

**Základní umělecká škola Eduarda Marhuly, Ostrava-Mariánské Hory,  
Hudební 6, příspěvková organizace**

**Zpráva o činnosti  
a plnění úkolů příspěvkové organizace  
za rok 2021**



Vyhotovila: Ing. Hana Gawelczykova  
ekonomka školy

Předkládá: Mgr. Pavla Kovalova  
ředitelka školy

## Základní údaje o organizaci

<b>Název školy</b>	Základní umělecká škola Eduarda Marhuly, Ostrava – Mariánské Hory, Hudební 6, příspěvková organizace
<b>Sídlo školy</b>	Hudební 596/6, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory
<b>Právní forma</b>	příspěvková organizace
<b>IČ</b>	61989185
<b>IZO</b>	6000043333
<b>Zřizovatel školy</b>	Krajský úřad Moravskoslezského kraje
<b>Adresa zřizovatele</b>	28.října 117, 702 18 Ostrava
<b>Ředitel školy</b>	Mgr. Pavla Kovalová
	Zborovská 115/11, 702 00 Ostrava 1
<b>Statutární zástupce</b>	MgA. Jana Davidová
<b>Zástupce ředitele</b>	Mgr. Jindřich Schwarz, Ph.D.
<b>Zařazení do sítě škol</b>	22.07.1996
<b>Poslední změna zařazení</b>	1.9.2021 s účinností od 1.9.2021
<b>Celková kapacita školy</b>	950 žáků s účinností od 01.07.2012
<b>Další místa poskytovaného vzdělání nebo školských služeb</b>	
	1. Ludmilina 27, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory
	2. Gen. Janka 1237, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory
	3. Na Jízdárně 19a, 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava
	4. Nám. Msgre. Šrámka 4/1760, 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava (do 31.8.2021)
	5. Sládečkova 80, 715 00 Ostrava – Michálkovice (do 31.8.2021)
	6. Repinova 19, 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava
	7. 30.dubna 20/1453 Ostrava – Moravská Ostrava
	8. Zelená 42, 702 00 Ostrava
	9. U Jezu 4/309, 712 00 Ostrava – Muglinov
	10. Rostislavova 7, 703 00 Ostrava – Vítkovice
	11. Ostrčilova 2557/10, 702 00 Ostrava - Moravská Ostrava (od 1.9.2021)
<b>Kontakt na zařízení</b>	telefon: 596620282, 596619258 Identifikátor datové schránky: 8x6bxsd e-mail: skola@zusmarhory.cz www.zusmarhory.cz

Seznam studijních oborů	hudební
	taneční
	literárně-dramatický
	výtvarný

### **Přehled vzdělávacích programů v oborech:**

Výuka probíhá v jednotlivých učebních oborech dle vzdělávacího programu „Moderní metody s tradiční hodnotou“ s účinností od 1.9.2020 (ZUSEM/00082/2020).

### **Hlavním účelem školy je:**

- poskytování základního uměleckého vzdělávání,
- realizace akademie umění a kultury pro seniory.

### **Předmětem činnosti odpovídajícímu hlavnímu účelu je:**

- poskytování základů vzdělávání v jednotlivých uměleckých oborech,
- příprava pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích,
- popřípadě pro studium na vysokých školách s uměleckým nebo pedagogickým zaměřením,
- zabezpečování stravování vlastním zaměstnancům organizace,
- poskytování lektorské činnosti v oblasti umění a kultury pro seniory.

### **Vymezení doplňkové činnosti:**

- provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, včetně zprostředkování od 4.9.2020.

Od září 2021 vyučovalo ve škole celkem 59 pedagogů, z toho 51 pedagogů v hudebním oboru, 2 pedagogové v tanečním oboru, 4 pedagogové ve výtvarném oboru a 2 pedagogové v literárně-dramatickém oboru.

Interně vyučuje 52 učitelů. 7 učitelů je externích.

Ve škole pracuje 5 nepedagogických zaměstnanců, z toho 2 ekonomicko-hospodářští zaměstnanci a 3 provozní zaměstnanci.

Ve škole studuje (výkaz S 24-01) od 1.9.2021 celkem **903 žáků**, z toho:

- 636 žáků v hudebním oboru (583 žáků s individuální a skupinovou výukou a 53 žáků

v kolektivní výuce),

- 73 žáků v tanečním oboru,
- 168 žáků ve výtvarném oboru,
- 26 žáků v literárně dramatickém-oboru.

Ve **studiu dospělých** studuje 7 studujících v hudebním oboru (výkaz S 24-01).

Mimo hlavní výukovou činnost, o které již byla vypracována podrobná výroční zpráva za školní rok 2020/2021, vyvíjí škola i mimořádné hudební aktivity. Je např. zakladatelem a pořadatelem hudební přehlídky souborů ZUŠ, zaměřených na jazz, rock a pop – Jazz talent, která probíhá 2x ročně v CKV Parník a je velmi oblíbená mezi mládeží, spolupořadatelem festivalu základních uměleckých škol moravskoslezského kraje MUZIÁDA a spolupořadatelem mezinárodní soutěže TALENT LA SOPHIA.

Při škole pracuje Klub rodičů a přátel ZUŠ Ostrava-Mariánské Hory, z. s., jehož příspěvky jsou využívány k úhradě nemalých nákladů spojených s mimořádnými aktivitami školy. V roce 2021 obdrželo sdružení dary v hodnotě 55 000 Kč.

## Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

## Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

**Celkové náklady**

**30 690 282,33 Kč**

<b>spotřeba materiálu</b>		<b>437 205,35 Kč (1 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	spotřeba materiálu k výuce	120 407,73 Kč
	spotřeba kancelářských potřeb	64 029,00 Kč
	spotřeba čisticích a desinfekčních prostředků	44 512,71 Kč
	drobný dlouhodobý hm. majetek vč. uč. pomůcek	76 548,58 Kč
	knihy, CD a DVD zařazené do knihovny	28 084,00 Kč
	ostatní	103 623,33 Kč

Spotřeba materiálu stoupla v celkovém objemu oproti roku 2020 (377 233,39 Kč) o 11,6 %.

Výdaje na spotřebu materiálu k výuce hudebního, výtvarného a tanečního oboru stouply o 44 % (v roce 2020 činily 83 417,58 Kč).

Nakoupili jsme učební pomůcky, které nesplňují hranici pro vedení na účtu hmotného majetku (účet 028), ve výši 28 381,51 Kč – např. mikrofony, tablety, přenosné reproduktory, 2 cajony, obaly na reprobedny, stojany, kytaru. Nakoupili jsme zahradní lavice pro pobočku v Ostravě-Muglinově, kancelářské křeslo pro učitele hudebního oboru.

<b>spotřeba energie</b>		<b>305 974,51 Kč (1 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	spotřeba vody – vodné a stočné	9 651,00 Kč
	spotřeba tepla	123 817,80 Kč
	spotřeba plynu	93 836,71 Kč
	spotřeba elektrické energie	78 669,00 Kč

Spotřeba energií byla nepatrně vyšší oproti roku 2020 (296 796,25 Kč), a to o 3 %.

<b>opravy a udržování</b>		<b>169 200,91 Kč (0,5% z celk. nákl.)</b>
v tom:	opravy nemovitého majetku	124 292,63 Kč
	opravy movitého majetku	44 908,00 Kč

Náklady na opravy stouply oproti roku předchozímu (140 523,80 Kč) o 20 %. Struktura těchto nákladů odpovídá nejen plánovaným, ale rovněž nečekaným potřebám školy k zajištění jejího chodu. Podrobnější rozbor oprav je uveden v části Péče o spravovaný majetek.

<b>cestovné</b>		<b>130 735,00 Kč 0,4 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	cestovní náhrady na tuzemské pracovní cesty	130 735,00 Kč
	cestovní náhrady na zahraniční pracovní cesty	0 Kč

Náklady na cestovné vzrostly čtyřnásobně (v roce 2020 bylo cestovné 32 806,00 Kč) vzhledem k rozvolňování opatření spojených s koronavirem (v roce 2020 byla zrušena většina soutěží a školení).

V roce 2021 se rozhodující měrou na nákladech podílely cestovní náklady v rámci projektu Šablony II – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ E. Marhuly Ostrava (94 546,42 Kč).

<b>náklady na reprezentaci</b>	<b>735,00 Kč</b>
--------------------------------	------------------

<b>ostatní služby</b>		<b>922 946,57 Kč (3% z celk.nákl.)</b>
v tom:	služby telekomunikací-internet, mobil, telefon	83 671,13 Kč
	nájemné	57 059,50 Kč
	služby zprac. dat (mzdy,účetnictví, Klasifikace)	177 824,20 Kč
	upgrade	23 098,50 Kč
	revize elektro, plynu, komínů, EZS	25 450,46 Kč
	likvidace odpadu	13 046,22 Kč
	náklady na poplatky za bankovní služby	26 618,00 Kč
	nájemní služby (pobočky, kostely, JKO)	169 953,40 Kč
	služby ostrahy	30 492,00 Kč
	služby BOZP a PO	31 218,00 Kč
	ladění klavírů	8 680,00 Kč
	dotační management ŠABLONY II	26 750,00 Kč
	nákup ostatních služeb (služby pošt, přepravné, převoz hudebních nástrojů, nahrávání koncertů, účastnické poplatky, poradenské služby, tiskové služby, propagace, zhotovení fotografií)	249 085,16 Kč

Celkový objem těchto nákladů v meziročním srovnání stoupl o 4 %. Pravidelně se opakující služby (telekomunikace, nájemné, revize, likvidace odpadu, nájemní služby, ladění klavírů atd.) jsou realizovány na základě dlouhodobých dodavatelských smluv, aktualizovaných pro příslušný kalendářní rok. Výše ostatních služeb odpovídá rozsahu poskytovaných služeb.

<b>mzdové náklady</b>		<b>20 479 895,00 Kč (66,7 z celk.nákl.)</b>
	platy-MŠMT	19 050 829,00 Kč
	platy – projekt OPVVV – ŠABLONY II	50 500,00 Kč
	ostatní platby za provedenou práci – MŠMT	900 000,00 Kč
	ostatní platby za provedenou práci – MSK	161 500,00 Kč
	ostatní platby za provedenou práci-kurzy (doplňková činnost)	41 915,00 Kč
	ostatní platby za provedenou práci – SMO	138 800,00 Kč
v tom:	ostatní platby za provedenou práci–ŠABLONY II	69 400,00 Kč
	ostatní platby za provedenou práci – SMO ÚMob Mariánské Hory a Hulváky	25 000,00 Kč
	náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	41 951,00 Kč



Mzdové náklady v celkovém objemu vzrostly oproti roku 2020 o 2 %:

- vlivem růstu platových tarifů od 1.1.2021,
- získanými dotacemi na ostatní platby za provedenou práci pro projekt AKADEMIE III.VĚKU OSTRAVA,
- nárůstem ostatních osobních nákladů v doplňkové činnosti.

