

**Zpráva o činnosti
příspěvkové organizace**

**Základní umělecká škola F. Jílka Brno,
příspěvková organizace
Vídeňská 52, 602 00 Brno**

za rok 2019

Obsah

I.	Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace.....	3
II.	Plnění úkolů v personální oblasti.....	3
III.	Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	4
	III.1. Výnosy	4
	III. 2.Náklady	4
	III.3 Finanční majetek	6
	III.4. Pohledávky závazky.....	6
	III.5. Dotace a příspěvky	6
	III.6. Investice	7
	III.7. Doplnková činnost	7
IV.	Autoprovoz.....	8
V.	Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem.....	8
VI.	Komentář k tabulce „Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů"	9
VII.	Kontrolní činnost	9
VIII.	Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků.....	10

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Základní umělecká škola Františka Jílka poskytovala dle zřizovací listiny základní umělecké vzdělávání v oborech: hudebním (607 žáků), tanečním (180 žáků), výtvarném (320 žáků) a literárně dramatickém (45 žáků). Přípravovala žáky pro studium na středních a vysokých školách s uměleckým zaměřením. Při své činnosti dodržovala platné legislativní normy, vyhlášku o ZUŠ č.71/2005 Sb. a zákon č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání v platném znění.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Platové třídy	1až 3 uklizečka	4 topič zahradní k	5 školník	7 správce budov- školník	9 odborná referentka	10 sam. odborn á referen tka- ekono mka	11 učitel corepetito	12 ředitel, zástupce, učitel
Struktura a počty zaměstnanců za období 1-12 2019	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,245	34,415
Leden	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	34,53
Únor	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	34,64
Březen	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	35,51
Duben	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,27	35,81
Květen	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,27	34,92
Červen	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	34,92
Červenec	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	32,79
Srpen	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,0	32,79
Září	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,60	33,82
Říjen	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,60	33,92
Listopad	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,6	34,52
Prosinec	2,50	0,50	0,00	1,00	1,00	0,5	1,6	34,82
7. Plnění úkolů v personální oblasti	1 až 3	4	5	7	9	10	11	12
Platové třídyv 01-12 2019								
Platové třídy	1až 3 uklizečka	4 topič zahradní k	5 školník	7 správce budov- školník	9 odborná referentka	10 sam. odborn á referen	11 učitel corepetito	12 ředitel, zástupce, učitel

Pracovní úrazy za sledované období - 0.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

III.1. Výnosy

- Výnosy za rok 2019 činily celkem 31 485 038,18 Kč, výnosy z doplňkové činnosti 483 640,00 Kč.
- Rozpis všech výnosů podle jednotlivých účtů vyjadřuje tabulka č. 15, která je samostatnou přílohou a příslušné výkazy.
- Skutečné příjmy z úplaty za vzdělávání v roce 2019 činily 4 090 910,00 Kč což je 101,41 % plánovaného rozpočtu
- O pronájem učebních pomůcek (žákům školy nebo jejich zákonným zástupcům) je zvýšený zájem a tržby za tento pronájem činily 131 010,- Kč což je dle plánovaného rozpočtu 101,81 %.

Použití mimorozpočtových zdrojů:

- Fond odměn v roce 2019 nebyl čerpán
- z fondu reprodukce majetku bylo použito na pořízení dlouhodobého majetku 170 000,-- Kč na nákup 2 ks hoboju Dále byla zhotovena klimatizace do hudebního sálu a do sálu LDO v celkové hodnotě 139 500,- Kč. Zúčtování odpisů bylo ve výši 1 540 797,-- Kč
- z fondu reprodukce majetku měla naše organizace nařízený odvod finančních prostředků do investičního fondu Jihomoravského kraje ve výši 1 175 000,-- Kč
- fond rezervní nebyl čerpán
- do fondu kulturních a sociálních potřeb byl za celý rok 2019 odveden základní příděl ve výši 363 665,60 Kč. Příspěvek na stravné pro zaměstnance činil 127 065,-- Kč, byl poskytnut příspěvek na kulturní a sportovní aktivity akce ve výši 41 000,-- Kč, k životním výročím byly vyplaceny dary ve výši 14 000,- Kč, ostatní užití fondu a občerstvení zaměstnanců bylo ve výši 20 653,-- Kč.

