovky	400,00	5/2014
přečalounění židle ke klavíru	278,00	5/2014

oprava lesního rohu	900,00	6/2014
oprava kontrabasu	1 650,00	6/2014
oprava řezačky papíru	303,00	6/2014
oprava fléten a tuby	8 225,00	9/2014
oprava kopírky	1 146,50	9/2014
oprava hoboje	300,00	10/2014
oprava dataprojektoru	1 198,00	10/2014
oprava tuby, bastrubky, les. rohu	12 000,00	11/2014
oprava kopírky	499,50	11/2014
oprava dřezové baterie ve VO	916,00	11/2014
ladění klavírů	16 600,00	12/2014
oprava klarinetů	3 500,00	12/2014
oprava saxofonu	900,00	12/2014
CELKEM	57 121,00	1-12/2014

rok 2015 v Kč

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

rok 2016 v Kč

oprava lesního 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

Majetek organizace:

	v Kč
budova ZUŠ	0
pozemek ZUŠ	0
SMV - odepisované	2 658 304,13
DDNM do 7 tis.	35 403,60
DDHM do 3 tis.	834 490,99
DDNM nad 7 tis.	74 820,50
DDHM nad 3 tis.	1 133 828,19
Učební pomůcky nad 3 tis.	2 216 734,71
Učební pomůcky do 3 tis.	690 678,15

Inventarizace:

Inventarizace majetku za rok 2017 proběhla od 1. 11. 2017 do 30. 11. 2017. 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. 2017. 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 2017

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. 2017

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: 1. 11. 2017

Den ukončení: 30. 11. 2017

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. 2017 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: 29. 01. 2018

Pronájmy svěřeného nemovitého majetku:

Organizace pronajímala nebytové prostory za cenu 2 000 Kč měsíčně:

a) obchodní kancelář: 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

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

a) nápojový automat: budova na Hl. náměstí 9 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

b) nápojový automat: budova na Revoluční 18 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

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 2017 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 2017 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 2017 do 31. prosince 2017. 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 2017 do 31. prosince 2017. Pro budovu na Revoluční 18 - na období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017. Nájemné bylo stanoveno na základě kalkulace a vzájemné dohody na 500 Kč měsíčně za každý nápojový automat. V období letních prázdnin jsou oba nápojové automaty mimo provoz a nájemné tudíž není hrazeno.

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

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

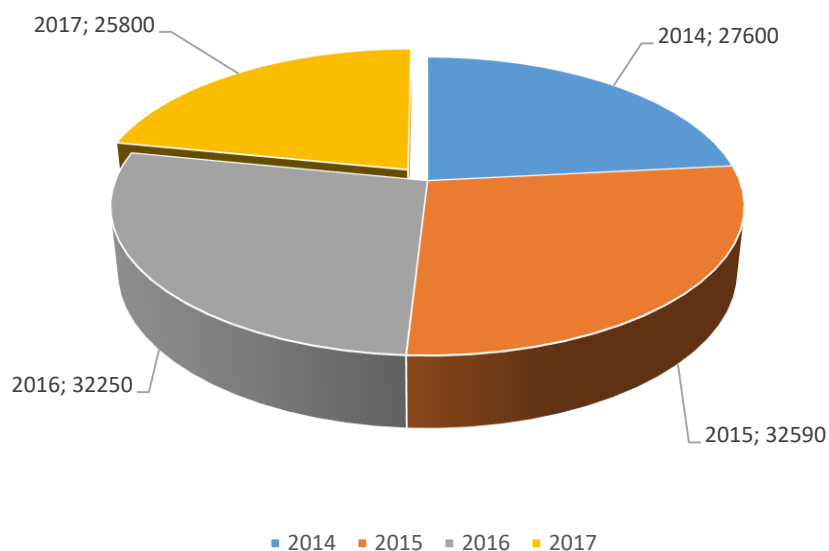
rok 2016	Doplňková činnost
Náklady	750,00
Výnosy	33 000,00
Výsledek hospodaření	32 250,00

rok 2017	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.

DOPLŇKOVÁ ČINNOST



7. Peněžní fondy

Investiční fond:

