



Základní umělecká škola
LEOŠE JANÁČKA
HAVÍŘOV
příspěvková organizace

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje



Základní umělecká škola Leoše Janáčka, Havířov,
příspěvková organizace
se sídlem: Jaroslava Vrchlického 1471/1a, Havířov – Podlesí, 736 01
IČO 62331647

Zpráva o činnosti

za rok 2020

Statutární orgán: Ing. Anna Mikulová, ředitelka ZUŠ

Obsah:

		str.
a)	Základní údaje o organizaci	3
	1. Název a sídlo organizace	3
	2. Právní forma	3
	3. Zřizovatel	3
	4. Vedení organizace	3
	5. Organizační schéma	4
	6. Místa poskytovaného vzdělávání	4
	7. Datum zařazení	4
	8. Kapacita školy	4
	9. Účel zřízení	4
	10. Přehled oborů	5
	11. Počty žáků	5-6
	12. Počty zaměstnanců	6-7
b)	Vyhodnocení plnění úkolů	7
c)	Rozbor hospodaření organizace	8
	1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného HV	8
	2. Čerpání účelových dotací	8-10
	3. Příjmy z vlastní činnosti	10-11
	4. Náklady v hlavní činnosti	11-18
	5. Výsledek hospodaření	18-19
	6. Mzdové náklady, průměrný plat	19-20
	7. Plnění plánu hospodaření	20-21
	7.1 Komentář k nákladovým položkám	21-22
	7.2 Komentář k výnosovým položkám	22-23
	8. Péče o spravovaný majetek	23
	8.1 Investiční činnost	23-24
	8.2 Údržba a opravy	24
	8.3 Majetek	24-25
	8.4 Inventarizace	25
	8.5 Pronájmy nemovitého majetku	26
	8.6 Pojistné události	26
	9. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	26-28
	10. Peněžní fondy	28-29
	11. Pohledávky	29-30
	12. Závazky	30-31
d)	Výsledky kontrol	31
	1. Pravidelné kontroly	31
	2. Nepravidelné kontroly	31-32
e)	Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	32
f)	Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím	32
g)	Seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti	32
h)	Informace o stravování zaměstnanců	33
i)	Přílohy	33



Základní umělecká škola
LEOŠE JANÁČKA
HAVÍŘOV
příspěvková organizace

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje



Zpráva o činnosti za rok 2020

Základní umělecká škola Leoše Janáčka, Havířov,
příspěvková organizace

se sídlem: Jaroslava Vrchlického 1471/1a, Havířov – Podlesí, 736 01

IČO 62331647

a) Základní údaje o škole

1. Název a sídlo školy:

Základní umělecká škola Leoše Janáčka, Havířov, příspěvková organizace,
Jaroslava Vrchlického 1471/1a, Havířov – Podlesí

webové stránky: <http://www.zuslj-havirov.cz/>

IDS: ppufdux

2. Právní forma, IČ:

Příspěvková organizace, IČ: 62331647

3. Zřizovatel:

Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava, IČ: 70890692

4. Vedení školy:

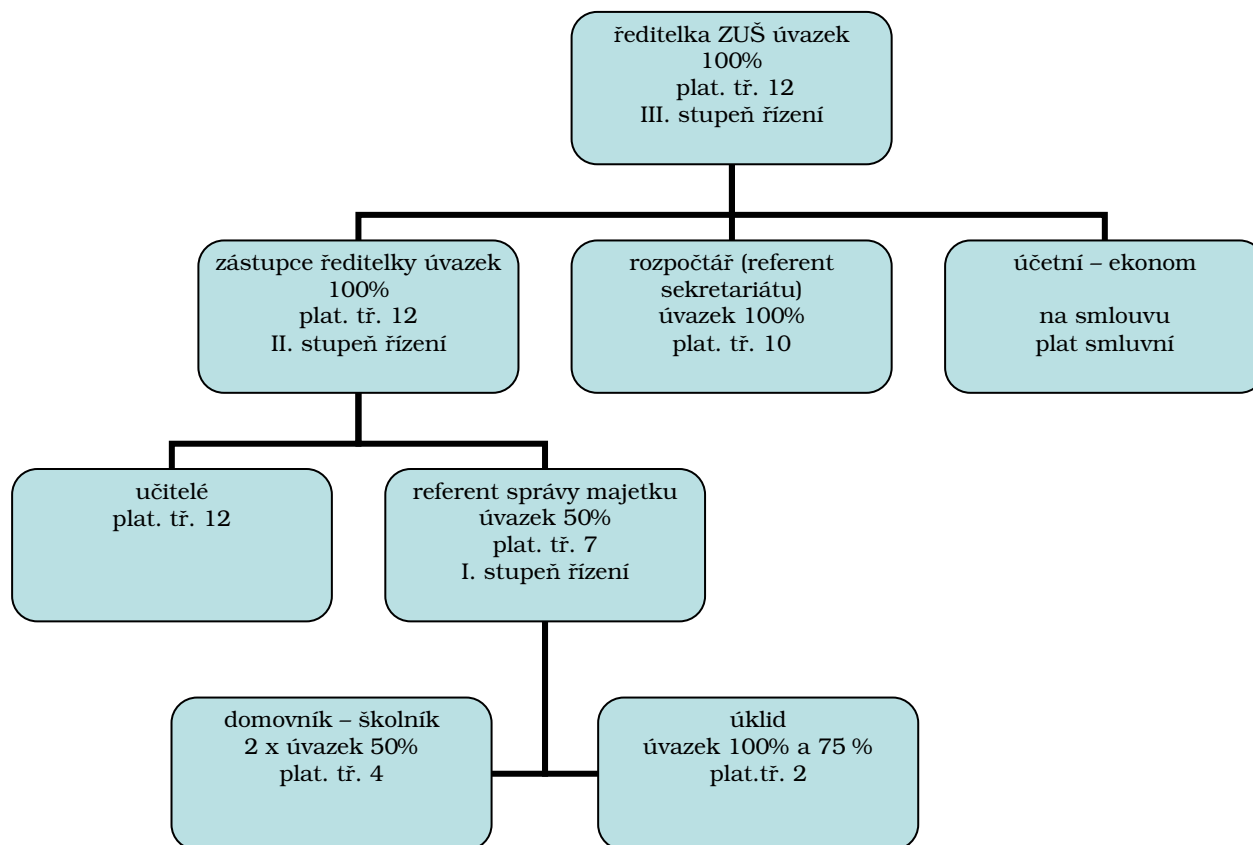
Ředitelka:

Ing. Anna Mikulová od 1. 8. 2014

Statutární zástupce:

Libor Šípula od 1. 1. 2010

5. Organizační schéma platné od 1. 9. 2016



6. Místa poskytovaného vzdělávání:

ZŠ Albrechtice

ZŠ 1. máje Havířov - Město

ZŠ Životice – v roce 2020 neaktivní

ZŠ G. Svobody, Havířov – Šumbark – v roce 2020 neaktivní

ZŠ M. Pujmanové, Havířov – Šumbark – v roce 2020 neaktivní

MŠ E. Holuba, Havířov – Podlesí – v roce 2020 neaktivní

MŠ Přímá, Havířov – Podlesí – v roce 2020 neaktivní

7. Datum zařazení do sítě škol: 1. 9. 1996

Změna názvu školy: 27. 9. 2001

Otevření výtvarného oboru: 5. 10. 2006

8. Kapacita školy dle zařazení:

756 žáků, od 1. 1. 2008 kapacita navýšena na 856 žáků

9. Účel zřízení

Hlavním účelem zřízení organizace je poskytování základního uměleckého vzdělávání. Předmětem činnosti je poskytování vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech, příprava pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a konzervatořích, popř. pro studium na vysokých školách s uměleckým nebo pedagogickým zaměřením.

Rok 2020 byl pro ZUŠ Leoše Janáčka, Havířov, p.o. v mnoha ohledech odlišný proti předchozím účetním obdobím, a to jak z pohledu ekonomického, tak i organizačního. Začátkem roku 2020 propukla pandemie nemoci Covid-19 a měla dopad i na chod organizace. Po většinu roku byla

nařízena distanční výuka žáků a byly zrušeny všechny naplánované akce školy – koncerty žáků, Koncert orchestrů, Jarní koncert, absolventské koncerty, třídní koncerty, soutěže a soutěžní přehlídky, Slavnostní koncert k 30. výročí ZUŠ, Mikulášský koncert a vánoční koncerty. Organizace v rámci doplňkové činnosti nerealizovala hodinový pronájem sálů a pronájem jednotlivých učeben dle uzavřených smluv.

V důsledku těchto okolností se změnily i plánované náklady a výnosy organizace. Za rok 2020 organizace vykázala nižší spotřebu vody a elektřiny a také nižší náklady na cestovné a vzdělávání. Naopak vyšší náklady vznikly při pořízení čistících a dezinfekčních prostředků a technickém a organizačním zajištění distanční výuky. Významným negativním dopadem pandemie pro organizaci je úbytek žáků, kterým distanční výuka nevyhovuje.

10. Přehled oborů vzdělávání

Základní umělecká škola Leoše Janáčka Havířov - Podlesí poskytuje v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (Školský zákon) základy vzdělání ve čtyřech uměleckých oborech (hudební, taneční, výtvarný a literárně-dramatický).

Výuka probíhá formou přípravného studia, základního studia I. a II. stupně, základního studia I. stupně s rozšířeným počtem hodin.

11. Počty žáků

Počty žáků dle Výkazu o ZUŠ S 24-01, který je sestavován k 30. 9. kalendářního roku.

K 30. 9. 2016 – školní rok 2016/2017 je počet žáků 797

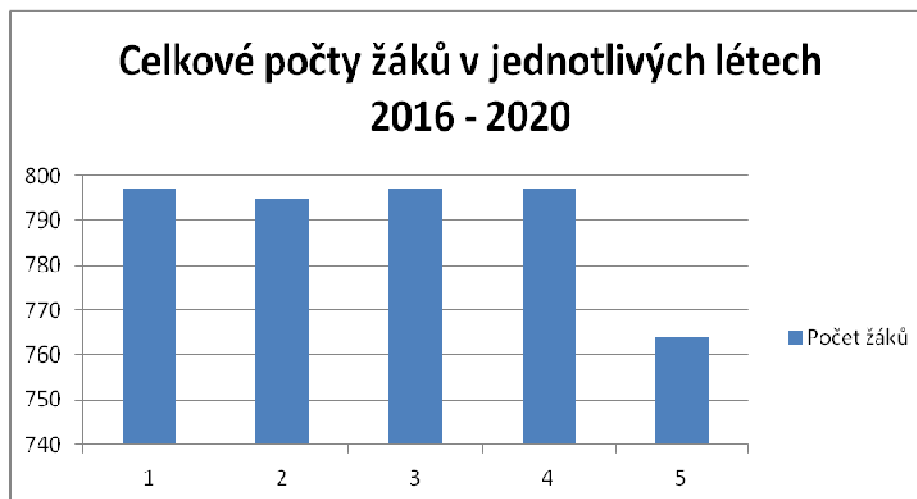
K 30. 9. 2017 – školní rok 2017/2018 je počet žáků 795