Celkově byly výnosy dle rozpočtu splněny na 98,07 %.

III. 2. Náklady

- Náklady za rok 2019 činily celkem 31 444 503,12 Kč, náklady na doplňkovou činnost 155 626,40 Kč.
- Rozpis všech nákladů podle jednotlivých účtů vyjadřuje tabulka č. 16, která je samostatnou přílohou a příslušné výkazy
- Nákup materiálu a drobného dlouhodobého majetku byl realizován převážně ve druhé polovině kalendářního roku. Náklady z těchto položek byly čerpány ve srovnání s rozpočtem na 104,19 %.
- Od 1. 7. 2010 má naše organizace podepsanou smlouvu s názvem "Centrální dodávka elektřiny a plynu" se společností CEJIZA, s.r.o. V roce 2019 "centrálním" nákupem došlo ke snížení cen plynu a elektrické energie. Celkem byly vynaloženy náklady za spotřebu energií 598 227,01 Kč, což představuje 89,58 % z plánovaného rozpočtu.
- Opravy a drobná údržba byly prováděny v potřebné míře ve výši 163 177,47 Kč a čerpání rozpočtu u této položky nákladů dosahuje 87,25 %.
- Cestovní náklady v roce 2019 byly vyčerpány ve výši 64 936,--Kč což ve srovnání s rozpočtem činí 69,93 % .
- Celkově byly náklady dle rozpočtu čerpány na 89,07 %.

I přes některé výše uvedené skutečnosti byl rozpočet na rok 2019 čerpán vcelku rovnoměrně a hospodaření naší organizace skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 439 751,66 Kč. Z toho hospodářský výsledek z hlavní činnosti skončil kladně ve výši 68 088,06 Kč a hospodářský výsledek z doplňkové činnosti byl 372 663,60 Kč.

III.3. Finanční majetek

- Stav na běžném účtu k 31. 12. 2019 činil 5 949 285,16 Kč.
- Stav na účtu FKSP k 31. 12.2018 činil 504 456,48 Kč.
- Stav hotovosti v pokladně činil celkem 54 975,67 Kč, z toho výše hotovosti v pokladně tuzemské měny byl 53 8989,-- Kč a ve valutové pokladně činil 38,83 €. V důsledku kurzových změn byla ke dni 31.12.201 vyčíslena kurzová ztráta ve výši 12,24 Kč.

III.4. Pohledávky a závazky

- Přehled je vyjádřen v samostatné tabulce - příloha č. 17.
- Všechny pohledávky a závazky budou vyrovnány v lednu 2020.

III.5. Dotace ze státního rozpočtu a státních fondů

- Příspěvek na provoz z rozpočtu ÚSC na rok 2019 činil 2 217 580,-- Kč, byl určen na odpisy a úhradu nájemného za pronajaté budovy a místnosti, ve kterých probíhá výuka žáků naší školy, na stravování zaměstnanců a příspěvek na náklady spojené s organizací mezinárodní klavírní soutěže „ Amadeus". Z celkové částky dotace na provoz příspěvek na Amadeus činil 136 000 Kč. Dotace na provoz byla poskytnuta také na krytí PVV dovolené zaměstnanců po MD ve výši 208 580.
- Přímé výdaje ze SR ve výši 24 431 836,-- Kč byly určeny na mzdové náklady, zákonné sociální pojištění a zákonné sociální náklady, dotace nebyla vyčerpána v plné výši a do státního rozpočtu byla vrácena částka 20 580,--Kč.