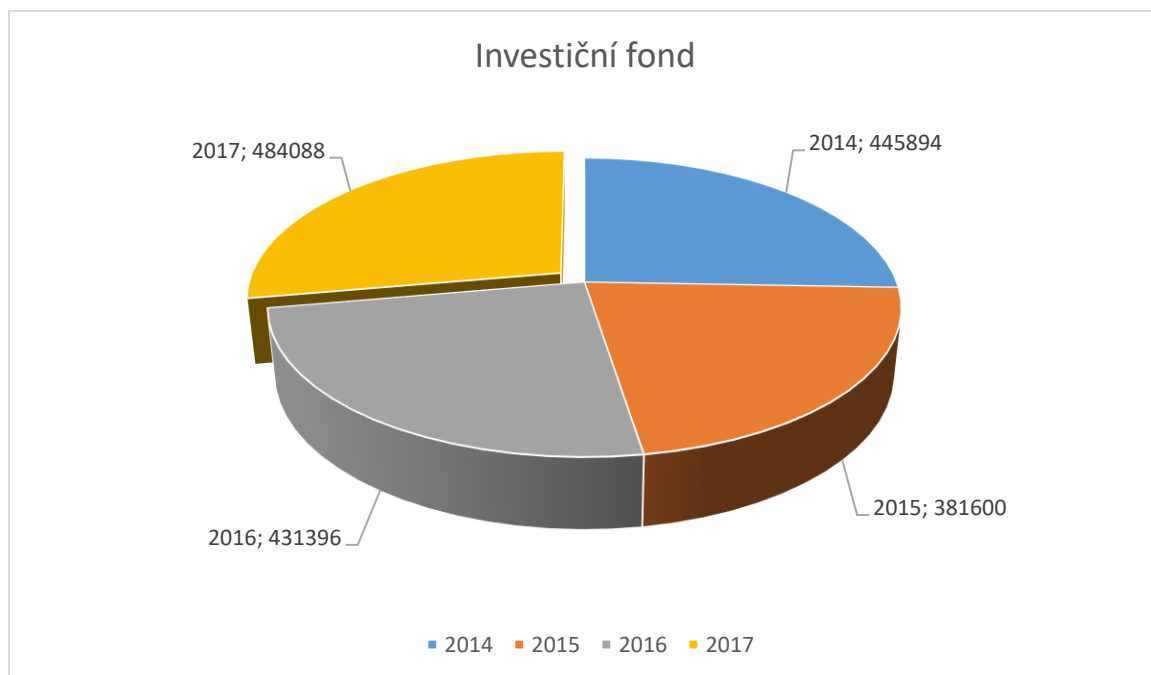
Investiční fond v roce 2014 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	371 266,30
Tvorba fondu z odpisů DHM	74 628,00
Použití fondu celkem	0
Stav k 31. 12. 2014	445 894,30
Krytí účtu k 31. 12. 2014	445 894,30

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

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

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

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



Rezervní fond:

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

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

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

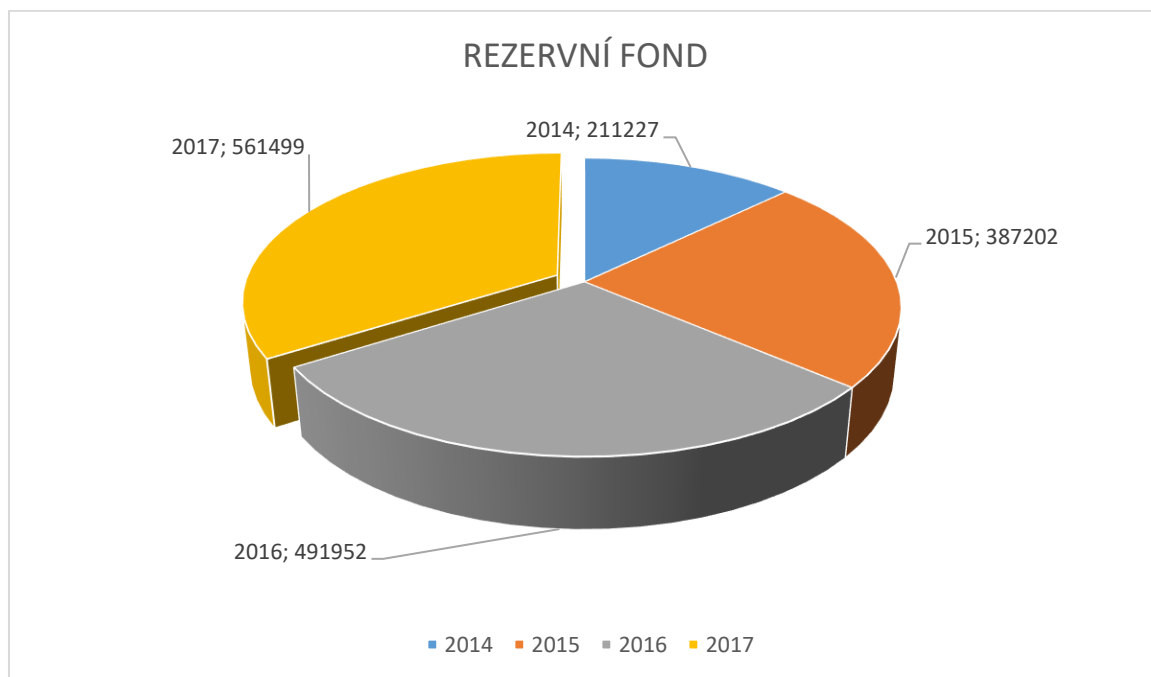
Rezervní fond v roce 2017 - účet 413 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	491 952,08
Příděl z výsledku hospodaření	69 547,09
Použití fondu celkem	0,00
Stav k 31. 12. 2017	561 499,17
Krytí účtu k 31. 12. 2017	561 499,17

