

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

**Zpráva o činnosti  
a plnění úkolů příspěvkové organizace  
za rok 2022**



Vyhotovila: Ing. Hana Gawelczyková  
ekonomka školy

Předkládá: Mgr. Pavla Kovalová  
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>RED IZO</b>	6000043333
<b>Zřizovatel školy</b>	Moravskoslezský kraj
<b>Adresa zřizovatele</b>	28.října 117,702 18 Ostrava
<b>Ředitel školy</b>	Mgr. Pavla Kovalová
<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>	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. Repinova 19, 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava
	5. 30.dubna 20/1453 Ostrava – Moravská Ostrava
	6. Zelená 42, 702 00 Ostrava
	7. U Jezu 4/309, 712 00 Ostrava – Muglinov
	8. Rostislavova 7, 703 00 Ostrava –Vítkovice
	9. Ostrčilova 2557/10, 702 00 Ostrava – Moravská Ostrava
<b>Kontakt na zařízení</b>	telefon: 596620282, 596619258 ID datové schránky: 8x6bxsd e-mail: skola@zusmarhory.cz www.zusmarhory.cz
<b>Školská rada</b>	není zřízena

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 23.5.2022 – ZUS EM 00307/2022 (ruší ŠVP z 24.5.2019).

### **Hlavním účelem školy je:**

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

### **Předmětem činnosti odpovídajícím 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 září 2022 vyučuje ve škole celkem 57 pedagogů, z toho 51 pedagogů v hudebním oboru, 2 pedagogové v tanečním, 4 pedagogové ve výtvarném oboru a 2 pedagogové v literárně – dramatickém oboru.

Interně vyučuje 50 pedagogů, 7 pedagogů vyučuje externě.

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

Ve škole studuje (výkaz S 24-01) od 1.9.2022 celkem **920 žáků**, z toho:

- 612 žáků v hudebním oboru (556 žáků s individuální a skupinovou výukou a 56 žáků v kolektivní výuce),

- 83 žáků v tanečním oboru,
- 194 žáků ve výtvarném oboru,
- 31 žáků v literárně dramatickém-oboru.

Ve **studiu dospělých** studuje 5 studujících v hudebním oboru (výkaz S 24-01).

Mimo hlavní výukovou činnost, o které již byla vypracována podrobná výroční zpráva za školní rok 2021/2022, 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, spoluorganizátorem festivalu základních uměleckých škol moravskoslezského kraje MUZIÁDA a spoluorganizátorem 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 2022 obdrželo sdružení dary a dotace v celkové hodnotě 116 800 Kč, z toho od fyzických osob jsme obdrželi 91 800 Kč, od Statutárního města Ostravy, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky účelovou dotaci ve výši 15 000 Kč na projekt „115. výročí založení ZUŠ“ a účelovou dotaci ve výši 10 000 Kč na projekt „Ocenění nejúspěšnějších žáků školy“.

## Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

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

**Celkové náklady**

**31 694 000,82 Kč**

<b>spotřeba materiálu</b>		<b>533 464,21 (2 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	spotřeba materiálu k výuce	191 189,11 Kč
	spotřeba kancelářských potřeb	155 733,05 Kč
	spotřeba čistících a desinfekčních prostředků	44 206,20 Kč
	drobný dlouhodobý hm. majetek vč. uč. pomůcek	31 287,19 Kč
	knihy, CD, DVD zařazené do knihovny	19 204,00 Kč
	ostatní	91 845,66 Kč

Spotřeba materiálu stoupla v celkovém objemu oproti roku 2021 (Kč) o 22 %.

Výdaje na spotřebu materiálu k výuce hudebního, výtvarného a tanečního oboru stouply o 59 % (v roce 2021 činily 120 407,73 Kč).

Nakoupili jsme učební pomůcky, které nesplňují hranici pro vedení na účtu hmotného majetku (účet 028), ve výši 27 079,19 Kč – stojany keyboard, povlaky na klávesy, notové stojany, klavírní židle, povlaky na VCL, přenosný reproduktor atd. Tyto učební pomůcky byly hrazeny částkou 24 999,20 Kč z úspor sociálního a zdravotního pojištění.

Zakoupili jsme kancelářské křeslo pro učitele hudebního oboru, schůdky oboustranné.

<b>spotřeba energie</b>		<b>321 091,76 (1 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	spotřeba vody – vodné a stočné	14 003,22 Kč
	spotřeba tepla	135 806,20 Kč
	spotřeba plynu	79 319,10 Kč
	spotřeba elektrické energie	91 963,16 Kč

Spotřeba energií byla vyšší oproti roku 2021 (305 974,51 Kč), a to o 5 %, nejvíce stouply náklady na spotřebu tepla (123 817,80 Kč v roce 2021) a elektrické energie (78 669,00 Kč).