Přehled o přidělu dotací je uveden v tabulce o čerpání rozpočtu - příloha č.13 a v příloze č.15 - výnosy.

Ostatní zdroje finančních prostředků

Naší škole byla na základě žádosti o dotaci poskytnutá dotace ve výši 56 000,-- Kč z rozpočtu Statutárního města Brna-MČ Brno - Bohunice na úhradu části nákladů na provoz poboček Bohuňova 27 a Amerlingova 2. Dotace byla řádně vyúčtována.

Naší škole byla poskytnuta dotace z Evropské unie a prostřednictvím MŠMT ve výši 978 130,-- Kč na realizaci projektu „Umění v srdci“ reg.č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0014842. Tato dotace bude čerpána v období 1.9.2019 až 31.8.2021. V roce 2019 byla vyčerpána ve výši 538 361,-- Kč

III.6. Investice

- Organizace zaplatila 170 000,- Kč za pořízení 2 ks hoboju v červnu 2019. Dále byla zhotovena klimatizace do hudebního sálu a do sálu LDO v celkové hodnotě 139 500,- Kč.
- Zúčtování odpisů bylo ve výši 1 540 797,- Kč

III.7. Doplnková činnost

ZUŠ F.Jílka Brno realizuje doplňkovou činnost a řídí se pravidly uvedenými ve Zřizovací listině č.j. 20/54. Doplnková činnost je zřízená ke zkvalitnění hlavní činnosti a k využití všech rezerv organizace v oblasti hospodářské i personální. V roce 2019 byla realizovaná činnost v oblasti poskytování výukových kurzů v oborech hudebním, tanečním a výtvarném. Organizace získala touto činností výnosy ve výši 148 690,- Kč. Organizace dále pronajímá prostory ke komerčním účelům a z této činnosti získala v roce 2019 výnosy ve výši 334 950,- Kč. Náklady související s doplňkovou činností byly ve výši 156 626,40 Kč. Doplnková činnost vytvořila v roce 2019 pro organizaci kladný hospodářský výsledek ve výši 372 663,60 Kč.

IV. Autoprovoz

Organizace nemá služební vozidla

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

- Stav drobného dlouhodobého hmotného majetku je k 31.12.2019 Kč 2 583 017,55 Kč. V tomto roce byl pořízen nový majetek jako učební pomůcky ve výši 844 085,32 Kč, organizace nakoupila ostatní provozní majetek ve výši 256 109,50 Kč.
- Stav dlouhodobého hmotného movitého majetku k 31.12.2019 měl hodnotu 10 460 154,50 Kč, budova Vídeňská 52 hodnotu 54 347 619,- Kč a pozemek 932 000,- Kč. V roce 2019 byl realizován nákup dlouhodobého hmotného majetku ve výši 309 500,- Kč.
- Na základě výsledků provedené inventarizace na konci roku 2019 bylo navrženo vyřazení již značně zastaralého, nevyhovujícího a nefunkčního vybavení a učebních pomůcek - drobného dlouhodobého majetku, jejichž opravy by v dnešní době byly již nerentabilní, v mnoha případech i nemožné. Na vyřazení byl navržen dlouhodobý majetek ve výši 191 037,90 Kč, drobný dlouhodobý majetek byl vyřazen ve výši 218 053,33 Kč.
- Hospodaření s majetkem naší školy je na dobré úrovni, v posledních letech postupně dochází nejen k obměně již nevyhovujícího a opotřebovaného majetku, ale i k jeho modernizaci.

VI. Komentář k tabulce „Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů“

Přehled o peněžních fondech vyjadřuje tabulka č. 14. Stav fondu investic k 31.12.2019 byl 456 342,30 Kč, stav rezervního fondu byl 177 778,60 Kč, stav fondu odměn 638 917,21 Kč

Peněžní fondy jsou kryté v plné výši, pouze u FKSP dochází k rozdílu mezi stavem fondu a stavem účtu, neboť základní příděl do FKSP za prosinec 2019 byl převeden na účet FKSP až v lednu 2020. Ke dni 31.12.2019 byl konečný zůstatek na účtu FKSP 543 456,48 Kč, stav fondu 533 410,10 Kč.