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

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

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

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



FKSP:

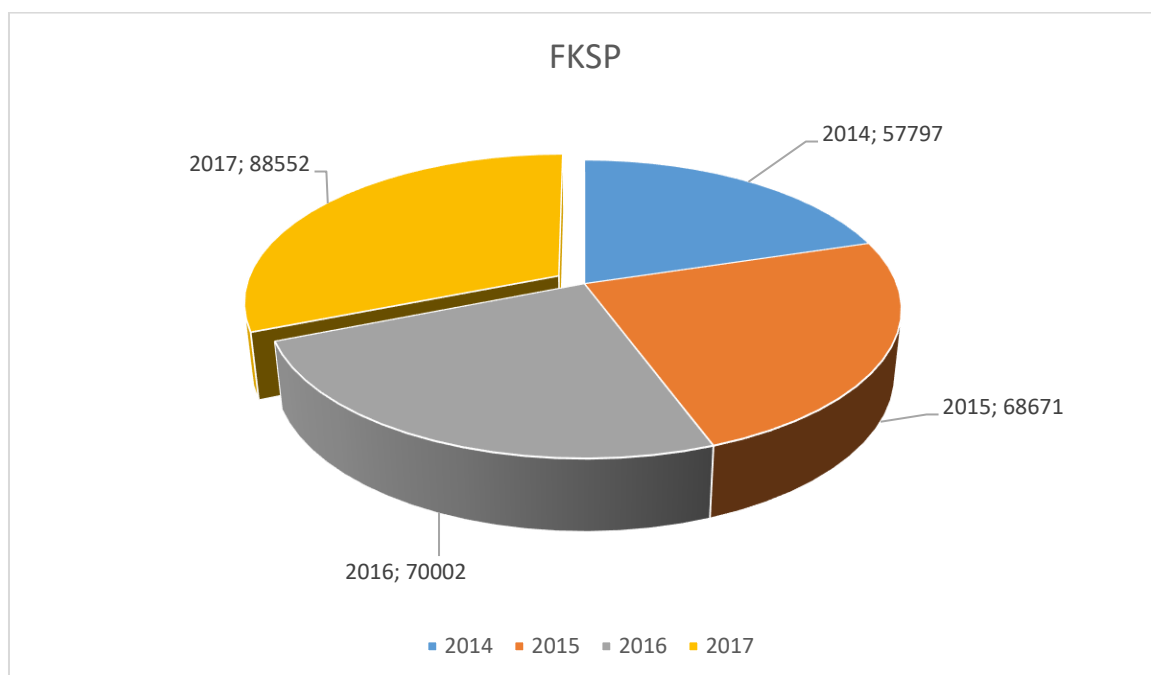
FKSP v roce 2014 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2014	55 315,61
Základní příděl	61 072,00
Použití fondu celkem	58 590,00
Stav k 31. 12. 2014	57 797,61
Krytí účtu k 31. 12. 2014	57 797,61

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

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

FKSP v roce 2017 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2017	70 002,61
Základní příděl	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