<b>opravy a udržování</b>		<b>242 810,16 Kč (0,8 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	opravy nemovitého majetku	218 143,16 Kč
	opravy movitého majetku	24 667,00 Kč

Náklady na opravy stouply oproti roku předchozímu (169 200,91 Kč) o 44 %. 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>148 826,00 Kč (0,4 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	cestovní náhrady na tuzemské pracovní cesty	98 185,00 Kč
	cestovní náhrady na zahraniční pracovní cesty	50 641,00 Kč

Náklady na cestovné vzrostly (v roce 2021 bylo cestovné 130 735,00 Kč) o 86 %.

Náklady na tuzemské pracovní cesty klesly o 25 %. Ve sledovaném roce se uskutečnily zahraniční cesty (v roce 2021 nebyly).

<b>ostatní služby</b>		<b>1 314 962,00 (4 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	služby telekomunikací-internet, mobil, telefon	85 780,96 Kč
	nájemné	98 783,20 Kč
	služby zprac. dat (mzdy, účetnictví, Klasifikace)	186 861,31 Kč
	upgrade	31 221,02 Kč
	revize elektro, plynu, komínů, EZS	86 396,98 Kč
	likvidace odpadu	13 634,28 Kč
	náklady na poplatky za bankovní služby	25 091,00 Kč
	nájemní služby (pobočky, kostely, JKO)	293 808,73 Kč
	služby ostrahy	30 492,00 Kč
	služby BOZP a PO	83 201,00 Kč
	ladění klavírů	17 200,00 Kč
	nákup ostatních služeb (služby pošt, přepravné, převoz hudebních nástrojů, nahrávání koncertů, účastnické poplatky, poradenské služby, tiskové služby, propagace, zhotovení fotografií.	362 491,52 Kč

Celkový objem těchto nákladů v meziročním srovnání stoupl o 42 %.

Největší měrou se na zvýšení služeb podílelo nájemné – konání koncertů ve Vítkovickém záměcku, v kostelích. Nově jsme platili nájemné na novém místě poskytování vzdělávání na Základní a mateřské škole Ostrčilova.

Další značný nárůst nákladů byl u služeb BOZP a PO vlivem změny dodavatele (prvotní náklady vyšší, v dalších letech očekáváme úsporu těchto nákladů).

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>náklady na reprezentaci</b>	<b>649,00 Kč</b>
--------------------------------	------------------

<b>mzdové náklady</b>	<b>20 856 035,00 Kč (66 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	
platy – MŠMT	19 562 491,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – MŠMT	900 000,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – MSK (ÚZ 00001)	106 448,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – SMO	150 000,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – SMO, MH a Hulváky	50 000,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – MSK (ÚZ 00203)	11 052,00 Kč
ostatní platby za provedenou práci – ŠABLONY OP JAK	36 000,00 Kč
náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	40 044,00 Kč

Mzdové náklady vzrostly oproti roku 2021 o 2,5 %.

<b>zákonné sociální pojištění</b>	<b>6 649 243,00 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 2021 o 1,9 % s vazbou na růst mzdových prostředků.

Nedočerpané finanční prostředky ve výši 267 078,00 Kč byly použity k financování zákonného pojištění KOOPERATIVA, dofinancování FKSP a nákupu učebních pomůcek.

<b>jiné sociální pojištění</b>	<b>81 115,58 Kč (0,3 % z celk. nákl.)</b>
--------------------------------	-------------------------------------------

Náklady jsou tvořeny povinným úrazovým pojištěním u pojišťovny KOOPERATIVA, 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.

<b>zákonné sociální náklady</b>	<b>522 395,52 Kč (1,6 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	
tvorba FKSP dle § 2 vyhl. odst. 1	392 050,70 Kč
vstupní a preventivní lékařské prohlídky	12 682,00 Kč
výdaje na bezpečnost a ochranu zdraví	10 747,82 Kč
školení a vzdělávání	89 540,00 Kč
antigenní testy	17 375,00 Kč

Zákonné sociální náklady klesly oproti roku 2021 o 23 %, a to především značným poklesem školení a vzdělávání (v roce 2021 školení a vzdělávání ve výši hrazeno ze Šablon ve výši 165 900,00 Kč).

<b>odpisy majetku</b>		<b>283 881,89 Kč (0,9 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	odpisy samostatných movitých věcí	133 149,20 Kč
	odpisy DHM pořízeného z incest. transferu	5 992,80 Kč
	odpisy budov	144 739,89 Kč

V roce 2022 vzrostly odpisy o 3 %, jelikož škola zrealizovala v roce 2021 na pobočné budově v Ostravě – Muglinově technické zhodnocení (výměna plynového kotle), což se promítlo k navýšení odpisů v roce 2022.

Pro zkvalitnění výuky jsme zakoupili pianino Yamaha, a to jak v roce 2021, tak i v roce 2022 a dále ve sledovaném roce jsme nakoupili tympany. Tyto učební pomůcky se odepisují, což navýšilo odpisy.

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

<b>náklady z drobného dlouhodobého majetku</b>		<b>520 474,84 (2 % z celk. nákl.)</b>
v tom:	náklady z DDHM – učební pomůcky	313 826,58 Kč
	náklady z DDHM – nábytek, kopírky, aj	206 648,26 Kč

Náklady na DDHM klesly o 22 %, a to vlivem snížení nákladů na DDHM ostatní (nábytek...), které v roce 2021 činily 452 691,61 Kč (pokles o 46 %).