<b>zákonné sociální pojištění</b>	<b>6 526 327,00 Kč (21 % z celk.nákl.)</b>
-----------------------------------	--

Zákonné sociální pojištění tvoří se mzdovými náklady rozhodující část celkových nákladů organizace (cca 88 %).

Náklady na zákonné sociální pojištění vzrostly proti roku 2020 o 2 % s vazbou na růst mzdových prostředků.

Nedočerpané finanční prostředky ve výši 234 122,04 Kč byly použity k financování zákonného pojištění KOOOPERATIVA, dofinancování tvorby FKSP, nákupu učebních pomůcek, úhradě preventivních prohlídek, školení DVPP.

<b>jiné sociální pojištění</b>	<b>81 861,11 Kč (0,3 % z celk.nákl.)</b>
--------------------------------	--

Náklady jsou tvořeny povinným úrazovým pojištěním u pojišťovny KOOOPERATIVA, a.s. Jejich výše se odvíjí od objemu mzdových prostředků (4,2 promile).

Na jejich úhradu byly použity finanční prostředky z úspor sociálního a zdravotního pojištění, a z projektu Šablony II – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ E. Marhuly Ostrava.

<b>zákonné sociální náklady</b>	<b>675 138,45 Kč (2,2 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	
tvorba FKSP dle § 2 vyhl. odst. 1	382 865,60 Kč
vstupní a preventivní lékařské prohlídky	19 942,00 Kč
výdaje na bezpečnost a ochranu zdraví	18 297,15 Kč
školení a vzdělávání	254 033,70 Kč

Zákonné sociální náklady vzrostly oproti roku 2020 o 20,4 % z těchto důvodů:

- náklady na tvorbu FKSP vzrostly o 1,7 %,
- výdaje na bezpečnost a ochranu zdraví klesly o 50% (v roce 2020 zvýšené náklady na ochranné pracovní pomůcky – koronavirus),
- lékařské prohlídky zaznamenaly nárůst o 38,6%,

- náklady na školení a vzdělávání vzrostly proti roku 2020 o 91 % (132 975,00 Kč). Největší podíl na nákladech (165 900,00 Kč) byla hrazena z projektu Šablony II – Profesi rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ E. Marhuly Ostrava.

<b>jiné sociální náklady</b>	<b>13 927,00 Kč (0,05 % z celk.nákl.)</b>
------------------------------	---

Škola zakoupila v této výši antigenní testy, roušky, respirátory a další potřeby.

<b>odpisy majetku</b>	<b>274 809 Kč (0,9 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	
odpisy samostatných movitých věcí	125 558,20 Kč
odpisy DHM pořízeného z incest. transferu	5 992,80 Kč
odpisy budov	143 258,00 Kč

V roce 2021 vzrostly odpisy o 4,8 %, jelikož škola zrealizovala technické zhodnocení kotelny na pobočce v Muglinově a zakoupila pianino YAMAHA.

Odepisování dlouhodobého majetku provádíme po celou dobu jeho používání. Zřizovatel stanovuje pouze minimální dobu odepisování.

<b>náklady z drobného dlouhodobého majetku</b>	<b>668 645,02 Kč (2,2 % z celk.nákl.)</b>
v tom:	
náklady z DDHM – učební pomůcky	215 953,41 Kč
náklady z DDHM – nábytek, aj.	452 691,61 Kč

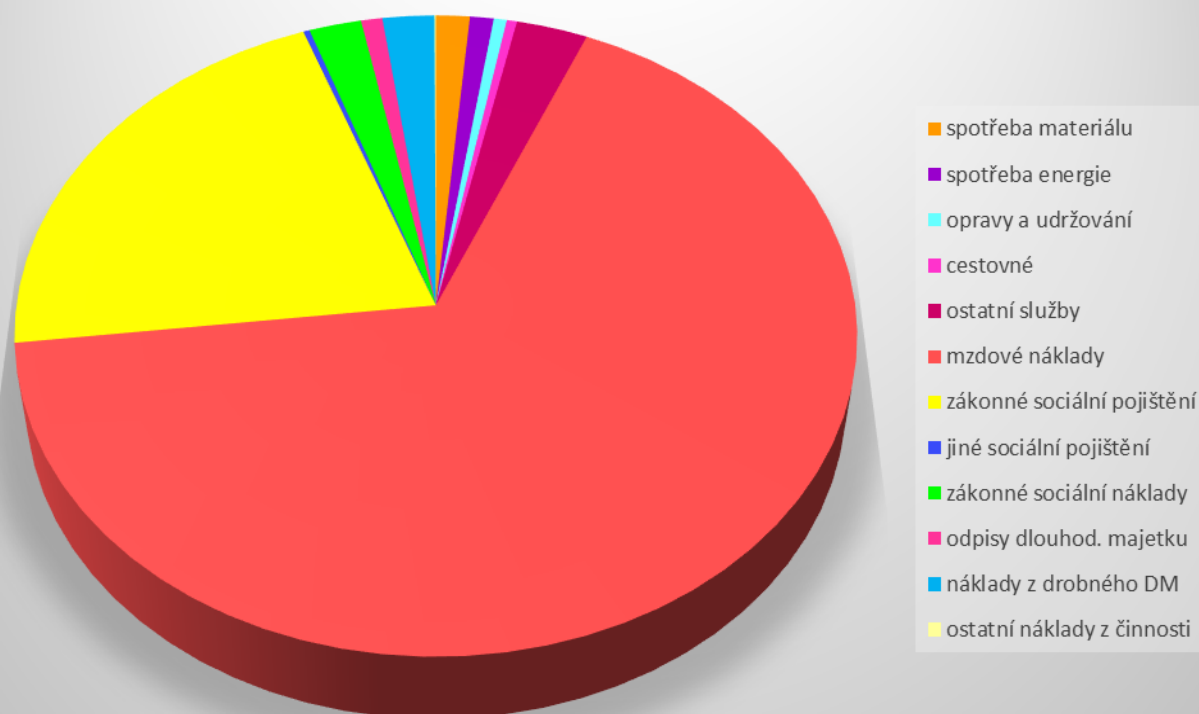
Náklady na DDHM klesly celkem o 21 % (v roce 2020 činily 850 968,07 Kč). Pokles zaznamenaly především učební pomůcky, a to o 52 %, ostatní DDHM vzrostly o 12 %.