VII. Kontrolní činnost

Vnitřní kontrolní systém v naší organizaci se řídí Směrnicí ředitele č. 5/2014 a 4/2017 o zajištění finanční kontroly, aby byl na základě vnitřního kontrolního systému prováděn výkon finanční kontroly, odpovídající správnému hospodaření s veřejnými prostředky v souladu s ustanoveními zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě ve znění pozdějších novelizací a v souladu s prováděcí Vyhláškou MF ČR č. 416/2004 Sb.

Schvalovací postupy předběžné řídicí kontroly zajišťují vedoucí zaměstnanci při řízení veřejných výdajů a při správě veřejných příjmů provedením podkladů připravovaných operací. Na základě výše uvedené směrnice o finanční kontrole byla realizována tato kontrolní činnost:

1. kontrola dodržování závazných ukazatelů - průběžně (provádí ředitel a ekonomka)
2. kontrola čerpání účelově poskytnutých veřejných prostředků (tj. finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu a finančních prostředků poskytnutých zřizovatelem) -
v návaznosti na stanovený účel - průběžně (provádí ředitel a ekonomka)
3. kontrola vedení účetnictví (včetně kontroly náležitostí účetních dokladů, postupů účtování apod.) - průběžně, nejméně 1x měsíčně (provádí ředitel)
4. kontrola správnosti financování (vazba na použité bankovní předčíslení a rozpočtovou skladbu) - průběžně (provádí ředitel a ekonomka)
5. kontrola efektivnosti a účelnosti využívání svěřeného majetku (péče, ochrana a obnova svěřeného majetku) - průběžně (provádí všichni vedoucí pracovníci)
6. kontrola personální a platové agendy včetně mzdové inventury - ke 12. každého měsíce (rozpočtová opatření, změna legislativy apod., provádí ředitel, zástupci ředitele a pověření THP)
7. kontrola čerpání a tvorby IF - 2x ročně (provádí ředitel a ekonomka)
8. kontrola čerpání provozních nákladů - měsíčně (ekonomka)
9. kontrola plateb školného - 2x ročně (ekonomka)
10. evidence pracovní doby (kontrolu provádí ředitel, zástupci ředitele a správce budov)

Na základě provedených kontrol byly získané informace využity jako nepřetržitý cyklus zpětné vazby v řízení školy a rovněž byly použity při hodnocení práce jednotlivých zaměstnanců.

VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Ke dni 31.12.2019 byla provedena fyzická a dokladová inventura hmotného a nehmotného dlouhodobého drobného a investičního majetku a závazků organizace. Ústřední inventarizační komise konstatovala, že inventurou nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly (manka, přebytky), inventura proběhla řádně dle Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a Příkazu ředitele č. 4/2019 Zajištění inventarizace majetku a závazků k 31.12. 2019. Na základě doporučení dílčích inventarizačních komisí, předložila ústřední inventarizační komise návrh na vyřazení některého majetku z evidence. Důvodem je jeho zastaralost, nefunkčnost a značná opotřebenost, a proto jej není možno nadále používat. Oprava tohoto majetku by byla nerentabilní. Majetek bude vyřazen ve výši uvedené v kapitole V. Plnění úkolů v oblasti hospodaření s majetkem.

V Brně dne 25. února 2020



Mgr. Pavel Šapák
ředitel

 ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
F. JÍLKA BRNO, ©
příspěvková organizace
Videňská 264/52, 639 00 Brno
tel.: 543 213 764
FRANTIŠKA JÍLKA IČ: 44993536, sekretariat@zujilka.cz