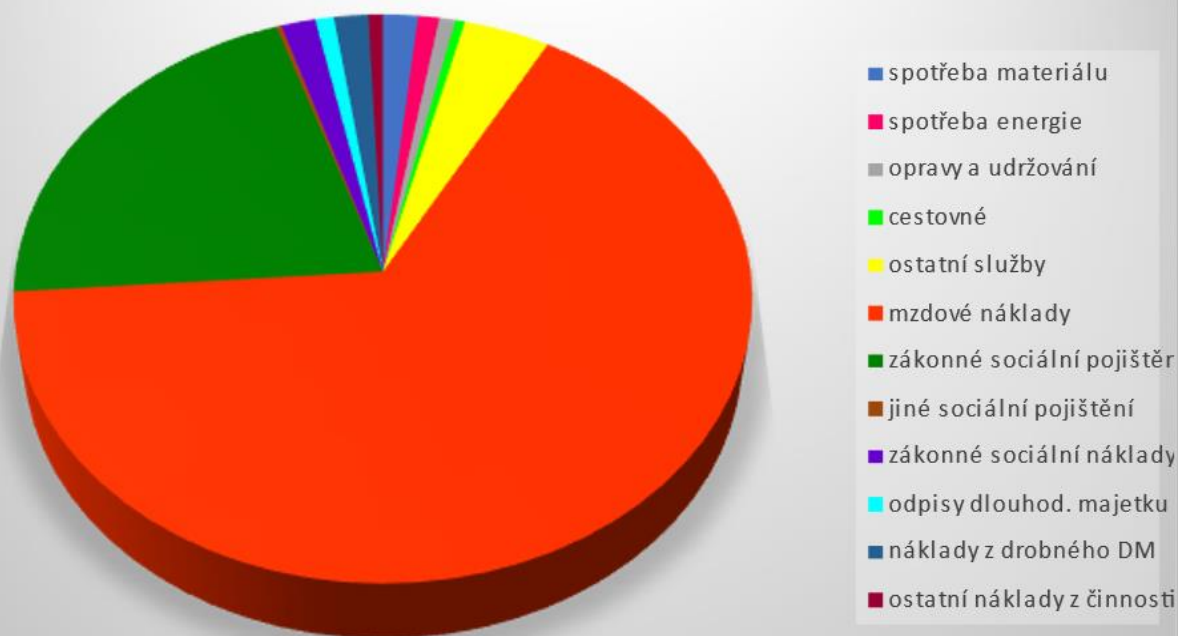
V roce 2022 jsme nakoupili příčnou flétnu, kytary, bezdrátové mikrofony, multifunkční zařízení pro výtvarný obor, tablety, 2 stage pianina, tiskařský lis, bubny, klavírní stoličky atd.

Učební pomůcky byly hrazeny částkou 228 878,52 Kč z úspor sociálního a zdravotního pojištění, z příspěvku zřizovatele ve výši 55 776,00 Kč a z vlastních zdrojů 29 172,06 Kč.

Na hlavní budově Hudební byly vybaveny 2 učebny hudebního oboru novým nábytkem. Zakoupili jsme 2 tiskárny do sborovny na hlavní budově a na pobočnou budovu Mateřské školy Generála Janka, dále skartovačku a strunnou akusekačku.

<b>ostatní náklady z činnosti</b>	<b>219 051,86 Kč</b>
-----------------------------------	----------------------