Škola nakoupila příčné flétny, klarinet, bezdrátové mikrofony, bezdrátové reproduktory, kytaru, housle, digitální pianino, HP Elite Book... Učební pomůcky byly hrazeny částkou 124 415,41 Kč z úspor sociálního a zdravotního pojištění, z projektu ŠABLONY II ve výši 71 640,00 Kč a z vlastních zdrojů ve výši 19 898,00 Kč.

Na hlavní budově školy byly vybaveny novým nábytkem 2 učebny hudebního oboru – učebny flétny a klavíru a učebny klavíru. Nakoupili jsme 2 tiskárny pro sborovny na pobočkách Ludmilina a U Jezu, počítač pro ekonomku a spotřebiče pro úklid (vysavač a pračku).

<b>ostatní náklady z činnosti – daň z příjmu na běžném účtě</b>	<b>2 882,41 Kč</b>
---	--------------------

## Náklady za rok 2021 v tis. Kč



## Srovnání nákladů v letech 2018 - 2021

druh nákladu	2018	2019	2020	2021
spotřeba materiálu	532914	482470	377233	437205
spotřeba energie	315877	326189	296831	305975
opravy a udržování	287654	289169	140524	169201
cestovné	98589	201160	32806	130735
ostatní služby	1182686	1045906	888192	922947
mzdové náklady	15906449	18070529	20109360	20479895
zákonné sociální pojištění	5123926	5729177	6412077	6526327
jiné sociální pojištění	62259	68619	78084	81861
zákonné sociální náklady	353554	543520	560654	675138
odpisy dlouhod. majetku	220071	236582	262331	274809
náklady z drobného DM	558966	872138	850968	668645
ostatní náklady z činnosti	59922	73858	7555	17544
<b>celkem</b>	<b>24702867</b>	<b>27939317</b>	<b>30016615</b>	<b>30690282</b>

## Srovnání nákladů v letech 2018-2021



### Celkové výnosy

**30 774 988,34 Kč**

<b>výnosy z transferu – MŠMT</b>	<b>27 184 076,00 Kč (88,3 % z celk. výn.)</b>
----------------------------------	---

Jedná se o příspěvky a dotace na platy, ostatní osobní náklady, zákonné odvody, FKSP a přímý ONIV.

<b>výnosy z transferu – příspěvek zřizovatele</b>		<b>323 000,00 Kč</b>
v tom:	provozní náklad „AKADEMIE III.VĚKU OSTRAVA“	180 000,00 Kč
	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	143 000,00 Kč

Provozní náklady ve výši 180 000,00 Kč byly organizaci poskytnuty na náklady spojené s realizací projektu „AKADEMIE III.VĚKU OSTRAVA“. Finanční prostředky byly použity převážně na financování ostatních osobních nákladů. Dále byly nakoupeny malířské stojany a

materiál pro výuku výtvarného oboru a u příležitosti ukončení tříletého cyklu byly zakoupeny tubusy k předání absolventských vysvědčení.

<b>výnosy z transferu</b>	<b>163 800,00 Kč</b>
---------------------------	----------------------

Magistrát města Ostravy poskytl naší škole neinvestiční účelovou dotaci z rozpočtu statutárního města Ostravy ve výši 150 000,00 Kč na projekt „AKADEMIE III. VĚKU OSTRAVA“ ve výši 150 000,00 Kč. Z této částky jsme v roce 2021 čerpali 138 800 ,00 Kč, což se promítlo do výnosů. Statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky poskytl škole na projekt „AKADEMIE III. VĚKU OSTRAVA“ mimořádnou dotaci ve výši 25 000,00 Kč. Finanční prostředky byly použity k financování ostatních osobních nákladů.

<b>výnosy z investičního transferu</b>	<b>5 992,80 Kč</b>
--	--------------------

Škola obdržela v roce 2015 v rámci projektu „Modernizace výuky a podmínek pro výuku v základních uměleckých školách (registrační číslo projektu CZ.1.10/2.1.00/29.01722) křídlo střední zn. Essex. Rozpouštění investičního transferu do výnosů v roce 2021 činilo 5 992,80 Kč.