K 30. 9. 2018 – školní rok 2018/2019 je počet žáků 797

K 30. 9. 2019 – školní rok 2019/2020 je počet žáků 797

K 30. 9. 2020 – školní rok 2020/2021 je počet žáků 764

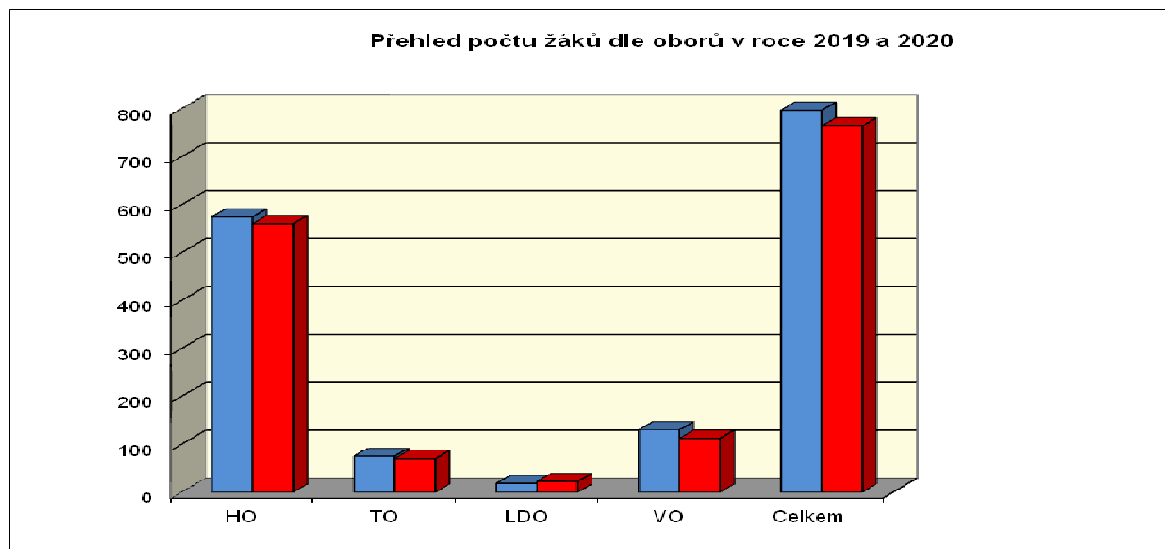
Graf č. 1 – Celkové počty žáků v jednotlivých letech 2016 - 2020



Počty žáků v jednotlivých oborech k 30. 9. 2020

Obor	k 30. 9. 2019	k 30. 9. 2020
hudební	574	560
taneční	75	70
výtvarný	130	112
literárně-dramatický	18	22
Celkem	797	764

Graf č. 2 – počty žáků dle oborů k 30. 9. 2019 a k 30. 9. 2020

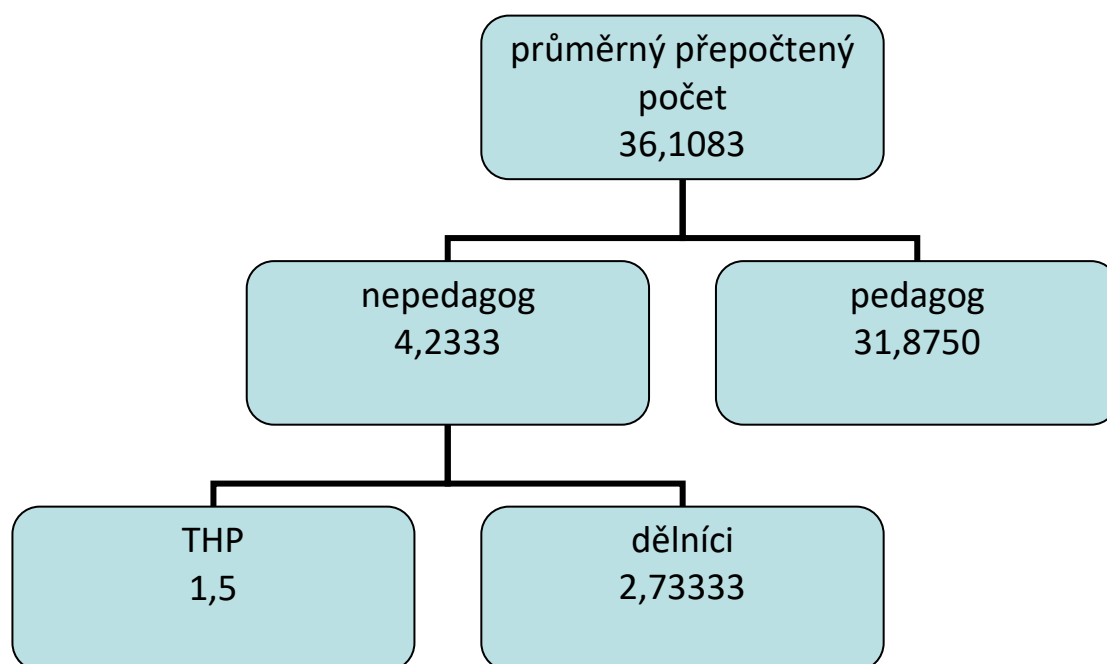


12. Údaje o počtu zaměstnanců:

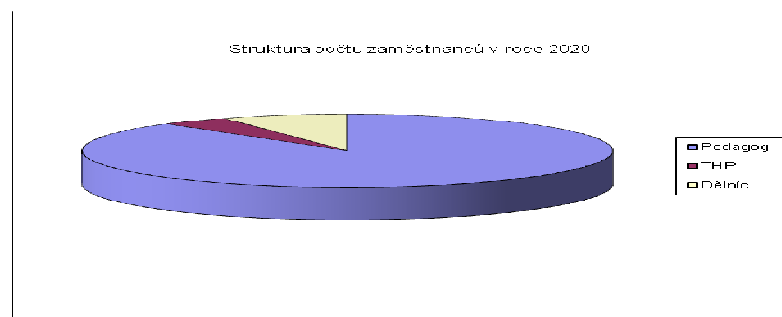
Počet zaměstnanců dle výkazu P I-04 k 31. 12. 2020

- fyzické osoby – průměrný stav: 46,6898

- průměrný přepočtený počet: 36,1083



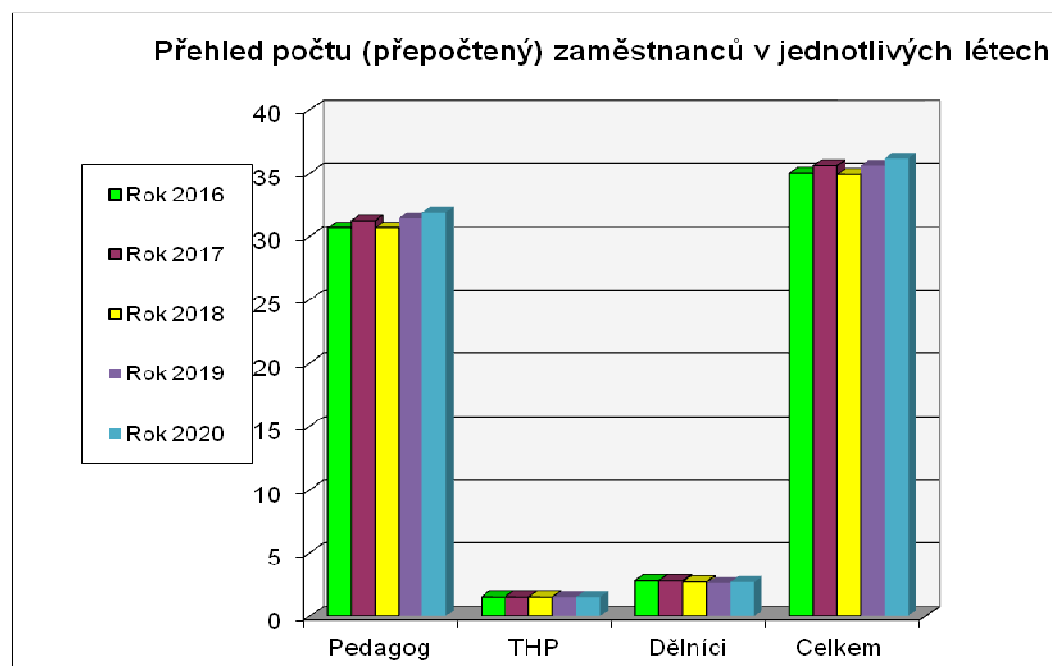
Graf 3 č. – Struktura počtu zaměstnanců v roce 2020



K 31.12.2020 organizace zaměstnávala:

- 1 osobu pobírající důchod invalidní I. stupně (THP – 100 % úvazek)
- 1 osobu pobírající důchod invalidní II. stupně (školník – 50 % úvazek)
- 6 zaměstnanců, kteří současně pobírají starobní důchod
z toho: 4 x pedagog na dobu neurčitou
1 x pedagog na Dohodu o pracovní činnosti
1 x dělník (školník)
- 3 zaměstnankyně čerpají rodičovskou dovolenou

Graf č. 4 – Přehled počtu (přepočtený) zaměstnanců v letech 2016 – 2020



b) Vyhodnocení plnění úkolů organizace

Vyhodnocení plnění úkolů organizace je zpracováno ve Výroční zprávě za školní rok 2019/2020.

c) Rozbor hospodaření

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

Celkové výnosy	Kč 27.608.543,41
Celkové náklady	Kč 27.258.424,23
HV	Kč 350.119,18

Zlepšený hospodářský výsledek je tvořen výsledkem:

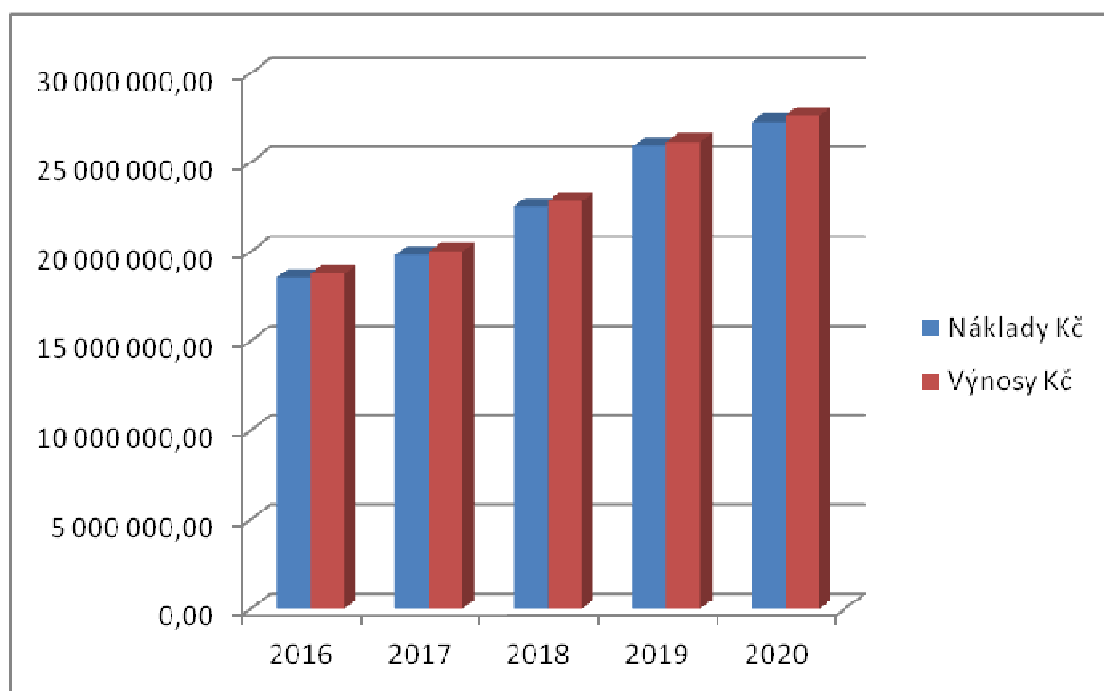
z hlavní činnosti	Kč 231.496,18
z doplňkové činnosti	Kč 118.623,00

Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Kč 350.119,18 do rezervního fondu

Prostředky z rezervního fondu použije organizace k pokrytí případné ztráty v hlavní činnosti za rok 2021.