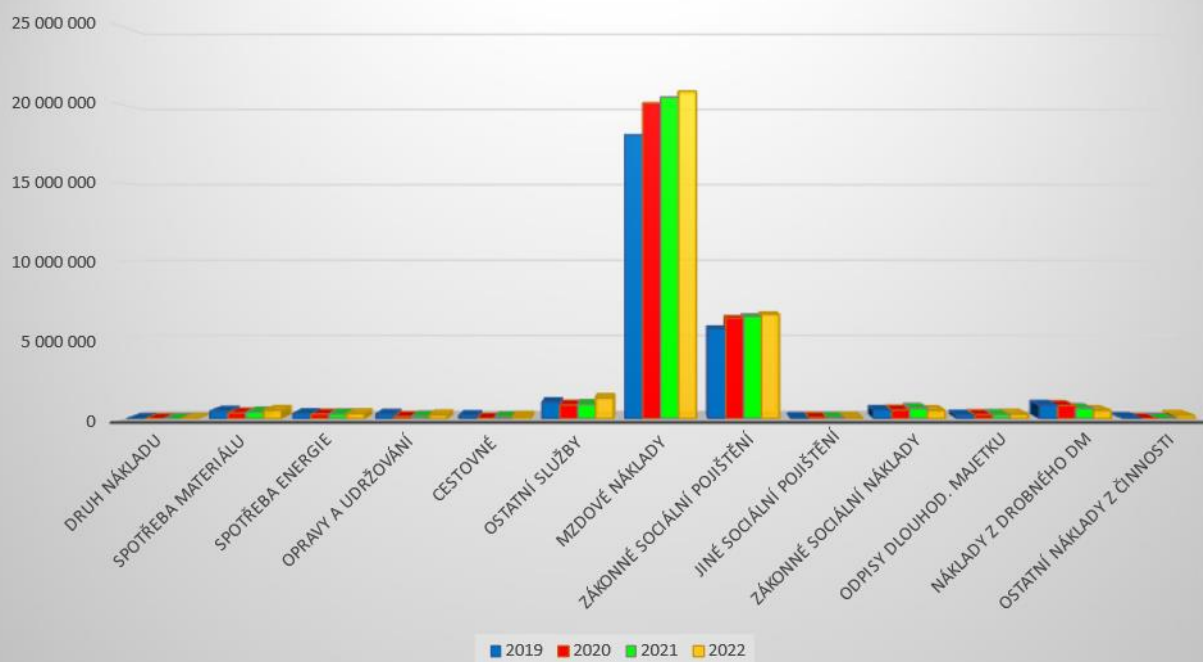
## Náklady v roce 2022



## Srovnání nákladů v letech 2019-2022

druh nákladu	2019	2020	2021	2022
spotřeba materiálu	482470	377233	437205	533464
spotřeba energie	326189	296831	305975	321092
opravy a udržování	289169	140524	169201	242810
cestovné	201160	32806	130735	148826
ostatní služby	1045906	888192	922947	1314962
mzdové náklady	18070529	20109360	20479895	20856035
zákonné sociální pojištění	5729177	6412077	6526327	6649243
jiné sociální pojištění	68619	78084	81861	81115
zákonné sociální náklady	543520	560654	675138	522396
odpisy dlouhodobého majetku	236582	262331	274809	283882
náklady z drobného DM	872138	850968	668645	520475
ostatní náklady z činnosti	73858	7555	17544	219701
<b>celkem</b>	<b>27939317</b>	<b>30016615</b>	<b>30690282</b>	<b>31694001</b>

## Srovnání nákladů v letech 2019-2022



**Celkové výnosy****31 820 084,59 Kč**

<b>výnosy z transferu – MŠMT</b>	<b>27 878 822 Kč (88 % 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>557 052,00 Kč (2 % z celk. výn.)</b>
v tom:	provozní náklad „AKADEMIE SENIORŮ“	120 000,00 Kč
	akce „Ostatní účelový příspěvek na provoz v odvětví školství – příspěvkové organizace kraje“	11 052,00 Kč
	projekt „Minifestival k 115.výročí založení ZUŠ“	245 000,00 Kč
	účelový příspěvek na cestovní náhrady, vzniklé v souvislosti s hudebním vystoupením – prezentace školy na půdě Evropského parlamentu	44 000,00 Kč
	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	137 000,00 Kč

- Provozní náklady ve výši 120 000,00 Kč byly organizaci poskytnuty na náklady spojené s realizací projektu „AKADEMIE SENIORŮ“.
- Neinvestiční příspěvek zřizovatele účelově určen na akci „Ostatní účelový příspěvek na provoz v odvětví školství – příspěvkové organizace kraje“ byl poskytnut ve výši 100 000,00 Kč s použitelností 1.9.2022 – 31.7.2023.  
V roce byl čerpán ve výši 11 052,00 Kč na ostatní platby za provedenou práci projektu „AKADEMIE SENIORŮ“.
- Příspěvek účelově určen na realizaci projektu „Minifestival k 115. výročí založení ZUŠ“ ve výši 245 000,00 Kč byl použit na honoráře orchestru, sólistů, spolupracujícího sboru Chorus Ostrava, nákupy sad bezdrátových mikrofonů, realizaci závěsného systému na realizaci výstavy, ubytování a stravování polského sboru z Varšavy.
- Příspěvek ve výši 44 000,00 Kč účelově určen na cestovní náklady, vzniklé v souvislosti s hudebním vystoupením na půdě Evropského parlamentu 5.12.2022.

<b>výnosy z transferu – Statutární město Ostrava</b>	<b>239 000,00 Kč</b>
------------------------------------------------------	----------------------

Statutární město Ostrava poskytlo naší škole neinvestiční dotaci na náklady spojené s realizací projektu „AKADEMIE KULTURY A VZDĚLÁVÁNÍ III. VĚKU“ ve výši 150 000,00 Kč.

Finanční prostředky byly použity k vyplacení ostatních plateb za provedenou práci.

Statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky, poskytlo škole 50 000,00 Kč na úhradu nákladů spojených s projektem „AKADEMIE UMĚNÍ A KULTURY – VZDĚLÁVÁNÍ III. VĚKU OSTRAVA“. Finanční prostředky byly použity k vyplacení ostatních plateb za provedenou práci.

Statutární město Ostrava poskytlo částku 39 000,00 Kč na úhradu nákladů spojených s realizací projektu „115 let ZUŠ E. Marhuly – Minifestival k 115.výročí založení ZUŠ E. Marhuly“. Účelově určené prostředky byly použity k úhradě honorářů sólistů a dirigenta.