<b>výnosy z transferu</b>	<b>520 873,16 Kč (1,7% z celk.výn.)</b>
---------------------------	---

V rámci projektu Šablony II – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ E. Marhuly Ostrava čerpala škola jednotlivé šablony v částce 520 873,16 Kč, které se promítly do výnosů.

<b>výnosy za úhradu neinvestičních nákladů</b>	<b>2 553 336 Kč (8,3% z celk.výn.)</b>
v tom:	
úplata za vzdělávání žáků	2 474 370,00 Kč
úplata za vzdělávání AKADEMIE	31 600,00 Kč
kurzovné pro dospělé	47 366,00 Kč

Tyto výnosy jsou tvořeny úplatou za vzdělávání. Výše úplaty za vzdělávání je stanovena v souladu s Vyhláškou 71/2005 Sb., o základním uměleckém vzdělávání a rozpočtem školy ke krytí provozních nákladů. Od 1.9.2018 je součástí výnosů za úhradu neinvestičních nákladů rovněž úplata za vzdělávání „AKADEMIE III.VĚKU OSTRAVA“ a od 4.9.2020 kurzovné za provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.

Celkové výnosy za úhradu neinvestičních nákladů byly v roce 2021 nižší vzhledem k roku 2020 – promítnutí vlivu epidemiologické situace a s tím souvisejícího dodržování opatření způsobilo pokles počtu žáků, a tím i nižší výnosy za úhradu neinvestičních nákladů.

<b>úroky na běžném účtu</b>	<b>15 170,63 Kč</b>
-----------------------------	---------------------

K vlastním příjmům organizace patří úroky na bankovním účtu u Komerční banky, které klesly proti roku 2020 (27 185,91 Kč) o 44% vlivem snížení úrokových sazeb.

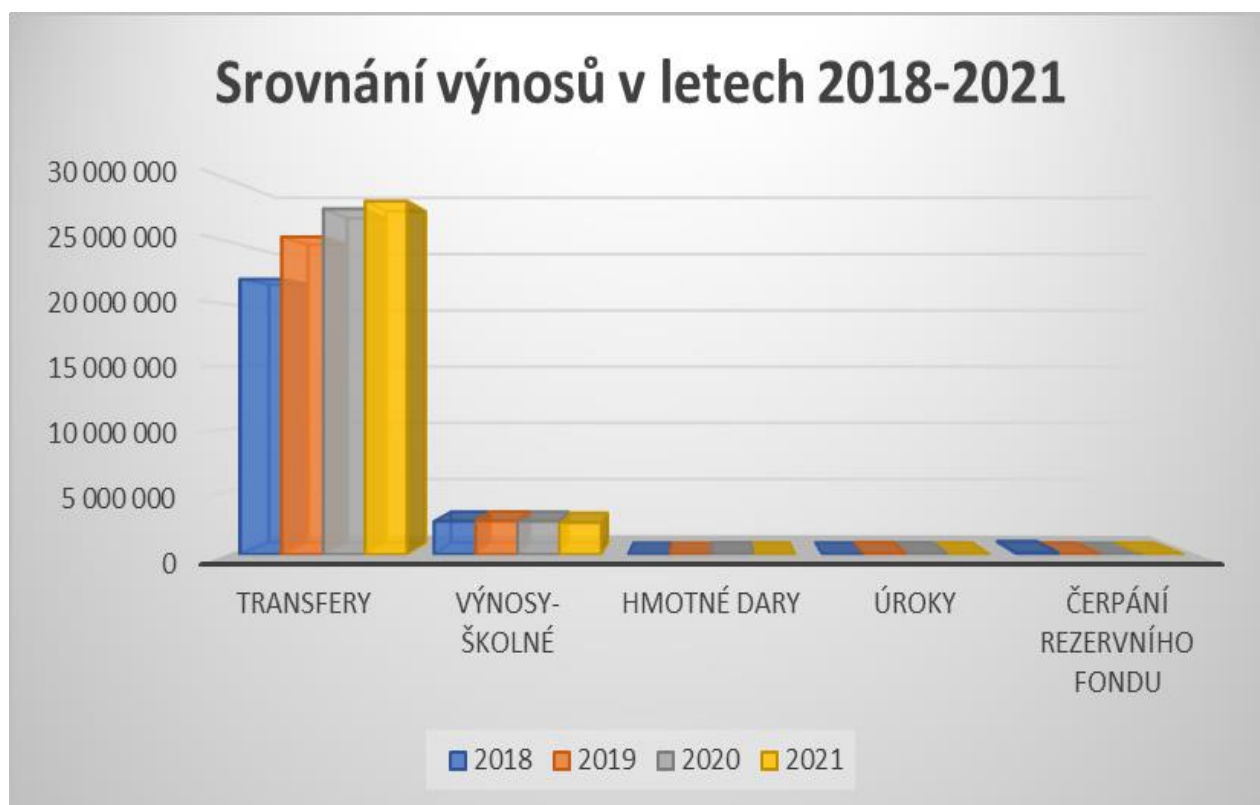
<b>hmotné dary</b>	<b>8 739,75 Kč</b>
--------------------	--------------------

Škola obdržela bezúplatně ochranné pomůcky (respirátory) v souvislosti s onemocněním COVID-19 pro pedagogické a nepedagogické pracovníky.