Graf č. 5 – Porovnání nákladů a výnosů v Kč v letech 2016 - 2020



2. Čerpání účelových dotací

Organizace hospodařila v daném roce s těmito příspěvky a dotacemi:

- 2.1. Příspěvky na provoz
- 2.2. Dotace z Magistrátu města Havířova

2.1. Příspěvky na provoz (v Kč)	24.205.466,-
2.1.1. Příspěvky a dotace – MŠMT	23.739.466,-
2.1.2. Příspěvky a dotace od zřizovatele	466.000,-
2.1.3. Projekty neinvestiční – zůstatek z roku 2019	659.224,35
2.1.4. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele do fondu investic	250.930,-

2.1.1. – Příspěvky a dotace – MŠMT

ÚZ		Závazný ukazatel	Skutečné čerpání
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	23.739.466,-	23.739.466,-
v tom:	prostředky na platy	17.175.816,-	17.175.816,-
	ostatní osobní náklady	270.000,-	270.000,-
	zákonné odvody	5.896.686,-	5.867.487,-
	FKSP	343.516,-	344.971,-
	přímý ONIV – přímý	53.448,-	74.402,-
	ONIV	0,-	6.790,-

Úspora finančních prostředků ze zákonných odvodů při plném vyčerpání mzdových prostředků byla použita na dofinancování ostatních neinvestičních výdajů (náklady na stravování zaměstnanců). Tím byly veškeré prostředky z ÚZ 33353 na platy, OON a ONIV k 31.12.2020 v plné výši vyčerpány.

2.1.2. – Příspěvky a dotace od zřizovatele

ÚZ		Závazný ukazatel	Skutečné čerpání
	Příspěvky a dotace od zřizovatele	466.000,-	466.000,-
205	Účelové prostředky na odpisy hmotného a nehmotného majetku	456.000,-	456.000,-
1	Provozní výdaje	10.000,-	10.000,-

ÚZ 205 - Účelové prostředky na odpisy majetku byly v plné výši vyčerpány na krytí odpisů.

ÚZ 1 – Provozní výdaje na pořízení dezinfekčních prostředků v souvislosti s pandemií nemoci Covid-19 byly v plné výši vyčerpány na daný účel.

2.1.3. – Projekty neinvestiční – s časovou použitelností do 28. 2. 2021

ÚZ		Závazný ukazatel	Skutečné čerpání
33065	Účelové prostředky na projekt „ŠablonyII – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ L. Janáčka Havířov“, reg.č. CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_063/0009354	1.524.728,-	v roce 2018 371.976,65
			v roce 2019 493.527,-
			v roce 2020 480.096,45
			zůstatek pro rok 2021 179.127,90

Prostředky z projektu byly v roce 2020 čerpány na mzdy a zákonné odvody, odměny z dohody o provedení práce a úhrady ONIV (další vzdělávání pedagogických pracovníků, cestovní náhrady pedagogů, materiál a technické vybavení při realizaci jednotlivých aktivit).

2.1.4. Investiční příspěvek z rozpočtu kraje do fondu investic

ÚZ		závazný ukazatel	skutečné náklady
252	Účelové prostředky na projektovou přípravu akce „Energetické úspory v ZUŠ L. Janáčka Havířov“ v rámci projektu „Energetické úspory ve školách a školských zařízeních zřizovaných MSK – V. etapa“	250.930,-	44.770,-

Investiční příspěvek byl použit v souladu s podmínkami poskytnutí a to na úhradu faktury za výkon inženýrské činnosti a BOZP a úhradu pozastávky k faktuře 166/2019 – zpracování projektové dokumentace akce.

2.2. Dotace ze Statutárního města Havířova

Smlouva č.	Název schváleného projektu	výše dotace	skutečné čerpání
39/OŠK/20	Víkendové soustředění žáků ZUŠ Leoše Janáčka, Havířov, p.o.	35.000,-	0,-
209/OŠK/20	30. výročí založení ZUŠ Leoše Janáčka, Havířov, p.o.	60.000,-	0,-

Statutární město Havířov poskytlo organizaci v roce 2020 dotaci v celkové výši Kč 95.000,-. Dotace byla určena na předem schválené projekty.

Realizace schválených projektů nebyla v průběh roku 2020 zahájena z důvodu omezení činnosti v souvislosti s pandemií nemoci Covid-19.

Poskytnutá dotace byla ve výši Kč 95.000,- odeslána dne 21. 10. 2020 z účtu organizace na účet poskytovatele tj. Statutárního města Havířov.

3. Příjmy z vlastní činnosti

Příjmy z vlastní činnosti jsou příjmy za úplatu za vzdělávání, příjmy z doplňkové činnosti, ostatní příjmy.

Úplata za vzdělávání

Úplatu za vzdělávání hradí žáci (zákonní zástupci žáků) pololetně – v prvním měsíci pololetí školního roku (tj. měsíc září a únor). Ředitelka ZUŠ vyjimečně povoluje na základě písemné žádosti individuální splátkové kalendáře.

K 31.12.2020 byla úplata za vzdělávání za I. pololetí školního roku 2020/2021 uhrazena v předepsané výši.

K 31.12.2020 byl k inventarizaci vypracován jmenný seznam žáků, kteří k 31.12.2020 uhradili úplatu za vzdělávání na II. pololetí školního roku 2020/2021 (tj. za únor – červen 2021) ve výši 2.050,-Kč.

Přehled vybrané úplaty za vzdělávání v roce k 31. 12. 2020

školní rok	úplata za vzdělávání za měsíce	Kč
2019/2020	leden 2020	264.710,-
2019/2020	únor – červen 2020	1.302.150,-
2020/2021	září – prosinec 2020	1.009.010,-
	Celkem výnosy z úplaty v roce 2020	2.575.870,-
2020/2021	leden 2021 – výnosy příštího období	251.580,-
2020/2021	únor – červen 2021 – výnosy příštího období	2.050,-

Úplata za vzdělávání je hlavním příjmem organizace, ze kterého jsou hrazeny všechny provozní náklady.

Celková výše výnosu z úplaty za vzdělávání je závislá na počtu žáků a struktuře studia v jednotlivých oborech. Vzhledem k výše zmíněné situaci spojené s pandemií Covid-19 očekává organizace mírný pokles výnosu z úplaty za vzdělávání v roce 2021.

Příjmy z doplňkové činnosti

Příjmy z doplňkové činnosti tvoří příjmy z pronájmů učeben a sálů a příjmy za kurzy. V účetnictví jsou příjmy z doplňkové činnosti vedeny samostatně.

Ostatní příjmy

Ostatní příjmy jsou tvořeny úhradami za ztracený přístupový čip, za který je při vydání přijata záloha, úroky BÚ.

4. Náklady v hlavní činnosti

Náklady jsou hrazeny z příjmů z vlastní činnosti – úplaty za vzdělávání.

Mzdové náklady a zákonné odvody jsou hrazeny z transferu ze státního rozpočtu dle závazného ukazatele.

ÚZ 00005 – provozní náklady organizace

ÚZ 00002 – z Dotace magistrátu města Havířova

ÚZ 33063 – z projektu Šablony II

ÚZ 33353 – ze státního rozpočtu

ÚZ 205 – Příspěvky a dotace od zřizovatele – účelové prostředky na odpisy

ÚZ 1 – Příspěvky a dotace od zřizovatele – příspěvky na provoz – pořízení dezinfekce

DČ – Doplňková činnost

Přehled hrazených nákladů z vlastních prostředků:

4.1. SU 501 – Spotřeba materiálu Kč 351.745,90

z toho: Kč 289.274,94 ÚZ 00005

Kč 10.000,- ÚZ 1 pořízení dezinfekce

Kč 52.470,95 ÚZ 33063 (Šablony II)

- potřeby pro výuku
- tiskopisy – pedagogická dokumentace, vysvědčení
- notový materiál
- kancelářské potřeby
- čisticí a úklidové prostředky
- dezinfekční prostředky
- pohonné hmoty – benzín do sekačky k údržbě zeleně

- materiál na údržbu – žárovky, šroubky, lepidla, apod.
- zařízení a učební pomůcky v hodnotě do Kč 2.999,-
- ostatní materiál

V meziročním srovnání s rokem 2019 jsou náklady na spotřebu materiálu vyšší. Při výběru zboží a jeho dodavatelů organizace dbá na efektivní nakládání s finančními prostředky. Kancelářské potřeby, čistící a desinfekční prostředky jsou nakupovány prostřednictvím krajského Nákupního portálu a od dodavatelů poskytujících náhradní plnění dle zákona o zaměstnanosti.

4.2. SU 502 – Spotřeba energie Kč 1.002.878,83 (z toho Kč 60.832,10 z DČ)

- voda
- elektrická energie
- teplo

V meziročním srovnání s rokem 2019 jsou celkové náklady za spotřeby energií nižší. Komentář k celkové spotřebě energií je vložen na konci této kapitoly.

4.3. SU 511 – Opravy a udržování Kč 114.171,37

- opravy budovy
- opravy strojů a přístrojů
- opravy hudebních nástrojů

V meziročním srovnání s rokem 2019 jsou náklady na opravy nižší. Z provozních nákladů byly hrazeny opravy osvětlovacích těles v chodbě u školníkařny, opravy a ladění klavírů.

4.4. SU 512 – Cestovné Kč 21.023,00 (z toho Kč 11.762,- z ÚZ 33063)

- náklady spojené s cestovními náhradami zaměstnanců – jízdné a stravné

V meziročním srovnání s rokem 2019 jsou náklady na cestovné nižší. V roce 2020 se nekonaly semináře a školení z důvodu pandemie nemoci Covid-19.

4.5. SU 518 – Ostatní služby Kč 581.838,63 (z toho Kč 84.200 z ÚZ 33063)

- telekomunikační služby, internet, mobilní telefony
- poštovní služby, ceniny
- zpracování účetních dat
- software
- služby ostrahy (napojení El.zabezpeč. systému na centrální pult ochrany u policie)
- likvidace odpadů
- přepravné
- revize a kontroly – hasících přístrojů, hydrantů, výtahu, přenosných elektrospotřebičů, objektu, EZS, tělocvičného náradí
- softwarové služby
- odborně způsobilá osoba BOZP a PO
- srážková voda
- členské poplatky
- bankovní poplatky

V meziročním srovnání s rokem 2019 jsou celkové náklady na ostatní služby nižší.

4.6. SU 521 – Mzdové náklady Kč 17.669.200,- z toho:

- Kč 55.032,- z DČ
- Kč 33.500,- z ÚZ 33063– mzdy
- Kč 60.450,- z ÚZ 33063 – dohody
- Kč 17.175.816,- z ÚZ 33353 - mzdy
- Kč 270.000,- z ÚZ 33353 – dohody
- Kč 74.402,- z ÚZ 33353– náhrady (nemocenská)

4.7. SU 524 – Zákonné odvody Kč 5.878.811,- z toho:

- Kč 4.305.145,- sociální pojištění ÚZ 33353
- Kč 1.562.342,- zdravotní pojištění ÚZ 33353
- Kč 8.308,- sociální pojištění ÚZ 33063
- Kč 3.016,- zdravotní pojištění ÚZ 33063

4.8 SU 525 – Sociální pojištění Kč 70.316,-

- zákonný odvod z mezd na Kooperativu

Vzhledem k nárůstu mezd v roce 2020 vzrostl i zákonný odvod z mezd na Kooperativu ve srovnání s rokem 2019.