<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 2020 činilo 5 992,80 Kč.

<b>výnosy z transferu – Šablony OP JAK</b>	<b>151 176,00 Kč</b>
--------------------------------------------	----------------------

V rámci projektu Šablony II – Profesní rozvoj pedagogů a rozvojové aktivity pro žáky v ZUŠ E. Marhuly Ostrava čerpala škola částku 151 176,00 Kč, které se promítly do výnosů.

<b>výnosy za úhradu neinvestičních nákladů</b>	<b>2 757 340,00 Kč (8,2 z c.výn.)</b>
------------------------------------------------	---------------------------------------

Tyto výnosy jsou tvořeny úplatou za vzdělávání žáků ve výši 2 697 840,00 Kč a akademiků ve výši 59 500,00 Kč.

Výše úplaty za vzdělávání je stanovena v souladu s Vyhláškou 71/2005 Sb. o základním uměleckém vzdělávání a rozpočtem školy ke krytí provozních nákladů.

<b>čerpání fondu</b>	<b>15 000,00 Kč</b>
----------------------	---------------------

Veolia Energie ČR, a.s. nám poskytla finanční dar ve výši 15 000,00 Kč jako příspěvek na pořádání tradičního Jarního koncertu Ostravského dětského sboru, který se uskutečnil 15.5.2022 v sále Domu kultury města Ostrava.

<b>úroky na běžném účtu</b>	<b>210 451,79 Kč</b>
-----------------------------	----------------------

K vlastním příjmům organizace patří úroky na bankovním účtu u Komerční banky.

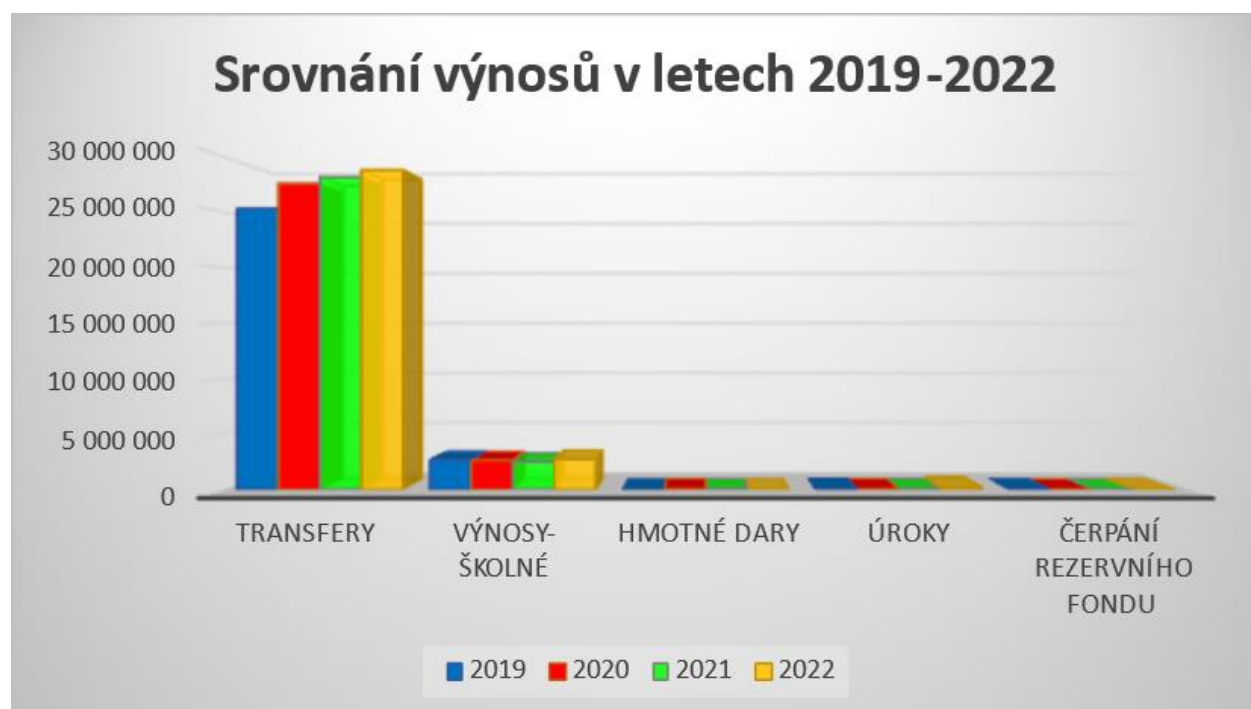
<b>hmotné dary</b>	<b>5 250,00 Kč</b>
--------------------	--------------------

Škola obdržela bezúplatně antigenní testy v souvislosti s onemocněním COVID-19 pro zaměstnance.