## Srovnání výnosů v letech 2018 – 2021

výnosy	2018	2019	2020	2021
transfery	21986966	25353320	27593671	28197742
výnosy – školné	2646155	2662427	2644345	2553336
hmotné dary	0	0	26400	8740
úroky	10074	49721	27186	15170
čerpání rezervního fondu	147209	15000	0	0
<b>celkem</b>	<b>24790404</b>	<b>28080468</b>	<b>30291602</b>	<b>30774988</b>



### Rozbor výsledku hospodaření

Kladného výsledku hospodaření 84 706,01 Kč dosáhla škola:

- v hlavní činnosti po zdanění ve výši 80 170,24 Kč,
- z doplňkové činnosti ve výši 4 535,77 Kč.

**Výsledek hospodaření v celkové výši 84 706,01 Kč navrhujeme přidělit do rezervního fondu s následným převodem do investičního fondu ve výši 84 000,00 Kč.**

Převedené prostředky do investičního fondu použijeme k nákupu pianina.

## Vyhodnocení čerpání účelových prostředků (dotací) ze státního rozpočtu dle jednotlivých účelových znaků

	<b>závazné ukazatele</b>	<b>stanoveno</b>	<b>vyčerpáno</b>	<b>rozdíl</b>
<b>ÚZ 33353</b>	<b>Přímé náklady na vzdělávání</b>	<b>27 184 076,00</b>	<b>26 883 893,56</b>	<b>300 182,44</b>
v tom:	prostředky na platy	19 050 829,00	19 050 829,00	0
	ostatní osobní náklady	900 000,00	900 000,00	0
	zákonné odvody	6 743 380,00	6 509 257,96	234 122,04
	FKSP	381 017,00	381 855,60	-838,60
	přímý ONIV (náhrady za dočasnou pracovní neschopnost)	108 850,00	41 951,00	66 899,00
	<b>Příspěvky a dotace – MŠMT celkem</b>	<b>27 184 076,00</b>	<b>26 883 893,56</b>	<b>300 182,44</b>

Prostředky na platy ve výši 19 050 829,00 Kč a ostatní osobní náklady ve výši 900 000,00 Kč byly vyčerpány plně.

Nedočerpaná částka za zákonné odvody a přímý ONIV ve výši 301 021,04 Kč byla použita na dofinancování FKSP v částce 838,60 Kč, na úhradu zákonného pojištění KOOPERATIVA ve výši 81 615,01 Kč, na úhradu preventivních pracovních prohlídek v částce 15 692,00 Kč, na školení a vzdělávání DVPP v částce 58 215,70 Kč a na nákup učebních pomůcek v částce 144 659,73 Kč (bezdrátové mikrofony, přenosné reproduktory, cajony, obaly na nástroje, housle, digitální pianino, kytara..).

<b>závazný ukazatel</b>	<b>stanoveno</b>	<b>skutečnost</b>	<b>rozdíl</b>
limit počtu zaměstnanců	37,00	36,35	0,65

## Mzdové náklady a průměrný plat (zahrnují příspěvky a dotace ze státního rozpočtu vč. ESF)

<b>ukazatel</b>	<b>skutečnost roku 2020</b>	<b>skutečnost roku 2021</b>
Celkové mzdy a platy zaměstnanců	18 784 109	19 101 329
v tom: pedagogičtí pracovníci	17 474 553	17 805 673
nepedagogičtí pracovníci	1 309 556	1 295 656
Vyplacené ostatní platby za provedenou práci	1 007 500	969 400
<b>Mzdy, platy a ostatní platby za provedenou práci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF</b>	<b>19 791 609</b>	<b>20 070 729</b>
<b>Ostatní platby za provedenou práci AKADEMIE hrazeno z příspěvku zřizovatele, dotace Magistrátu města Ostravy, ÚMob Mariánské Hory a Hulváky</b>	<b>278 200</b>	<b>325 300</b>



<b>Ostatní platby za provedenou práci – kurzy pro dospělé</b>	<b>1 610</b>	<b>41 915</b>
<b>Ostatní platby za provedenou práci celkem</b>	<b>1 287 310</b>	<b>1 336 615</b>

<b>zaměstnanci</b>	<b>skutečnost roku 2020</b>	<b>skutečnost roku 2021</b>
Fyzické osoby – průměrný stav	51,94	54,52
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	36,1726	36,3537
v tom: pedagogičtí pracovníci	32,87	32,8537
nepedagogičtí pracovníci	3,3026	3,50
Průměrný plat z mzdových prostředků ze státního rozpočtu vč. ESF bez DOPP	43 274	43 786
- pedagogičtí pracovníci	44 302	45 164
- nepedagogičtí pracovníci	33 069	30 848
v tom: THP	40 417	39 486
provozní zaměstnanci	21 531	19 333

### **Zahraniční cesty v roce 2021**

Plánované zahraniční cesty pedagogů s žáky na zahraniční soutěže a festivaly byly zrušeny z důvodu dodržování vládních opatření v důsledku šíření nákazy koronavirem.