4.9 SU 527 – Zákonné sociální náklady Kč 627.237,55 z toho:

- Kč 344.971,- tvorba FKSP ÚZ 33353
- Kč 670,- tvorba FKSP ÚZ 33063
- Kč 6.790,- náklady na stravování zaměstnanců ÚZ 33353
- Kč 170.170,- náklady na stravování zaměstnanců z rozpočtu organizace
- Kč 4.200,- lékařské prohlídky
- Kč 6.144,05 výdaje na BOZP
- Kč 4.900,- DVPP
- Kč 70.040,- DVPP ÚZ 33063
- Kč 4.390,- ostatní školení
- Kč 14.962,50 ostatní školení ÚZ 33063

Vzhledem k nárůstu mezd v roce 2020 vzrostly i odvody na sociální a zdravotní pojištění. Plánovaná školení a semináře, které měly proběhnout prezenčně, byly zrušeny.

4.10 SU 528 – Jiné sociální náklady Kč 1.486,59

4.11 SU 531 – Daň silniční Kč 350,-

Odvod silniční daně za pracovní cesty, na které bylo schváleno použití soukromého osobního vozidla, za které není hrazena silniční daň vlastníkem vozidla.

4.12 SU 551 – Odpisy majetku Kč 553.553,-

- 16.421,90 z doplňkové činnosti
- 456.000,- z dotace zřizovatele ÚZ 205
- 57.126,10 hlavní činnost vlastní zdroje
- 24.005,- odpisy majetku pořízeného z Investičních transferů (Kamerový systém, klavír Boston)

4.13 SU 558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku Kč 378.353,11 (zařízení a učební pomůcky v hodnotě od 3.000,- do 39.999,- Kč)

z toho Kč 140.717,- s ÚZ 33063
Kč 237.636,11 z provozních prostředků

Organizace pořídila učební pomůcky v souladu s potřebami souvisejícími s její hlavní činností.

4.14 SU 563 – Kurzové ztráty Kč 152,51

Kurzové ztráty při bezhotovostní úhradě faktury za pořízení hudebního nástroje pro bicí oddělení.

4.15 SU 569 Ostatní finanční náklady Kč 1.600,49

Jde o nájemné za nástroje, které má organizace zapůjčené z jiné ZUŠ a to pro žáky, kteří nastoupili v září 2020. Organizace ve vlastním hudebním archivu takové nástroje nemá.

4.18 SU 591 Daň z příjmů Kč 5.706,25

Tato uhrazená daň je daní z úroků vkladů na běžném účtu a účtu FKSP.

Za rok 2020 organizaci nevznikla daňová povinnost.

Komentář k bodu 2 – spotřeby energií:

Největším ročním nákladem, který je hrazený z vlastních prostředků, jsou náklady za spotřebu energií: elektrická energie, teplo, voda (vodné a stočné) a srážková voda. Organizace měsíčně provádí samoodečet spotřeby a údaje vkládá do systému FaMa+. Po vyúčtování jednotlivými dodavateli, jsou do systému FaMa+ vkládány i údaje z faktur za energie.

V roce 2020 se z důvodu pandemie nemoci Covid-19 nekonaly pravidelné akce školy (koncerty, představení, výstavy), které probíhají v Komorním a Reprezentačním sále. V jarních a pak v podzimních měsících probíhala distanční výuka. Organizaci klesla spotřeba vody, el. energie a částečně i tepla (nevytápěly se koncertní sály).

a) Elektrická energie

Spotřeba elektrické energie se mění v závislosti na počtu organizovaných akcí školou a používání elektrické vypalovací pece ve výtvarném oboru.

b) Teplo

Spotřeba tepla je závislá na aktuální povětrnostní situaci a ceně za odběrnou jednotku.

V uplynulých letech organizace realizovala pro dlouhodobé snížení spotřeby tepla, postupně výměny stávajících dřevěných oken za plastová a výměnu prosklených stěn v chodbách za stěny hliníkové s lepší tepelnou izolací. Organizace také instalovala na topná tělesa termoregulační hlavice.

K velkým únikům tepla dochází v prostorách, kde nebyla realizována výměna starých oken za nová, díky nevyhovujícím topným tělesům ve vestibulu a vzhledem k tomu, že budova není zateplená.

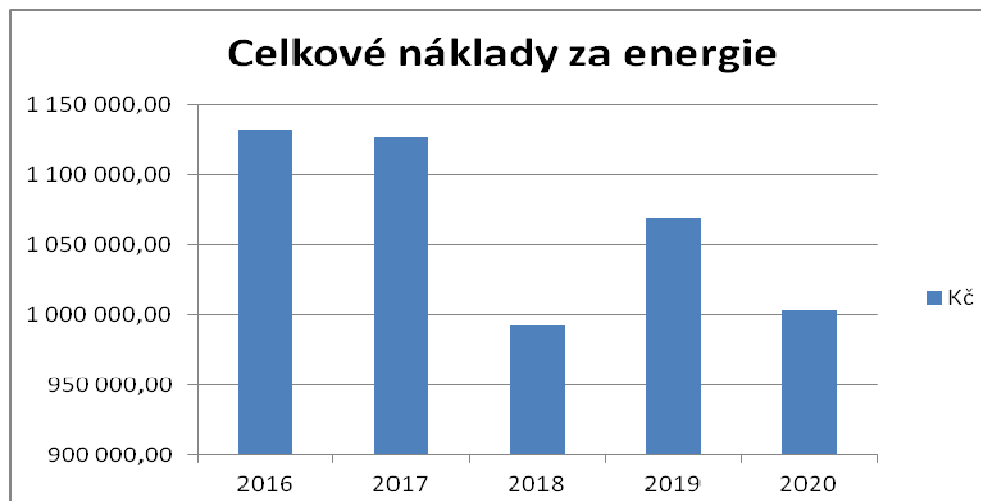
Ve srovnání s rokem 2019 je spotřeba tepla v měrných jednotkách (GJ) i v Kč v roce 2020 srovnatelná

c) Voda

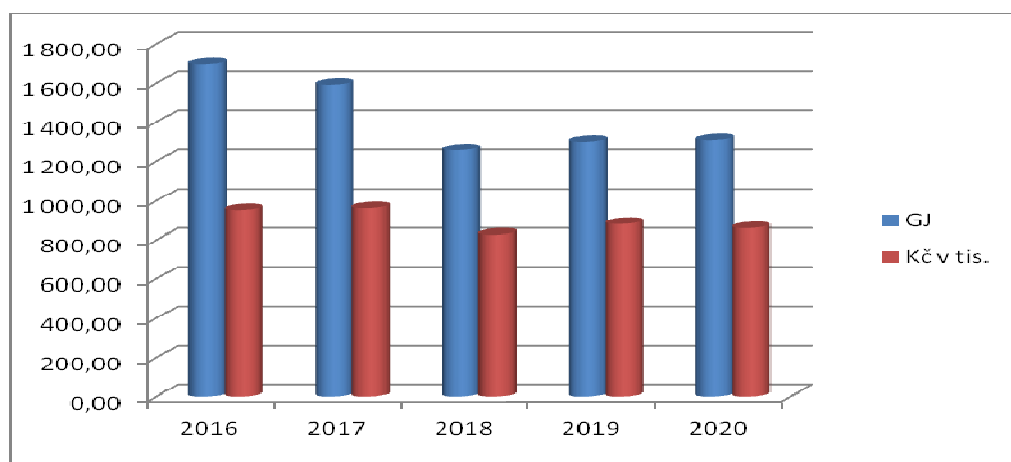
Spotřeba vody (vodné, stočné) je ve srovnání s rokem 2019 v měrných jednotkách (m³) i Kč nižší.

Náklady za srážkovou vodu odváděnou do kanalizace stanovuje dodavatel Severomoravské vodovody a kanalizace jako součet redukováných ploch v m² násobený dlouhodobým srážkovým normálem. Dlouhodobý srážkový normál je průměrem ročních srážek v dané oblasti za 30 let. Poskytovatelem těchto údajů je Český hydrometeorologický ústav v Ostravě. Náklady za srážkovou vodu organizace nemůže nijak ovlivnit. Výše nákladů za srážkovou vodu je v roce 2020 téměř pětinasobná ve srovnání s nákladem za vodné a stočné v daném období.

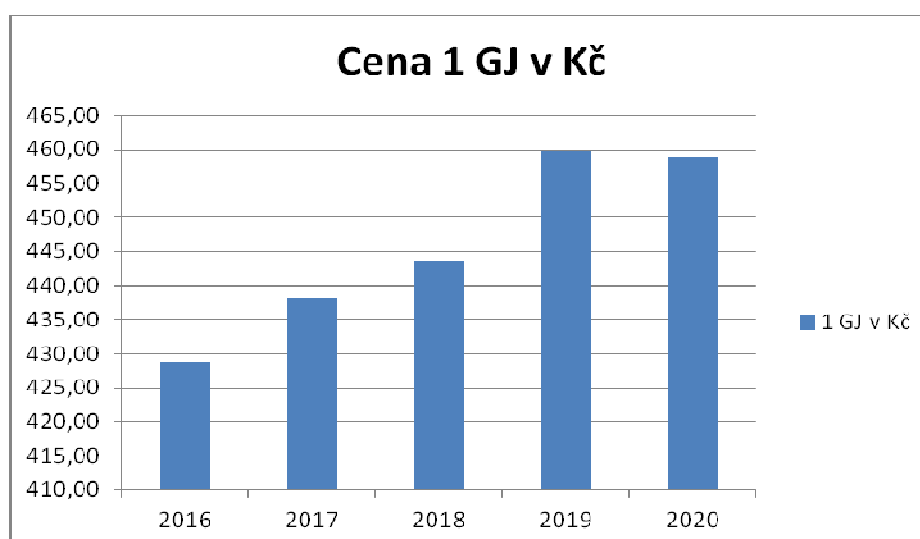
Graf č. 6 – Celkové náklady za energie v Kč v letech 2016 – 2020



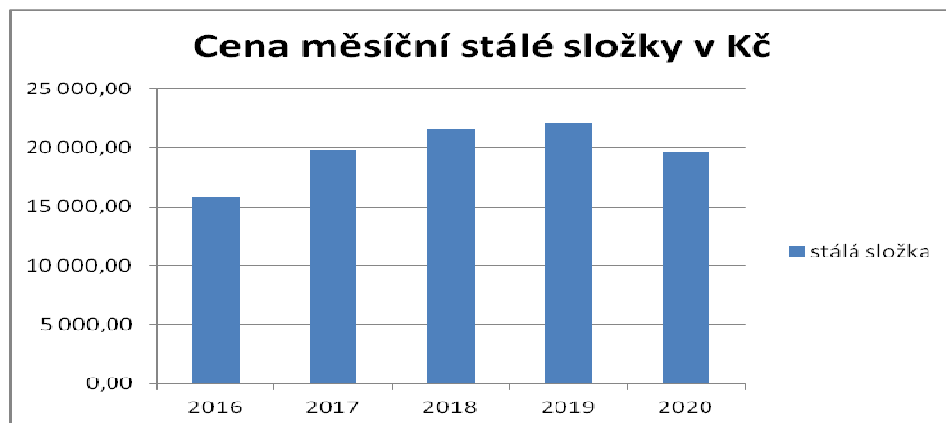
Graf č. 7 – Spotřeba tepla v GJ a celkové náklady za teplo v Kč v letech 2016 – 2020