## Srovnání výnosů v letech 2019–2022

výnosy	2019	2020	2021	2022
transfery	25353320	27593671	28197742	28832043
výnosy – školné	2662427	2644345	2505970	2757340
hmotné dary – Covid 19	0	26400	8740	5250
úroky	49721	27186	15171	210452
čerpání rezervního fondu	15000	0	0	15000
<b>celkem</b>	<b>28080468</b>	<b>30291602</b>	<b>30727623</b>	<b>31820085</b>



### Rozbor výsledku hospodaření

Kladného výsledku hospodaření v hlavní činnosti po zdanění ve výši 126 083,77 Kč dosáhla škola v hlavní činnosti a z doplňkové činnosti ve výši 8 665,87 Kč.

Tohoto zvýšeného výsledku hospodaření jsme dosáhli:

- na realizaci projektů jsme získali příspěvky a dary, a to od zřizovatele, od Statutárního města Ostravy, finanční dar na konání Jarního koncertu Ostravského dětského sboru,
- úsporným energetickým hospodařením,
- zvýšením školného od školního roku 2022/23, které se promítlo za období 09–12/2022 do výnosů. K tomuto kroku jsme přistoupili s ohledem ke zvyšování cen energií tak, abychom byli schopni se s tímto navýšením v následujících letech vypořádat.



**Výsledek hospodaření v celkové výši 134 749,64 Kč navrhujeme přidělit v plné výši do rezervního fondu.**

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

	<b>závazné ukazatele</b>	<b>stanoveno</b>	<b>vyčerpano</b>	<b>rozdíl</b>
<b>ÚZ 33353</b>	<b>Přímé náklady na vzdělávání</b>	<b>27 878 822,00</b>	<b>27 543 828,70</b>	<b>334 993,30</b>
v tom:	prostředky na platy	19 562 491,00	19 562 491,00	0
	ostatní osobní náklady	900 000,00	900 000,00	0
	zákonné odvody	6 916 321,00	6 649 243,00	267 078,00
	FKSP	391 250,00	392 050,70	-800,70
	přímý ONIV (náhrady za dočasnou pracovní neschopnost)	108 760,00	40 044,00	68 716,00
	<b>Příspěvky a dotace – MŠMT celkem</b>	<b>27 878 822,00</b>	<b>27 543 828,70</b>	<b>334 993,30</b>

Prostředky na platy ve výši 19 562 491,00 Kč a ostatní osobní náklady ve výši 900 000,00 Kč byly vyčerpany plně.

Nedočerpaná částka za zákonné odvody a přímý ONIV ve výši 335 794,00 Kč byla použita na dofinancování FKSP ve výši 800,70 Kč, na úhradu zákonného pojištění KOOPERATIVA ve výši 81 115,58 Kč a na nákup učebních pomůcek v částce 253 877,72 Kč (příčná flétna, kytary, multifunkční zařízení pro výtvarný obor, tablety, stage pianina, tiskařský lis, bubny, klavírní stoličky atd.)

<b>závazný ukazatel</b>	<b>stanoveno</b>	<b>skutečnost</b>	<b>rozdíl</b>
Limit počtu zaměstnanců	37,00	35,892	1,11

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

ukazatel	skutečnost roku 2021	skutečnost roku 2022
Celkové mzdy a platy zaměstnanců	19 101 329	19 562 491
v tom: pedagogičtí pracovníci	17 805 673	18 183 938
nepedagogičtí pracovníci	1 295 656	1 378 553
Vyplacené ostatní platby za provedenou práci ze státního rozpočtu vč. ESF	969 400	936 000
<b>Mzdy, platy a ostatní platby za provedenou práci celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>20 070 729</b>	<b>20 498 491</b>
<b>Ostatní platby za provedenou práci AKADEMIE hrazeno z příspěvku zřizovatele, dotace Magistrátu města Ostravy, Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky</b>	<b>325 300</b>	<b>317 500</b>

V meziročním srovnání vzrostly celkové platy a platby za provedenou práci ze státního rozpočtu o 427 762,00 Kč. Platby ze státního rozpočtu vzrostly o 461 162,00 Kč.

V roce 2021 ovlivnil výši mzdových nákladů projekt Šablony II, a to částkou 50 500,00 Kč na platy a částkou na ostatní platby za provedenou práci 69 400,00 Kč. V roce 2022 jsme se zapojili do projektu Šablony OP JAK – ostatní platby za provedenou práci činily 36 000,00 Kč.

zaměstnanci	skutečnost roku 2021	skutečnost roku 2022
Fyzické osoby – průměrný stav	54,52	55,2027
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	36,3537	35,8902
V tom: pedagogičtí pracovníci	32,8537	32,3341
nepedagogičtí pracovníci	3,5	3,5561
Průměrný plat z mzdových prostředků SR	43 786	45 420
– pedagogičtí pracovníci	45 164	46 865
– nepedagogičtí pracovníci	30 848	32 305
V tom: THP	39 486	41 762
provozní zaměstnanci	19 333	20 886

Průměrný plat v organizaci vzrostl celkem o 3,8 %, z toho 3,8 % pedagogickým pracovníkům a nepedagogickým pracovníkům o 4,7 % (THP o 5,7 %, provozním zaměstnancům o 8 %).