### **Plnění plánu hospodaření pro rok 2021**

Zdůvodnění odchylek skutečných nákladů vzhledem k plánu hospodaření:

<b>účet 502</b> – vlivem distanční výuky v prvních měsících kalendářního roku byly nižší náklady na spotřebu vody a elektrické energie,
<b>účet 511</b> – před malováním nově zařizovaných učeben na hlavní budově jsme museli nechat vyrovnat stěny pomocí sádkartónů, s čímž jsme v původním rozpočtu nepočítali,
<b>účet 512</b> – pokles nákladů na tuzemské i zahraniční pracovní cesty jako důsledek zrušení plánovaných soutěží, přehlídek, školení,
<b>účet 528</b> – nákupy antigenních testů., respirátorů, ochranných šítů, nanoroušek - COVID -19,
<b>účet 558</b> – v plánu jsme rozpočtovali nižší výdaje na nákup drobného dlouhodobého majetku s ohledem na nejasnou situaci v průběhu roku – COVID -19 a s tím nejasným počtem žáků v dalším či novém studiu,
<b>účet 591</b> – pokles daně z příjmu s vazbou na nižší úroky v Komerční bance,

<p><b>účet 602</b> – vzhledem k pandemické situaci a poklesu výnosů v roce 2020 js,es obavami očekávali nižší výnosy rovněž v roce 2021. Vzhledem k tomu, že situace umožnila postupný přechod na prezenční výuku, do školního roku 2021/22 se zapsalo větší množství žáků, než jsme očekávali,</p>
<p><b>účet 649</b> – škola obdržela od Moravskoslezského kraje bezúplatně testy na dobrovolné testování zaměstnanců, kteří byli testováni nebo prodělali v posledních 180 dnech onemocnění COVID-19,</p>
<p><b>účet 662</b> – <b>pokles</b> úroků vlivem snížené úrokové sazby u účtů napojených do Cash-poolingu u Komerční banky.</p>

## **Péče o spravovaný majetek**

Organizace hospodaří s majetkem, který jí byl předán do správy k vlastnímu využití. Majetek školy je využíván k hlavní i doplňkové činnosti. Škola nepronajímá žádný majetek, ani žádný majetek neprodává.

Odpovědnost za svěřený majetek je řešen následovně:

- za majetek umístěný ve třídách jsou odpovědni na všech budovách jednotliví pedagogové,
- za sklad notového materiálu a sklad hudebních nástrojů jsou odpovědni k tomu určení správci místností. Ti jsou odpovědni i za půjčování a opravy tohoto majetku a vedou příslušnou evidenci,
- za majetek umístěný v kancelářích na hlavní budově jsou odpovědny ekonomka a odborná referentka,
- za majetek umístěný v kanceláři školy na pobočce v Ostravě-Muglinově je odpovědná ekonomka školy,
- školnice zodpovídá za místnosti, kde se nacházejí čisticí a úklidové prostředky, vysavače a čističe koberců a pomocný drobný údržbářský materiál, a to na hlavní budově Hudební, na pobočce Ludmilina a na pobočce MŠ Gen. Janka,
- uklízečka pro pobočku v Ostravě-Muglinově odpovídá za místnosti, v nichž se nacházejí čisticí a úklidové prostředky a dále vysavače, pračku, čistič koberců,
- za stav pokladní hotovosti odpovídá ekonomka školy, v případě její nepřítomnosti odborná referentka. S oběma jsou sepsány řádné dohody o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování.

Organizace spravovaný majetek udržuje a opravuje, zajišťuje periodické revize hasicích přístrojů, čištění komínových průduchů, revize spalinových cest, revize plynových kotlů, ohříváče vody,

revize EZS, elektroinstalace a elektrických přístrojů. Chrání je před poškozením a zničením, jakož i proti neoprávněným zásahům.

Na budovách, ve kterých se koná výuka, byly provedeny tyto opravy:

Opravy na hlavní budově **Hudební:**

- malování učeben,
- zhotovení sádkartonových stěn ve 2 učebnách.

Opravy na pobočce **Ludmilina:**

- malování učeben.

Opravy na pobočce **Muglinov U Jezu:**

- malování šatny, technické místnosti.

Mezi drobné opravy, které byly ve vykazovaném roce realizovány, patří opravy elektrických přístrojů, učebních pomůcek, výpočetní techniky, EZS apod.

### **Pojištění majetku**

Moravskoslezský kraj uzavřel s Českou pojišťovnou, a.s. pojistnou smlouvu na pojištění majetku a obecné odpovědnosti pro všechny organizace, jejichž je zřizovatelem.

V roce 2021 nedošlo v naší organizaci k žádné škodní události.

### **Inventarizace majetku**

Fyzická i dokladová inventarizace movitého a nemovitého majetku se uskutečnila v termínu daném Plánem inventarizací, Směrnicí pro inventarizaci majetku a závazků a Příkazem ředitelky školy.

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

### **Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti**

Od 4.září 2020 zajišťujeme provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.

V roce 2020 jsme dosáhli zlepšeného výsledku hospodaření 220,45 Kč, za rok 2021 došlo k navýšení zlepšeného výsledku hospodaření na 4 535,77 Kč v souvislosti s nárůstem počtu kurzistů.

### **Peněžní fondy**

<b>fond odměn</b>	
stav k 1.1.2021	327 080,89 Kč
stav k 31.12.2021	327 080,89 Kč
finančně kryto bankovním účtem 2410411	327 080,89 Kč

<b>fond kulturních a sociálních potřeb</b>	
stav k 1.1.2021	312 159,54 Kč
stav k 31.12.2021	369 640,14 Kč
finančně kryto bankovním účtem 2430100	369 640,14 Kč
tvorba fondu za rok 2021 – 2 % z hrubých mezd	382 865,60 Kč
tvorba fondu z vratek vstupného (koronavirus)	7 500,00 Kč
použití fondu celkem	332 885,00 Kč
v tom:	
kultura	5 100,00 Kč
příspěvek na penzijní připojištění	271 800,00 Kč
nepeněžní a peněžní dary k životním výročím	55 985,00 Kč

<b>rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření</b>	
stav k 1.1.2021	168 174,29 Kč
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	274 986,66 Kč
posílení investičního fondu	100 000,00 Kč
stav k 31.12.2021	343 160,95 Kč
finančně kryto bankovním účtem 2410413	343 160,95 Kč

Rada Moravskoslezského kraje schválila dne 10.5.2021 usnesením č.16/1035 zlepšený výsledek hospodaření organizace za rok 2020 a zároveň schválila příděl tohoto výsledku hospodaření do rezervního fondu ve výši 274 986,66 Kč.