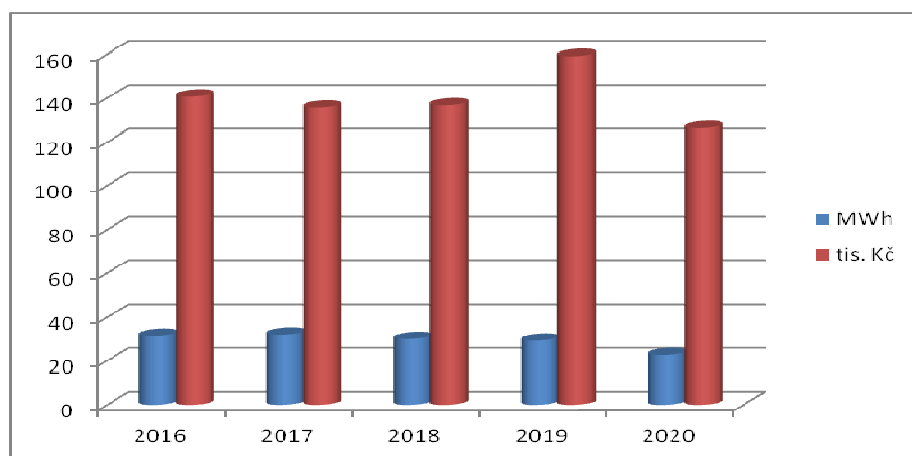
Graf č. 8 – Vývoj ceny za měrnou jednotku za teplo v Kč v letech 2016 – 2020



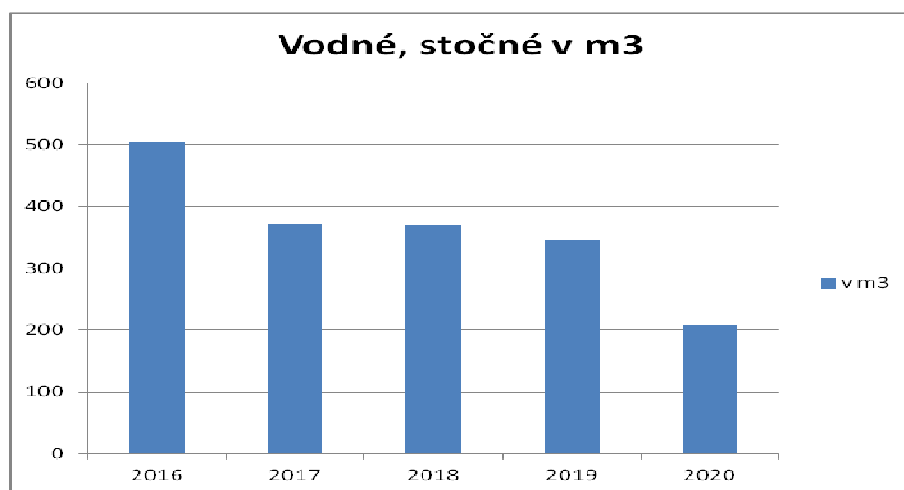
Graf č. 9 – Vývoj měsíční ceny v Kč za stálou složku tepla 2016 – 2020



Graf č. 10 – Spotřeba elektrické energie v MWh a celkové náklady v Kč za elektrickou energii v letech 2016-2020



Graf č. 11 – Spotřeba vody v m3 – vodné, stočné v letech 2016 – 2020



Graf č. 12 – Náklady za vodné a stočné v Kč v létech 2016 - 2020



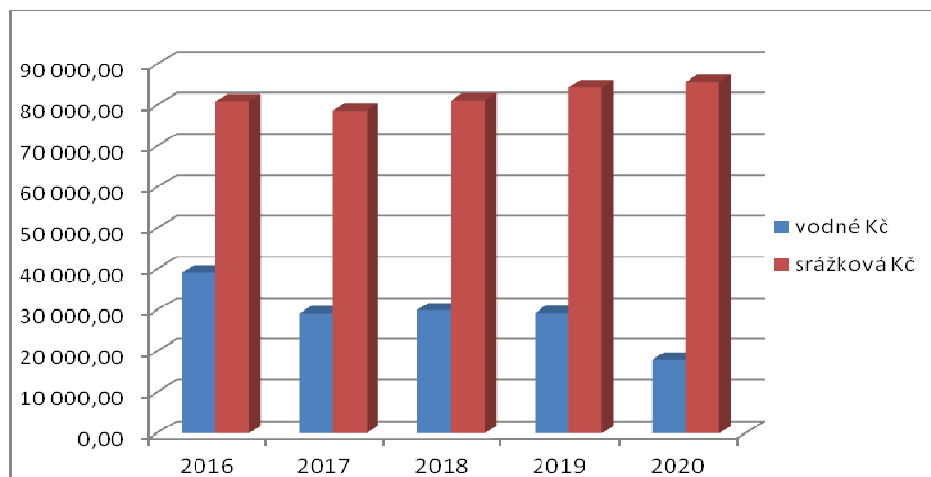
Graf č. 13 – Srážková voda v m3 v létech 2016 - 2020



Graf č. 14 – Náklady za srážkovou vodu v Kč v létech 2016 - 2020



Graf č. 15 – Náklady za vodné, stočné a srážkovou vodu v Kč v letech 2016 - 2020



5. Výsledek hospodaření

Organizace dosáhla v roce 2020 zlepšeného hospodářského výsledku. Zlepšený hospodářský výsledek ve výši Kč 350.119,18 je tvořen výsledkem:

z hlavní činnosti	Kč 231.496,18
z doplňkové činnosti	Kč 118.623,00

Zlepšeného HV v hlavní činnosti bylo docíleno úsporou za energie. Skutečné náklady byly nižší než plánované.

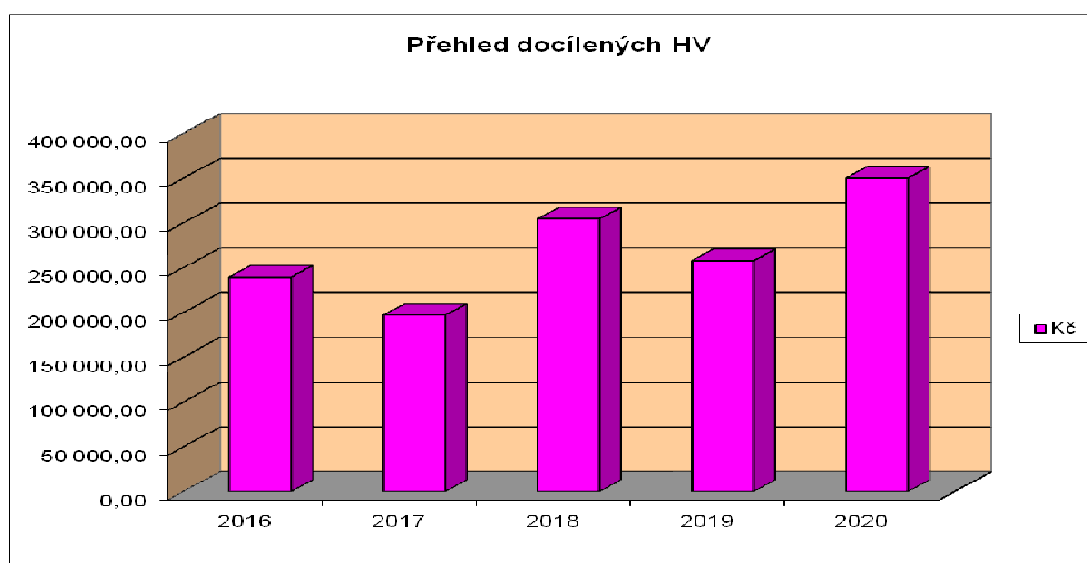
Celkový výnos z doplňkové činnosti činí Kč 250.909,00

Tímto výnosem byly kryty náklady na spotřeby energií, odpisy a mzdy v souvislosti s doplňkovou činností (pronájem majetku - učeben a sálů, vzdělávací kurzy) a to ve výši Kč 132.286,00

Tím bylo dosaženo HV z DČ ve výši Kč 118.623,00.

HV z hlavní i doplňkové činnosti je krytý.

Graf č. 16 – Přehled docílených HV v letech 2016 – 2020



Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Kč 350.119,18 do rezervního fondu

Prostředky z rezervního fondu použije organizace k pokrytí případné ztráty v hlavní činnosti za rok 2021.

6. Mzdové náklady, průměrný plat

Počet zaměstnanců		ukazatel	Dle P1-04	+zbývá do ZU – překročení ZU
přepočtený počet	pedagog	32,59	31,875	0,715
dle Výkazu P1-04	nepedagog	4,05	4,2333	-0,1833
za 1.-4. čtvrt.2020	Celkem	36,64	36,1083	0,5317

Závazný ukazatel celkového počtu zaměstnanců nebyl překročen.

Příspěvky a dotace – MŠMT – Státní rozpočet

ÚZ		závazný ukazatel	skutečné čerpání	rozdíl
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	23.739.466,-	23.739.466,-	0,-
v tom:	prostředky na platy	17.175.816,-	17.175.816,-	0,-
	ostatní osobní náklady	270.000,-	270.000,-	0,-
	zákonné odvody	5.896.686,-	5.867.487,-	29.199,-
	FKSP	343.516,-	344.971,-	-1.455,-
	přímý ONIV	53.448,-	74.402,-	-20.954
	ONIV – Náklady na stravování zaměstnanců	0,-	6.790,-	-6.790,-

Účelové prostředky na projekt „Šablony II – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ L. Janáčka Havířov“, reg.č. CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_063/0009354

Doba realizace projektu: 1. 9. 2018 – 28. 2. 2021

Schválené prostředky Kč 1.524.728,- ÚZ 33063

		Skutečné čerpání v roce 2018	Skutečné čerpání v roce 2019	Skutečné čerpání v roce 2020
	Celkem	371.976,65	493.527,-	480.096,45
v tom:	prostředky na platy	13.066,-	9.830,-	33.500,-
	OON	16.300,-	94.100,-	60.450,-
	zákonné odvody	4.442,-	3.339,-	11.324,-
	FKSP	262,-	197,-	670,-
	ONIV	337.906,65	386.061,-	374.152,45
Nedočerpané Kč k 31. 12.		1.152.751,35	659.224,35	

Zdroje financování:

ÚZ 33353

Prostředky na platy, OON a ONIV byly k 31.12.2020 v plné výši vyčerpány.

Úspora finančních prostředků ze zákonných odvodů při plném vyčerpání mzdových prostředků byla použita na dofinancování ostatních neinvestičních výdajů (náklady na

stravování zaměstnanců). Tím byly veškeré prostředky z ÚZ 33353 k 31.12.2020 v plné výši vyčerpány.