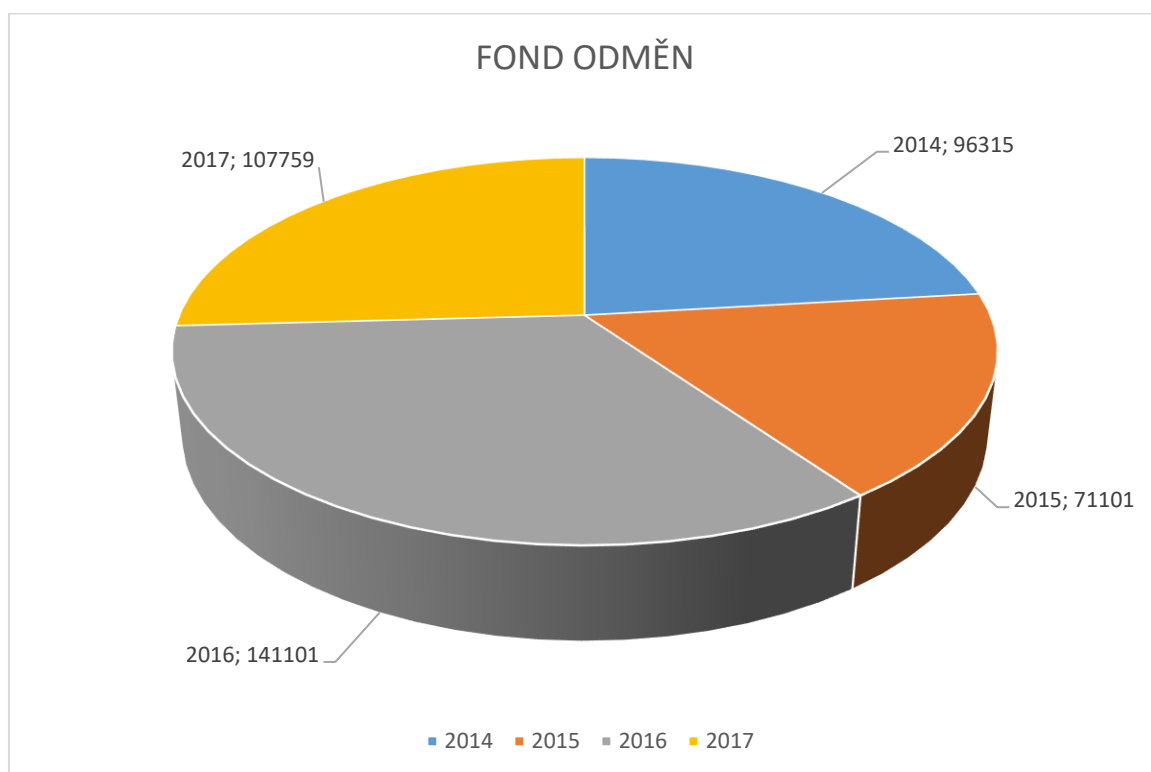
Fond odměn:

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

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

Fond odměn v roce 2016 v Kč	
Počáteční stav k 1. 1. 2016	71 101,00
Příděl z hospodářského výsledku	120 000,00
Použití fondu celkem	50 000,00
Stav k 31. 12. 2016	141 101,00
Krytí účtu k 31. 12. 2016	141 101,00

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



8. Pohledávky

K 31. prosinci 2017 vykazovala organizace pohledávky ve výši 20 711 Kč. Z toho činily pohledávky po lhůtě splatnosti 6 300 Kč. Jedná se o dlužné školné, které bylo ke dni 2. února 2018 uhrazeno v plné výši.

9. Závazky

Naše organizace neměla ke dni 31. prosince 2017 závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky organizace týkající se proplacení faktur k 31. prosinci 2017 byly uhrazeny v lednu 2018.

Závazky vůči zaměstnancům (platy za měsíc prosinec 2017) včetně zákonných odvodů byly rovněž proplaceny 3. ledna 2018.

Závazek vůči firmě provádějící úklid budov, ve kterých naše škola sídlí, za měsíc prosinec 2017 byl námi uhrazen dne 2. ledna 2018.

D) VÝSLEDKY KONTROL

V roce 2017 proběhla v naší organizaci **veřejnoprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky**, která byla zahájena 27. února 2017 (Protokol o kontrole ze dne 29. března 2017)

Dne 9. února 2017 provedla v naší organizaci **kontrolu Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě**.

Ve sledovaném období roku 2017 nebyla provedena **žádná kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění a dodržování povinností plátce pojistného**.

Ve sledovaném období roku 2017 nebyla rovněž provedena **žádná 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 ZAMĚSTNANOSTI

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 2017 je počet zaměstnanců ZUŠ Krnov v průměrném ročním přepočteném počtu 22,18 a proto dle výše uvedeného zákona naší organizaci nevznikla za rok 2017 povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením.

Výroční zpráva

o poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2017

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, 16. února 2018

Mgr. Kamil Trávníček
ředitel ZUŠ Krnov

Č.j.: ZUSKr/00111/2018

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 16. února 2018.

H) INFORMACE O ZÁVODNÍM STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ ORGANIZACE

ZUŠ Krnov zajišťovala ve sledovaném roce 2017 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 60 Kč. Zaměstnanci si hradili částku 34 Kč, 15 Kč bylo přispíváno z FKSP a 11 Kč z provozních prostředků školy.

S účinností od 1. srpna 2017 došlo ke změně kalkulace ceny obědu. 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.

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

Kalkulace ceny obědu do 31. července 2017

Finanční normativ - náklady na potraviny	22,60 Kč
Provozní náklady	9,50 Kč
Mzdové náklady	19,00 Kč
Zisk	1,08 Kč
DPH 15%	7,82 Kč
Celkem (1 porce)	60,00 Kč

Kalkulace ceny obědu od 1. srpna 2017

Finanční normativ - náklady na potraviny	23,47 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