Stejným usnesením vyslovila Rada MSK souhlas s použitím rezervního fondu k posílení fondu investic ve výši 100 000,00 Kč na nákup pianina. Po provedených převodech mezi fondy činil přírůstek do rezervního fondu 174 986,66 Kč.

<b>fond reprodukce majetku</b>		
stav k 1.1.2021		360 733,63 Kč
finančně kryto bankovním účtem 2410416		360 733,63 Kč
stav k 31.12.2021		591 559,83 Kč
finančně kryto bankovním účtem 2410416		591 559,83 Kč
tvorba fondu celkem:		554 236,60 Kč
v tom:	odpisy dlouhodobého majetku	216 816,20 Kč
	dotace z rozpočtu zřizovatele	185 420,40 Kč
	příděl z rezervního fondu	100 000,00 Kč
použití fondu celkem:		323 410,40 Kč
v tom:	čerpání IF-TZ kotelna Muglinov	185 420,40 Kč
	odvod do rozpočtu kraje z fondu investic	14 000,00 Kč
	čerpání IF-nákup 1 ks pianina	123 990,00 Kč

## Pohledávky

<b>pohledávky celkem</b>		<b>351 757,77 Kč</b>
v tom:	školné 2021/22 Jedná se o nezaplacené školné ve stanoveném termínu. Bude uhrazeno dle splátkových kalendářů v roce 2022.	186 730,00 Kč
	náklady příštích období Jedná se o uhrazené předplatné, či služby, které budou nákladem roku 2021.	121 418,18 Kč
	přepřelacené faktury Jedná se o přeplatky faktur k 31.12.2021. Budou vráceny na účet školy v 2022.	42 505,59 Kč
	pohledávky za zaměstnancem	826,00 Kč
	krátkodobé pohledávky	200,00 Kč
	poplatky na účtu FKSP	78,00 Kč

## Závazky

<b>závazky celkem</b>		<b>4 035 749,35 Kč</b>
v tom:	závazky vůči zaměstnancům	1 365 278,00 Kč
	závazky – příspěvky penzijní připojištění	24 000,00 Kč
	závazky ze sociálního zabezpečení	488 784,00 Kč
	závazky ze zdravotního pojištění	210 835,00 Kč
	daně z příjmu fyzických osob Jedná se o platy a nevyrovnané závazky vůči zdravotním pojišťovnám, institucím sociálního zabezpečení a finančnímu úřadu za měsíc prosinec 2021, které budou vyrovnány v lednu 2022 v řádném výplatním termínu.	158 724,00 Kč
	zákonné pojištění KOOPERATIVA	20 374,90 Kč
	dodavatelé	46 083,45 Kč
	výnosy příštích období Jedná se o školné uhrazené na období 01-06/2022 a dotace magistrátu města Ostravy na AKADEMII III. věku, kurzy.	1 716 420,00 Kč
	ostatní krátkodobé závazky– antigenní testy	5 250,00 Kč

**U pohledávek a závazků proběhla řádná inventarizace. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.**

## Výsledky kontrol (dle čl. 15 odst. 6 Zásad vztahů orgánů kraje k PO), informace o dalších kontrolách, které v organizaci proběhly v roce 2021.

Dne 8.9.2021 byla provedena kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky za období 7.5.2017 – 31.8.2021.

Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

## Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.

Povinnost odvádět podíl dle výše uvedeného zákona mají organizace, které mají přepočtený počet pracovníků nad 25 osob.

V roce 2021 jsme měli přepočtený počet osob pro účely výpočtu **36,38** osob, z toho vypočtený povinný podíl na odvod 4 % činil **1,45** osob.

Naše organizace zaměstnávala v roce 2021 **2 zaměstnance** – osoby se zdravotním postižením, což znamenalo plnění povinnosti podle zákona o zaměstnanosti ve výši **2,54**.

Povinnost odvodu organizaci nevznikla.

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

Škola zabezpečuje svobodný přístup k informacím dle § 18 výše uvedeného zákona formou vývěsky na úřední desce ve vestibulu školy a úřední desce na webových stránkách školy.

## Závodní stravování zaměstnanců organizace.

Z důvodu odpoledního zaměstnání závodní stravování nezajišťujeme.



# Údaj o projednání výroční zprávy o hospodaření.

Se zprávou o činnosti příspěvkové organizace za rok 2021, včetně rozborů hospodaření, budou seznámeni všichni zaměstnanci na pracovní poradě dne 11.4.2022 a vyvěšením zprávy na školním úložišti Office 365 (na místě, které umožňuje dálkový přístup všem zaměstnancům) dne 31.3.2022. Zároveň bude výroční zpráva kdykoliv k nahlédnutí na sekretariátu školy.

V Ostravě dne 30.3.2022

Zpracovala: Ing. Hana Gawelczykova  
ekonomka školy

Schválila: Mgr. Pavla Kovalová  
ředitelka školy