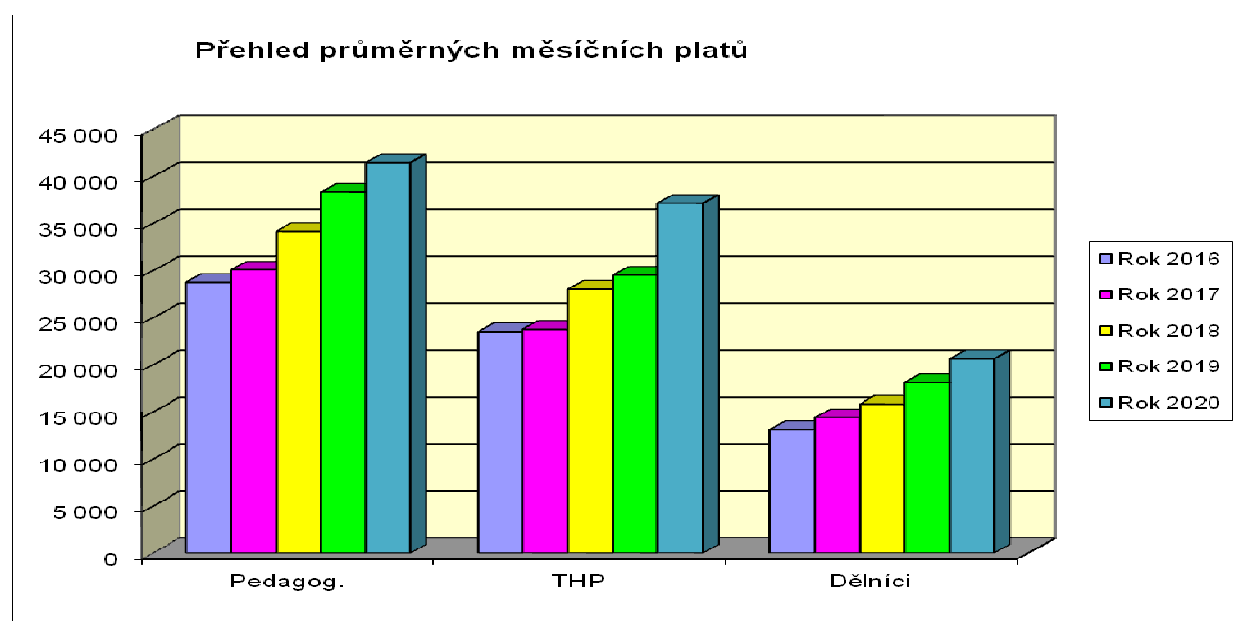
ÚZ 33065

Prostředky z projektu Šablony II jsou čerpány průběžně po celou dobu realizace projektu, tj. od 1. 9. 2018 do 28. 2. 2021.

Průměrný měsíční výdělek za rok 2020 v Kč:

pedagog.	41.474,-
THP	37.141,-
dělníci	20.640,-

Graf č. 17 – Přehled průměrných platů v letech 2016 - 2020



V meziročním srovnání s rokem 2019 došlo k navýšení celkových mzdových nákladů z důvodů navýšení mezd dle tarifních tabulek a to pro pedagogické i nepedagogické zaměstnance regionálního školství s platností od 1. ledna 2020 dle Nařízení vlády 300/2019 Sb.

7. Plnění plánu hospodaření

Schválený plán hospodaření byl sestaven následovně:

- v hlavní činnosti byl plánovaný nulový hospodářský výsledek
- v doplňkové činnosti ve výši Kč 141.000,-

Skutečný hospodářský výsledek:

- v hlavní činnosti Kč 231.496,18
- v doplňkové činnosti Kč 118.623,00

Hlavní činnost	Plán	Skutečnost	Rozdíl: Skutečnost - plán
Výnosy	27.386.005,-	27.357.634,41	
Náklady	27.386.005,-	27.126.138,23	
HV z HČ	0,-	231.496,18	

Doplňková činnost	Plán	Skutečnost	Rozdíl: Skutečnost - plán
Výnosy	297.000,-	250.909,-	
Náklady	156.000,-	132.286,-	
HV z DČ	141.000,-	118.623,-	

HV z HČ je vyšší než plánovaný.

Zlepšený HV byl docílený úsporou nákladů za energie (teplo SU 502) a to díky příznivým klimatickým podmínkám a regulaci spotřeby tepla pomocí termoregulačních hlavice na jednotlivých topných tělesech.

Z důvodu pandemie nemoci Covid-19 se v roce 2020 nerealizovala plánovaná školení a vzdělávání zaměstnanců a tím došlo k úspoře nákladů za vzdělávání a cestovní náhrady (SU 512 a 527).

HV z DČ je nižší než plánovaný.

Organizace v roce 2020 uskutečnila méně pronájmů učeben a sálů než bylo plánováno a to z důvodu omezení provozu organizace pro pandemii nemoci Covid-19.

7.1 Komentář k položkám nákladů s odchylkou více než 10 %

Většina odchylek mezi plánem a skutečností vznikla z důvodu pandemie nemoci Covid – 19, viz bod a) č. 9.

7.1.1 SU 501 – Spotřeba materiálu

Skutečné náklady jsou o 22,71% tj. Kč 65.091,90 vyšší než plánované.

Oproti plánu jsme pořídili více:

- materiálu na úklid (dezinfekční a čisticí prostředky)
- kancelářských potřeb

7.1.2 SU 502 – Spotřeba energie

Skutečné náklady jsou o 22,20% tj. Kč 267.878,83 nižší než plánované. Při sestavování plánu nákladů (v 10/2019) organizace nedokáže odhadnout, jaké budou v roce 2020 klimatické podmínky, tudíž je plán nákladů za teplo stanoven s rezervou. Díky příznivým klimatickým podmínkám v roce 2020 došlo k úspoře nákladů za teplo.

V plánu byla omylem uvedená částka Kč 150.000,- na spotřebu plynu. Částka měla být správně v řádku spotřeba elektrické energie (organizace plyn neodebírání). Úspora nákladů za elektrickou energii činí 22,13% tj. Kč 35.851,- a to z důvodu nekonání se plánovaných akcí – viz bod a) č. 9.

7.1.3 SU 511 – Opravy a udržování

Skutečné náklady za opravy jsou o 48,27 % tj. Kč 37.171,37 vyšší proti plánovaným.

Organizace na základě revizní zprávy provedla porevizní opravy spočívající:

- ve výměně elektrických zásuvek, vypínačů a stropních svítidel v chodbách
- v realizaci samostatné elektrické přípojky z elektrorozvaděče k automatické pračce v úklidové komoře

7.1.4. SU 512 – Cestovné

Skutečné náklady na cestovné jsou o 80,17% tj. Kč 84.977,- nižší proti plánovaným. Nebyly realizovány plánované aktivity - vzdělávání zaměstnanců a soutěže žáků (viz bod a) č. 9. Prostředky byly použity na úhradu nákladů za pořízení drobného dlouhodobého majetku.

7.1.5. SU 527 - Zákonné sociální náklady

Skutečné náklady jsou o 29,5% tj. Kč 256.762,45 nižší než plánované a to ze stejných důvodů jako u SU 512. Plánovaná školení a semináře byly zrušeny pro pandemii nemoci Covid-19.

7.1.6 SU 528 – Jiné sociální náklady

Skutečné náklady jsou o 75,22% tj. Kč 4.513,41- nižší proti plánovaným. Položku tvoří náklady, za osobní ochranné pomůcky.

7.1.7.SU 531 – Daň silniční

Skutečné náklady jsou o 250% tj. Kč 250,- vyšší proti plánovaným. Organizace v průběhu roku 2020 proplácela náklady za použití soukromých osobních vozidel k pracovním cestám, které neměly uhrazenou silniční daň. Šlo o pracovní cesty za účelem účasti na vzdělávacích akcích a vyzvedávání bezplatně přidělených dezinfekčních prostředků a hygienických roušek.

7.1.8 SU 538 – Jiné daně a poplatky

Skutečné náklady za poplatky jsou o 100 % tj. Kč 100,- nižší proti plánovaným. Organizace do plánu zahrнула poplatek ve výši Kč 100,- který hradí finančnímu úřadu za vystavení dokladu o bezdlužnosti, který je dokládán k žádosti o dotaci ze Statutárního města Havířov. V roce 2020 nebyl při vystavení tohoto dokladu FÚ poplatek požadován.

7.1.9 SU 558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku

Skutečné náklady na pořízení DDM jsou o 116,20 % tj. Kč 203.353,11 vyšší než plánované. Organizace pořídila více drobného dlouhodobého majetku a to díky úsporám za energie a pak úhradou z projektu Šablony II. (DDM pro výuku tanečního a výtvarného oboru, hudební nástroje pro výuku hudebního oboru)

7.1.10 SU 563 – Kurzové ztráty

Skutečné náklady za kurzové ztráty jsou o 100% tj. Kč 152,51 vyšší proti plánovaným. Při sestavování plánu náklady za kurzové ztráty nebyly stanoveny.

7.1.11 SU 569 – Ostatní finanční náklady

Skutečné náklady jsou o 100% tj. Kč 1.600,49 vyšší. Jde o nájemné za nástroje za září – prosinec 2020, které má organizace zapůjčené z jiné ZUŠ a to pro žáky, kteří nastoupili v září 2020. Organizace ve vlastním hudebním archivu takové nástroje nemá.

7.1.12 591 – Daň z příjmu

Skutečné náklady jsou o 100 % tj. Kč 5.706,25 vyšší. Jedná se o daň z úroku na běžném účtu. Organizace plánovala nulový HV z HČ a tudíž daň nebyla v plánu stanovena.

7.2 Komentář k položkám výnosů s odchylkou více než 10 %

7.2.1. SU 603 – Výnosy z pronájmů

Skutečné výnosy jsou o 16,80% tj. Kč 25.253,- nižší. Organizace uskutečnila méně hodinových pronájmů než plánovala a to z důvodu omezení provozu pro pandemii nemoci Covid-19.

7.2.2 SU 648 – Čerpání fondů

Skutečné výnosy jsou o 91,07 tj. Kč 54.643,- nižší než plánované. Organizace nečerpala prostředky z Fondu odměn na odměny zaměstnancům z důvodu dostatečného přidělu mzdových prostředků ze státního rozpočtu.

Skutečné výnosy jsou o 100 % tj. Kč 7.567,05 vyšší než plánované. Organizace neplánovala ostatní výnosy z činnosti. Ve skutečnosti je na SU 649 proučtována skutečná spotřeba ze záloh za elektrickou energii nájemníka a proučtovaná hodnota bezplatně poskytnutých dezinfekčních prostředků a ochranných roušek (od zřizovatele, tj. Moravskoslezský kraj).

Skutečné výnosy jsou o 100 % tj. Kč 30.032,91 vyšší než plánované. V uplynulém roce došlo k výhodnějšímu zhodnocení (úročení) prostředků na běžném účtu organizace. Organizace je zapojena v systému cash pooling.

Skutečné výnosy jsou o 100 % tj. Kč 1.042,- vyšší než plánované. Organizace neplánovala ostatní finanční výnosy. Ve skutečnosti je na SU 669 průčtována částka za ztracené přístupové čipy, za které organizace vybírá zálohu a uhrada za vystavení duplicitní stravenkové karty po ztrátě zaměstnancem.

Organizace hospodaří s movitým i nemovitým majetkem v souladu s účelem vymezeným zřizovatelem ve Zřizovací listině.

a) Budova ZUŠ

Parcelní číslo	524/68
číslo popisné/evidenční	1471/1a
obec	Havířov
katastrální území	Bludovice
list vlastnictví	2714

Pozemky jsou zapsány v katastru nemovitostí u Katastrálního úřadu pro Moravskoslezský kraj, Katastrálního pracoviště Ostrava, pro k. ú. Bludovice, obec Havířov, list vlastnictví 2714.

V roce 2020 došlo ke sloučení pozemků: parcelační číslo 524/90 a 524/91
parcelační číslo 524/89, 524/119 a 524/95

Seznam pozemků:

parc. číslo	popis	výměra v m2	hodnota v Kč
524/68	zastavěná plocha a nádvoří	3.001	2.416.000,-
524/91	ostatní plocha	877	2.611,-
524/95	ostatní plocha	3.037	8.994,-
	Celkem hodnota pozemků	6.915	2.427.616,-

8.1 Investiční činnost

Účelový investiční příspěvek z rozpočtu kraje do fondu investic na akci „Energetické úspory v ZUŠ L. Janáčka Havířov“ byl pro rok 2020 schválený ve výši Kč 250.930,-.

Ze schválené částky organizace k 31. 12. 2020 vyčerpala Kč 44.770,- a to na úhradu faktury za výkon inženýrské činnosti a BOZP (FaP 157/2020) ve výši Kč 36.300,- a dále na úhradu pozastávky k FaP 166/2019 ve výši Kč 8.470,-

K 31. 12. 2020 nebyla uhrazena pozastávka k FaP 308/2019 ve výši Kč 39.204,-(Zpracování druhé části projektové dokumentace k citované akci).