## Zahraníční cesty v roce 2022

V roce 2022 byla naše škola pozvána na mimořádnou prezentaci základních uměleckých škol v Evropském parlamentu v Bruselu. Prezentace se uskutečnila v rámci jednání Výboru pro kulturu a vzdělávání (CULT) dne 5.12.2022.

Úspěšně jsme se zúčastnili celoslovenské pěvecké soutěži Jesienka v Prievidzi.

## Plnění plánu hospodaření

Zdůvodnění odchylek skutečných nákladů vzhledem k plánu hospodaření:

<b>účet 501</b> – nárůst těchto nákladů pro zajištění plného provozu školy (v předchozích letech omezení vlivem Covidu)
<b>účet 502</b> – návratem k prezenční výuce vzrostly i náklady na energie
<b>účet 511</b> – oproti původně plánovaným běžným opravám jsme přistoupili k výměně osvětlení na hlavní budově za účelem snížení nákladů na energie, u rekonstrukce učebny klavíru jsme museli řešit vyrovnaní stěny pomocí sádkkartonu a výměnu podlahy, opravy elektrických rozvodů atd.
<b>účet 512</b> – škola byla pozvána na mimořádnou prezentaci základních uměleckých škol v Evropském parlamentu v Bruselu. Prezentace se uskutečnila v rámci jednání Výboru pro kulturu a vzdělávání (CULT) dne 5.12.2022
<b>účet 518</b> – škola obnovila pořádání koncertů (vzhledem k předchozím letům – COVID) – v Janáčkově konzervatoři, Vítkovickém zámku, Domě kultury města Ostravy, Národním divadle moravskoslezském, Římskokatolické farnosti Ostrava atd.
<b>účet 558</b> – nedočerpaná částka za zákonné odvody a přímý ONIV byla použita v částce 253 877,72 Kč na nákup učebních pomůcek (příčná flétna, kytary, multifunkční zařízení pro výtvarný obor, tablety, stage pianina, tiskařský lis, bubny, klavírní stoličky atd.

<b>účet 549</b> – tyto náklady jsou tvořeny smlouvami o spolupráci na projekt „Minifestival k 115. výročí založení ZUŠ“ (náklady jsme nemohli odhadnout)
<b>účet 591</b> – zvýšený nárůst daně z příjmu vazbou na zvýšení úroků – cash-pooling
<b>účet 648</b> – škola obdržela finanční dar od společnosti Veolia Energie ČR, a.s. jako příspěvek na pořádání tradičního Jarního koncertu Ostravského dětského sboru
<b>účet 649</b> - škola obdržela bezúplatně antigenní testy v souvislosti s onemocněním COVID-19 pro zaměstnance
<b>účet 662</b> – nárůst úroků vlivem na bankovním účtu napojeném do Cash-poolingu u Komerční banky

### **Péče o spravovaný majetek**

Organizace hospodáří s majetkem, který jí byl předán do správy k vlastnímu využití. Majetek školy je využíván k hlavní činnosti a doplňkové činnosti dle zřizovací listiny. 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 (dle místních seznamů v učebnách),
- 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 kobereců 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 vysavač,
- 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 pobočce **Muglinov U Jezu:**
  - drobná oprava střechy poškozené silným větrem.
  
- opravy na hlavní budově **Hudební:**
  - výměna vodovodní baterie,
  - nátěry vstupních dveří,
  - oprava – výměna podlahy vč. podlahové krytiny na učebně klavíru,
  - vyrovnání stěn sádkartonovým obkladem,
  - malování dvou učeben klavíru,
  - oprava elektrorozvodů v učebnách klavíru,
  - výměna dveří v kanceláři školy,
  - výměna osvětlení na chodbách za úsporné LED.

Mezi drobné opravy, které byly ve vykazovaném roce realizovány, patří opravy elektro, učebních pomůcek, hudebních nástrojů apod

## **Pojištění majetku**

V roce 2022 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 zajišťuje provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.

	2021	2022
náklady	42 830,23	86 674,13
výnosy	47 366,00	95 340,00
výsledek hospodaření	4 535,77	8 665,87

Na nákladech se podílí rozhodující měrou ostatní platby za provedenou práci vyučujících. V roce 2021 činily 41 915,00 Kč a v roce 2022 činily 85 015,00 Kč.

Výsledek hospodaření bude přidělen do rezervního fondu.