Organizace pořídila nový Server HPE za cenu Kč 45.410,- a to z důvodu časté poruchovosti a nefunkčnosti stávajícího Serveru Dell.

V roce 2020 byla realizována oprava v učebně výtvarného oboru v ceně Kč 316.394,43 (nové stropní osvětlení, stropní podhledy a zvukové panely) a to na základě schválené změny užívání původního bytu školníka na učebnu VO.

8.2 Údržba a opravy hrazené z provozních prostředků:

- opravy a ladění pianin a křidel
- opravy ostatních hudebních nástrojů-housle a violoncella
- údržba zeleně (pravidelné sekání trávy a odstranění keřů kolem plotu v zahradě)
- oprava nábytku a zařízení (opravy klavírních židlí a notových stojanů)
- údržba plochých střech budovy (odstraňování nánosů listí a větví)
- výroba kulís pro divadelní a taneční představení (Louskáček , Rusalka)
- běžné opravy a údržby (výměna žárovek, vypínačů, ventilů a těsnění na WC, výměny zámků)
- porevizní opravy elektroinstalace

8.3 Majetek

Hudební obor byl nově vybaven:

- hudebními nástroji: 20 ks Carton Cajon Standard, háčková harfa Jakub, rámový buben Tar, Bb klarinet F. A. Uebel Classic L, příčná flétna Jupiter, houslové obaly, housle, houslový a violoncellový smyčec, 10 ks notový stojan GEWA, 3 ks ladičky s metronomem Ibanez MU, mikrofon Shure, mikrofon. stojan König Meyer, kombo Laney, 3 ks klarinetové hubičky, el. kytara Schecter Nick Johnston, zvonkohra Thomann, stojany na djembe a na bonga, kastaněty, tamburína, bubenická sedačka
- notovým materiálem pro všechna oddělení

Pro výtvarný obor byl pořízen:

- materiál pro výuku – barvy, tužky, štětce, gumy, papíry, lepidlo aj.
- projekční plátno
- grafické tablety
- notebook HP Zbook
- LTE mobile WiFi
- kovový regál

Pro taneční obor byl pořízen:

- materiál na kostýmy
- projektor EPSON, USB kamera, projektové plátno

Pro literárně-dramatický obor byla pořízena

- bílá popisovací nemagnetická tabule a popisovače

V průběhu roku 2020 bylo pořízeno nové zařízení:

- 100 ks přístupových čipů
- notebook, zvuková karta, kompaktní mikrofony a stojany pro nahrávací studio

- záložní datové uložště
- kovový rack k uložení kabeláže
- Wifi Routery k posílení signálu (sborovna, schodiště II. a III. patro)
- bezdotykový teploměr
- Server a záložní zdroj
- reprobedny k PC
- stojan na kytary
- korkové tabule – nástěnky
- 8 kanacelářských židlí
- uzamykatelná skříňka Flexi
- skartovací stroj Securio HSM
- 3 kovové policové regály do úklidových komor
- kovové schůdky pro úklid
- průmyslový vysavač Kärcher

Majetek, který byl navržený k vyřazení v roce 2019 a 2020, byl v průběhu roku 2020 vyřazen a to po uplynutí dané lhůty ke zveřejnění na portálu MSK.

Seznamy přírůstků, úbytků a aktuální seznamy majetku k 31.12.2020 jsou uloženy v kanceláři ZUŠ jako součást inventarizace za rok 2020.

8.4 Inventarizace

Periodické inventarizace cenin, pokladny a majetku probíhají ve stanovených termínech. Nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem. Stanovený pokladní limit (limit hotovosti v pokladně) nebyl překročen.

Nebyl stanoven odvod za porušení rozpočtové kázně.

Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2020.

Inventarizace cenin se provádí pololetně – tj. k 30.6. a k 31.12.

Inventarizace pokladny se provádí čtvrtletně – tj. k 31.3., k 30.6., k 30.9. a k 31.12.

Stav k 31.12.2020

Účet 261 pokladna	Kč 21.192,-	
z toho	pokladna ZUŠ	Kč 20.044,-
	pokladna FKSP	Kč 1.148,-
Účet 263 ceniny	Kč 33.464,-	
z toho	poštovní známky	494,-
	hodnota stravenek za 12/2020	32.970,-
DHM Učební pomůcky	Kč 3.239.731,75	
	z toho v účetnictví	2.602.629,97
	v OTE	637.101,78
DHM Zařízení	Kč 3.147.417,08	
	z toho v účetnictví	1.837.682,15
	v OTE	1.309.734,93

8.5 Pronájem nemovitého majetku

Svěřený nemovitý majetek byl v roce 2020 pronajímán na základě uzavřených smluv za účelem podnikatelské činnosti, neziskovým organizacím, spolkům a podnikatelům. Všechny uzavřené smlouvy se subjekty jsou evidovány a aktualizovány v systému FaMa+.

8.6 Pojistné události

V průběhu roku 2020 organizace neřešila žádnou pojistnou událost.

9. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Přílohou č. 2 ke Zřizovací listině ZL/077/2001 ze dne 27. září 2001 byla vymezena doplňková činnost organizace.

- 1) Pronájem majetku
- 2) Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování
- 3) Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
- 4) Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy

Okruhy doplňkové činnosti příspěvkové organizace aktivní v roce 2020:

- 1) Pronájem majetku
- 2) Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování

9.1

Organizace pronajímá učebny a sály.

Učebny jsou pronajímány na dobu určitou –maximálně na dobu 1 kalendářního roku, Reprezenční a Komorní sál a foyer školy jsou pronajímány hodinově různým subjektům. Nájemní smlouvy jsou evidovány v systému FaMa+.

Usnesením rady kraje č. 14/1476 ze dne 18. 7. 2017 byl vydán souhlas s uzavřením nájemní smlouvy na dobu neurčitou a to od 8/2017 se Spolkem Moje Hnízdo z.s.

Přehled uzavřených smluv v roce 2020

Nájemce	označení ve FaMa	účel pronájmu	smlouva uzavřena na dobu	počet měsíců
Spolek Moje Hnízdo z.s.	PRO 15/2017	podnikatelská činnost	1. 8. 2017 – neurčito	12
SPCCH Havířov, Kardio	PRO 01/2020	cvičení zdravotně postižených	1. 1. 2020 – 22. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	10
Ing. Martin Michalec	PRO 02/2020	podnikatelská činnost	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020	12
Igor Šelešovský	PRO 03/2020	podnikatelská činnost	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	10
Romana Siwková	PRO 04/2020	podnikatelská činnost	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	10
Spolek Vonička Havířov z.s.	PRO 05/2020	volnočasové aktivity dětí	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	10

Cimbálová muzika Jagár	PRO 06/2020	zkušebna hudební skupiny	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020	12
Cimbálová muzika Jagár – tanec	PRO 07/2020	zkušebna taneční skupiny	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020	12
Více smluvních stran	PRO 08/2020	hodinové pronájmy sálů	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	10
Petr Zeman	PRO 09/2020	podnikatelská činnost	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 s výjimkou letních prázdnin	9

Skutečná doba pronájmu byla v roce 2020 ovlivněna omezením činnosti na základě nařízení ministerstva zdravotnictví a školství z důvodu pandemie nemoci Covid-19. Po dobu omezení činnosti nájemci nehradili poplatek za nájem a za služby spojené s pronájmem.

Výnos ze služeb spojených s pronájmem (účet 602/0041) byl použit k úhradě poměrné části nákladů spojených se spotřebou tepla, vody, elektrické energie, odpisů a odměny z DoPP.

Pronájmy majetku v rámci doplňkové činnosti plánuje organizace realizovat i nadále. Přínosem z DČ je částečné krytí nákladů za spotřebu energií a odpisy a tvorba hospodářského výsledku z DČ.

9.2

Organizace pořádá vzdělávací kurzy:

- Pokročilý muzikant – hudební kurz pro dospělé (leden – červen, září – prosinec)
- Baby balet – pohybový kurz pro malé děti (leden – březen 2020)

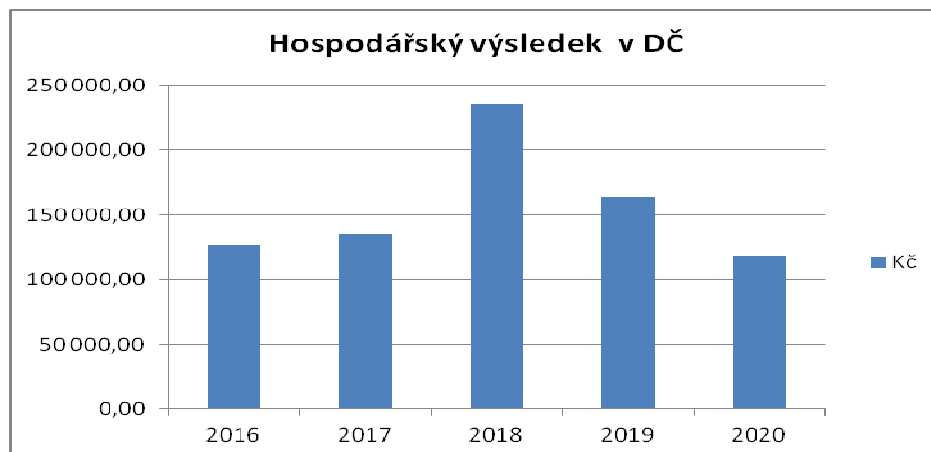
Kurz Baby balet byl ukončen vzhledem k nařízené distanční výuce, kterou s malými kurzisty nebylo možné realizovat.

Výnos z kurzovního byl použit k úhradě poměrné části nákladů spojených se spotřebou energií (teplo, elektřina, voda), odpisů a odměny lektorů.

Přehled výnosů a nákladů z doplňkové činnosti v Kč

Výnosy	z nájmu	111.747,-
	ze služeb spojených s pronájmem	76.340,-
	z kurzů	61.290,-
	za elektr. bistro	1.532,-
	Celkem	250.909,-
Náklady	spotřeba vody	8.282,20
	spotřeba el. energie	8.825,80
	spotřeba tepla	43.724,10
	odpisy	16.421,90
	odměny z dohod o provedení práce	55.032,-
	Celkem	132.286,-
	Hospodářský výsledek z DČ	118.623,-

Graf č. 18 – Přehled docílených HV v letech 2016 – 2020 v doplňkové činnosti



10. Peněžní fondy

Organizace spravuje fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP), investiční fond, rezervní fond a fond odměn.

Fond odměn (411) je tvořen z přídělů ze zlepšeného hospodářského výsledku.

V roce 2020 nebyly prostředky z fondu odměn použity.

Stav FO k 1.1.2020	v Kč	89.000,-
Příděl z HV za r. 2019		100.000,-
Použití fondu		0,-
Stav FO k 31.12.2020		189.000,-
Fond odměn je k 31. 12. 2020 krytý.		

FKSP (412) je tvořen 2 % odvodem z mezd a náhrad za dočasnou pracovní neschopnost zaměstnanců. Odvod je prováděn měsíčně. Prostředky fondu byly použity v souladu s vyhláškou o FKSP na vstupenky na kulturní akce pro zaměstnance a bývalé zaměstnance (nyní důchodce), na jubilejní odměny při životních výročí, na penzijní připojištění, na stravování zaměstnanců formou příspěvku na elektronickou stravenkovou kartu a na zlepšení pracovního prostředí.

Stav FKSP k 1.1.2020	v Kč	172.947,36
Roční příděl z mezd		345.641,-
Použití fondu celkem		320.018,-
z toho :		
Stravování		101.120,-
Kultura		64.356,-
Peněžní dary		19.000,-
Příspěvek na penzij.fond		111.600,-
Ostatní		23.942,-
Stav FKSP k 31.12.2019		198.570,36
Fond FKSP je k 31. 12. 2019 krytý.		

Rezervní fond (413) je tvořen z přídělů zlepšeného hospodářského výsledku.

Za rok 2019 organizace docílila zlepšeného HV. Zřizovatel schválil návrh organizace na rozdělení zlepšeného HV za rok 2019 a to do Rezervního fondu a posílení Investičního fondu.

Stav RF k 1.1.2020	v Kč	121.610,81
Příděl z HV za 2019		157.971,44
Použití fondu - posílení IF		155.000,-
Stav RF k 31.12.2020		124.582,25
RF je k 31. 12. 2020 krytý.		

Rezervní fond (414) je tvořen z ostatních titulů

Stav RF k 1.1.2020	v Kč	0,-
Příděl (sponzorské dary)		0,-
Použití fondu celkem		0,-
Stav RF k 31.12.2020		0,-

Investiční fond (416) je tvořen odpisy majetku dle odpisového plánu, investičním příspěvkem z rozpočtu zřizovatele na akci „Energetické úspory v ZUŠ L. Janáčka Havířov“ a převodem prostředků z rezervního fondu – po schválení zřizovatelem ze zlepšeného hospodářského výsledku.

Za rok 2019 organizace docílila zlepšeného HV. IF byl v roce 2020 posílen o prostředky z RF. Prostředky IF byly použity na pořízení serveru a realizaci opravy učebny VO.

Stav IF k 1.1.2020	v Kč	974.166,69
Tvorba fondu celkem		729.318,-
z toho: Roční příděl z odpisů		529.548,-
Investiční příspěvek MSK		44.770,-
Převod z RF		155.000,-
Použití fondu celkem		406.574,43
z toho:		
pořízení majetku		45.410,-
technické zhodn.		316.394,43
Energetické úspory		
ZUŠ L. Janáčka		44.770,-

Stav IF k 31.12.2020	1.296.910,26
IF je k 31. 12. 2020 krytý.	

11. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky Kč 1.352.567,30

č. účtu	Název účtu		Kč
381	Náklady příštích období	předplatné GIGA mail pro doménu 1.1. – 6. 2.2021	145,20
		prodloužení licence programu „Klasifikace“ 1-3/2021, neomezený tarif „na míru“	525,00
		správa programu „Klasifikace“ 1-3/2021	1.482,00
		správa programu „Klasifikace“ interaktivní přihláška 1-3/2021	750,00
		předplatné domény 1.1. 2021 – 23.4.2022	226,00

		půjčovné violoncella za 1 – 6/2021	600,00
		předplatné materiálu Kartotéka na rok 2021	2.368,00
		pult centralizované ochrany 1 – 6/2021	871,00
		Celkem účet 381	6.967,20
388	Dohadné účty aktivní	Uhrazené náklady v roce 2018 a 2019 z projektu Šablony II, ÚZ 33063	1.345.600,10
		Celkme účet 388	1.345.600,10

Dlouhodobé pohledávky organizace nemá.

12. Závazky

Krátkodobé závazky k 31.12.2020 Kč 3.302.119,55

Tyto vyčíslené závazky organizace průběhu ledna 2021 uhradila.

Vyčíslená pozastávka z faktur za zpracování projektové dokumentace k akci „Energetická úspora v ZUŠ L. Janáčka, Havířov“ ve výši Kč 39.204,- bude uhrazena po obdržení prostředků od zřizovatele, který na tuto akci vyčlenil prostředky.

č. účtu	Název účtu		Kč
331	Zaměstnanci	mzdy za prosinec splatné v lednu	1.553.097,-
336	Sociální pojištění	odvod soc. pojištění z mezd za 12/2020	648.348,-
337	Zdravotní pojištění	odvod zdrav. pojištění z mezd za 12/2020	279.650,-
342	Ostatní daně, poplatky	daň ze mzdy za 12/2020, silniční daň	331.286,-
321	Dodavatelé	spotřeba tepla za 12/2020	117.686,67
		spotřeba el. energie 12/2020	12.809,-
		služby BOZP a PO 12/2020	1.210,-
		údržba PC 12/2020	1.000,-
		servis výtahu 10-12/2020	1.306,80
		telefonní poplatky IP komplet DSL 12/2020	918,74
		telefonní poplatky – služební mobily 12/2020	980,10
		Nordic telecom – internet 12/2020	290,-
		úklidové pomůcky – smetáky	496,-
		DHM – UP violoncellový smyčec	1.825,-
		DHM – Zařízení – uzamykatelná skříňka	6.489,-
		oprava pianina Petrof z uč. 114	20.000,-
		ladění 12 ks pianin	10.200,-
		tisk plakátů a pozvánek	1.062,-
		potřeby pro výtvarný obor	3.391,24
		pozastávka z FaP 308/2019	39.204,-
		Celkem účet 321	218.868,55
384	Výnosy příštích období	uhrazené školné za 1/2020	251.580,-
		uhrazené školné za 2-6/2020	2.050,-
		uhrazené kurzovné za 1/2020	6.090,-

		uhrazené půjčkové nástrojů za 1/2020	2.150,-
		předpis půjčkovného nástrojů za 2-6/2021	9.000,-
		Celkem účet 384	270.870,-

Dlouhodobé závazky 1.577.228,-

č. účtu	Název účtu		Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	přijaté zálohy za přístupové čipy	52.500,-
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	Projekt „Šablony II“, doba trvání projektu byl prodloužena 30 měsíců a to od 1.9.2018 do 28. 2. 2021	1.524.728,-

d) Výsledky kontrol

1. Pravidelné kontroly

1.1 Kontroly a revize zařízení

V průběhu roku 2020 probíhaly pravidelné kontroly a revize. Revizní zprávy jsou uloženy v kanceláři ZUŠ.

Revize	cyklus revizí	termín revize	termín příští revize
přenosné hasicí přístroje, hadice a hydranty	1 rok	2/2020	2/2021
tělocviné nářadí	1 rok	5/2020	5/2021
revize výtahu	čtvrtletně	3,6,9,12/2020	3,6,9,12/2021
odborná zkouška výtahu	6 let	10/2019	10/2025
přenosné elektrospotřebiče	1 rok	11/2020	11/2021
objektu	3 roky	11/2020	11/2023
hromosvodu	4 roky	-	11/2022
EZS–elektronický zabezpečovací systém	1 rok	8/2020	8/2021

1.2 Kontroly zdravotní způsobilosti k práci

Organizace vysílá v souladu se zákonem 373/2011 Sb. své zaměstnance ke kontrole zdravotní způsobilosti k práci v rámci preventivní lékařské péče a to u smluvních lékařů. Lékařské posudky o zdravotní způsobilosti k práci jsou uloženy v kanceláři školy. K PLP se zaměstnanci dostavují pravidelně a to co 4 roky. Zaměstnanci starší 50-ti let co dva roky.

1.3 Finanční kontrola

Na základě novely zákona č. 320/2001 Sb. účinné od 1. 1. 2020, o finanční kontrole ve veřejné správě a změně zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, došlo ke změně způsobu a rozsahu vykazování informací. Zprávu o výsledcích finančních kontrol za uplynulý rok 2020 podávají pouze organizace, které

- zřídily útvar interního auditu nebo
- vykonaly veřejnosprávní kontrolu.

Ostatní organizace zprávu nepodávají.

2. Nepravidelné kontroly

Na přelomu měsíce července a srpna 2020 zřizovatel Moravskoslezský kraj, Odbor podpory korporátního řízení a kontroly provedl veřejnosprávní kontrolu hospodaření s veřejnými

prostředky. Kontrolovaným obdobím byl rok 2019 a 2020. V kontrolovaných oblastech nebyly zjištěny nedostatky. Nebylo nařízeno nápravné opatření ani odstanění nedostatků. Z provedené kontroly byl vyhotoven „Protokol o kontrole provedené na základě Pověření č. 377/03/2020 k provedení kontroly“.

e) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 sb. o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Dle § 81, odst. 1 zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, je organizace jako zaměstnavatel s více než 25 zaměstnanci v pracovním poměru povinna zaměstnávat osoby se zdravotním postižením ve výši povinného podílu těchto osob na celkovém počtu zaměstnanců v organizaci.

Dne 14.1.2021 byl zpracovaný elektronický formulář Oznámení o plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele za rok 2020 a odeslaný datovou schránkou Úřadu práce České republiky, Krajská pobočka v Ostravě, pracoviště Karviná.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců	36,34 osob
z toho povinný podíl 4 %	1,45 osob

Plnění povinnosti podle §81 odst. 2 písm. a) a b) zákona:

a) Zaměstnáním u zaměstnavatele	1,54 osoba
b) Odběrem výrobků	0,29 osob
Součet plnění	1,83 osob

Za rok 2020 ZUŠ Leoše Janáčka, Havířov, příspěvková organizace splnila povinný 4% podíl zaměstnáním OZP a odběrem výrobků.

Organizaci nevznikla povinnost finančního odvodu do státního rozpočtu dle § 81 odst. 2 písm. c) zákona č 435/2004 Sb.

f) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím je zajištěno:

- vyvěšením informací na úřední desce v prostorách školy
- zveřejněním informací na webových stránkách ZUŠ www.zuslj-havirov.cz

Za rok 2020 ZUŠ neobdržela žádnou žádost o podání informace, která by již dříve nebyla zveřejněna, nebylo podáno žádné odvolání proti rozhodnutí. Výroční zpráva o podávání informací za rok 2020 je vyvěšena na úřední desce.

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

Zaměstnanci ZUŠ byli se Zprávou o činnosti seznámeni online formou – byla jim v měsíci březnu zaslána na pracovní e-mailovou adresu.

Organizace nemá zřízenou školskou radu.

h) Informace o závodním stravování

Organizace nezajišťuje vlastní stravování. Od září 2018 organizace zavedla nový způsob příspěvku na stravování svým zaměstnancům, zřízením elektronické stravenkové karty. Hodnota stravenek za kalendářní měsíc je připsána zaměstnancům na elektronickou stravenkou kartu nejpozději k 10. dni následujícího kalendářního měsíce. V roce 2020 činila hodnota 1 stravenky 70,- Kč.

Hodnota 1 stravenky je tvořena	v Kč	v %
příspěvek zaměstnavatele z provozních nákladů	35,-	50
příspěvek z FKSP	20,-	29
hradí zaměstnanec srážkou ze mzdy	15,-	21

i) Přílohy

- Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
- Přehled o plnění plánu hospodaření
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha účetní závěrky
- Rozbor plnění HV (V+N)
- Stav nemovitého majetku k 31. 12. 2020
- Stav dlouhodobého movitého majetku k 31. 12. 2020
- Hlášení o prodeji svěřeného movitého majetku kraje
- EKO002 Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
- EKO003 Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů
- EKO007 Tvorba a použití peněžních fondů a příloha Financování reprodukce majetku
- SK403 Objem přijatých prostředků v roce 2020
- SK405 Zajištění finančních prostředků na krytí mezd včetně odvodů
- SK407 Údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze SR v roce 2020
- SK408 Údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze SR na projekty spolufinancované z rozpočtu EU
- SK409 Údaje o finančním vypořádání účelových příspěvků poskytnutých z rozpočtu MSK
- SK415 Výsledek hospodaření včetně rozdělení do fondu za rok 2020
- SK 417 Průběžné čerpání dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu EU
- Plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením
- Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací

V Havířově, dne 29. 3. 2021

.....
Ing. Anna Mikulová, ředitelka ZUŠ