## Peněžní fondy

fond odměn	
stav k 01.01.2022	327 080,89 Kč
stav k 31.12.2022	327 080,89 Kč
– finančně kryto bankovním účtem 2410411	327 080,89 Kč

fond kulturních a sociálních potřeb	
stav k 01.01.2022	369 640,14 Kč
stav k 31.12.2022	426 313,84 Kč
– finančně kryto bankovním účtem 2430100	416 313,84 Kč
Tvorba fondu za rok 2022	
– 2 % z hrubých mezd + DPN	392 050,70 Kč
Použití fondu celkem	335 377,00 Kč
v tom:	
– kultura	24 745,00 Kč
– příspěvek na penzijní připojištění	290 600,00 Kč
– nepeněžní a peněžní dary k životním výročím	14 990,00 Kč
– vzájemné akce	5 042,00 Kč

<b>rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření</b>	
stav k 01.01.2022	343 160,95 Kč
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	84 706,01 Kč
stav k 31.12.2022	427 866,96 Kč
– finančně kryto bankovním účtem 2410413	427 866,96 Kč

Rada Moravskoslezského kraje schválila dne 30.5.2022 usnesením č.45/3202 zlepšený výsledek hospodaření organizace za rok 2021 a zároveň schválila přiděl tohoto výsledku hospodaření do rezervního fondu ve výši 84 709,01 Kč.

<b>fond reprodukce majetku</b>		
stav k 01.01.2022	591 559,83 Kč	
– finančně kryto bankovním účtem 2410416	591 559,83 Kč	
stav k 31.12.2022	618 622,03 Kč	
– finančně kryto bankovním účtem 2410416	618 622,03Kč	
Tvorba fondu celkem:	448 202,20 Kč	
v tom:	– odpisy dlouhodobého majetku	277 889,09 Kč
Použití fondu celkem:	421 140,00 Kč	
v tom:	– čerpání IF – tympány	123 390,00 Kč
	– čerpání IF – nákup 1 ks pianina	134 000,00 Kč
	– čerpání IF – nákup 1 ks pianina	133 500,00 Kč
	– čerpání IF – výměna oken a zateplení – zpracování PD	30 250,00 Kč

## Pohledávky

pohledávky celkem		370 620,24 Kč
v tom:	– školné 2022/23 Jedná se o nezaplacené školné – hrazeno dle splátkových kalendářů.	136 900,00 Kč
	– školné AKADEMIE – bude uhrazeno v 1/2023.	500,00 Kč
	– náklady příštích období Jedná se o uhrazené předplatné či služby, které budou nákladem roku 2023.	68 687,24 Kč
	– ostatní pohledávky – nedobytná pohledávka – X.X.	826,00 Kč
	– dohadné účty aktivní Jedná se o vyčerpané prostředky z projektu Šablony.	151 176,00 Kč
	– dohadné účty aktivní – čerpání ostatních plateb (příspěvek MSK na AKADEMII).	11 052,00 Kč
	– odběratelé – Veolia Energie.	1 401,00 Kč
	– poplatky na účtu FKSP.	78,00 Kč

Pohledávky jsou do lhůty splatnosti s výjimkou pohledávky ve výši 826,00 Kč za bývalou zaměstnankyní X.X. za přeplacenou dovolenou za rok 2021.



## Závazky

závazky celkem		7 526 843,88 Kč
v tom:	– závazky vůči zaměstnancům	1 741 332,00 Kč
	– závazky – příspěvky penzijní připojištění	25 000,00 Kč
	– závazky ze sociálního zabezpečení	624 640,00 Kč
	– závazky ze zdravotního pojištění	270 028,00 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 2022, které budou vyrovnány v lednu 2023 v řádném výplatním termínu.	210 047,00 Kč
	– zákonné pojištění KOOPERATIVA	21 868,85 Kč
	– dodavatelé	108 652,03 Kč
	– dlouhodobé závazky-projekt „Šablony“	2 507 336,00 Kč
	– přeplatek školného	600,00 Kč
	– krátkodobé přijaté transfery- „Modernizace a rozvoj ICT“	180 000,00 Kč
	– krátkodobé přijaté transfery – účelový příspěvek AKADEMIE	100 000,00 Kč
	– výnosy příštích období 1–6/2023	1 712 400,00 Kč
	– výnosy příštích období 2023/24	2 380,00 Kč
	– výnosy příštích období- AKADEMIE	9 600,00 Kč
	– výnosy příštích období Jedná se o kurzovné uhrazené na 1–6/2023.	12 960,00 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 2022

Ve sledovaném roce neproběhla žádná kontrola.

## 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 2022 jsme měli přepočtený počet osob pro účely výpočtu **35,89** osob, z toho vypočtený povinný podíl na odvod 4 % činil **1,43** osob.

Naše organizace zaměstnávala v roce 2022 **2 zaměstnance** – osoby se zdravotním postižením, což znamenalo plnění povinnosti podle zákona o zaměstnanosti ve výši 1,37. Škola odebrala služby a výrobky od dodavatelů ve výši 0,2, čímž splnila zákonnou povinnost.

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 2022, včetně rozborů hospodaření, budou seznámeni všichni zaměstnanci na pracovní poradě dne 17.4.2023 a vyvěšením zprávy na školním úložišti Office 365 (na místě, které umožňuje dálkový přístup všem zaměstnancům) dne 31.3.2023. Zároveň bude v tištěné podobě výroční zpráva kdykoliv k nahlédnutí na sekretariátu školy.

V Ostravě 31. 3. 2023

Zpracovala: Ing. Hana Gawelczykova  
ekonomka školy

Schválila: Mgr. Pavla Kovalová  
ředitelka školy