

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2019

Název:

**Gymnázium, Havířov – Podlesí,
příspěvková organizace**



IČ:

62331582

Sídlo:

736 01 Havířov – Podlesí, Studentská 1198/11

Statutární orgán:

PhDr. Hana Čížová, ředitelka školy

Schválil a předkládá:

PhDr. Hana Čížová, ředitelka školy

Zpracovala:

Marta Foldynová, ekonomka

Osnova výroční zprávy o činnosti a plnění úkolů za rok 2019

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace bude sestavena podle této osnovy:

- A. Základní údaje o organizaci (název, sídlo, odloučené pracoviště, účel zřízení; u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských zařízení také stručné informace o zaměření školy či školského zařízení, organizační struktura vč. schématu, složení oborů vzdělání, údaje o počtech dětí, žáků, studentů a zaměstnanců).
- B. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena.
- C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace:

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (tab. č.1).
2. Čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání.
rozšíření k výše uvedeným bodům:
 - 2.1 **výnosy v hlavní činnosti** v členění na státní rozpočet, rozpočet zřizovatele, další poskytnuté dotace dle jednotlivých účelových znaků, vyhodnocení jejich čerpání, informace o případné výši nedočerpaných prostředků a důvodech jejího nevyčerpání, vlastní příjmy (bez DČ) vč. rozboru a hodnocení možnosti jejich opakování a vývoje v dalších letech
 - 2.2 **náklady v hlavní činnosti** – analýza čerpání prostředků hodnoceného roku, rozbor položek, které se významně podílejí na celkové výši výdajů – energie, opravy, služby, materiálové náklady, hodnocení alespoň meziročního vývoje jednotlivých nákladů včetně komentáře a interpretace změnových indexů (u významnějších položek je vhodné hodnotit i víceletý vývoj nákladů)
 - 2.3 **výsledek hospodaření** - rozbor dosažení výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti včetně komentáře, informace o jeho krytí, návrh na rozdělení do peněžních fondů organizace
3. Mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách
rozšíření k výše uvedenému bodu:
hodnocení meziročního vývoje
4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření v případě, že rozdíl mezi schváleným plánem a skutečností bude činit více/méně než 10% (tab. č. 2).
5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku (v souladu s údaji zadanými v elektronické databázi FAMA) a o případných pojistných událostech.
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti - dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu (tab. č. 6 – formulář EKO003)
rozšíření k výše uvedenému bodu:
jednotlivé okruhy doplňkové činnosti vymezené ve zřizovací listině budou hodnoceny samostatně, tzn. náklady, výnosy, výsledek hospodaření, přínos pro organizaci včetně jejich vývoje a možnosti opakování (včetně informací o neprovozovaných okruzích doplňkové činnosti)
7. Peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP) - údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace

zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu MSK, (tab. č. 3 – formulář EKO007).

8. Pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku (tab. č.5 – EKO002).
 9. Závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do jednoho roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení (tab. č. 5 – EKO002).
- D. Výsledky kontrol.
- E. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.
- F. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
- G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, termín projednání školskou radou nebo termín.
- H. Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování, informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výši stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené stravníkem) – viz bod (4).
- I. Tabulková část včetně finančních výkazů

A. Základní údaje o organizaci

Název	Gymnázium, Havířov – Podlesí, příspěvková organizace
Sídlo:	736 01 Havířov – Podlesí, Studentská 1198/11
IČ:	62331582
Číslo organizace:	1113
Identifikátor organizace:	600016684
IZO:	000601551
Právní forma:	příspěvková organizace
Zřizovatel:	Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava IČ: 70890692
Náplň činnosti:	vzdělávání žáků ukončené získáním úplného středního vzdělání formou maturitní zkoušky
Ředitel školy:	RNDr. Karel Foniok do 31.7.2019 PhDr. Hana Čížová od 1.8.2019
Zástupci ředitele školy:	Mgr. Daniel Vachtarčík do 31.7.2019 Mgr. Tomáš Szotkowski, Ph.D. do 31.7.2019 Ing. Eva Skubidová od 1.8.2019
Telefon:	596477156
Webové stránky	http://www.gsh.cz
E-mail:	gymnazium@gsh.cz
Datová schránka:	hgef7p2

Gymnázium bylo zařazeno do sítě škol a školských zařízení rozhodnutím MŠMT ČR ze dne 2. 7. 1996 s účinností od 1. 9. 1996

Gymnázium, Havířov – Podlesí, příspěvková organizace bylo zřízeno zřizovací listinou MŠMT ČR ke dni 1. 1. 1992 a jeho činnost byla vymezena § 15 v té době platného zákona č. 29/1984 Sb. (školský zákon) ve znění pozdějších předpisů.

V souladu s ustanovením § 2 zákona č. 157/2000 Sb., o přechodu některých práv, věcí a závazků z majetku České republiky do majetku krajů, ve znění zákona č. 10/2001 Sb., přešla funkce zřizovatele na Moravskoslezský kraj ke dni 1. 7. 2001, tj. ke dni účinnosti rozhodnutí Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy č. j. 19 669/2001-14 ze dne 26. 6. 2001.

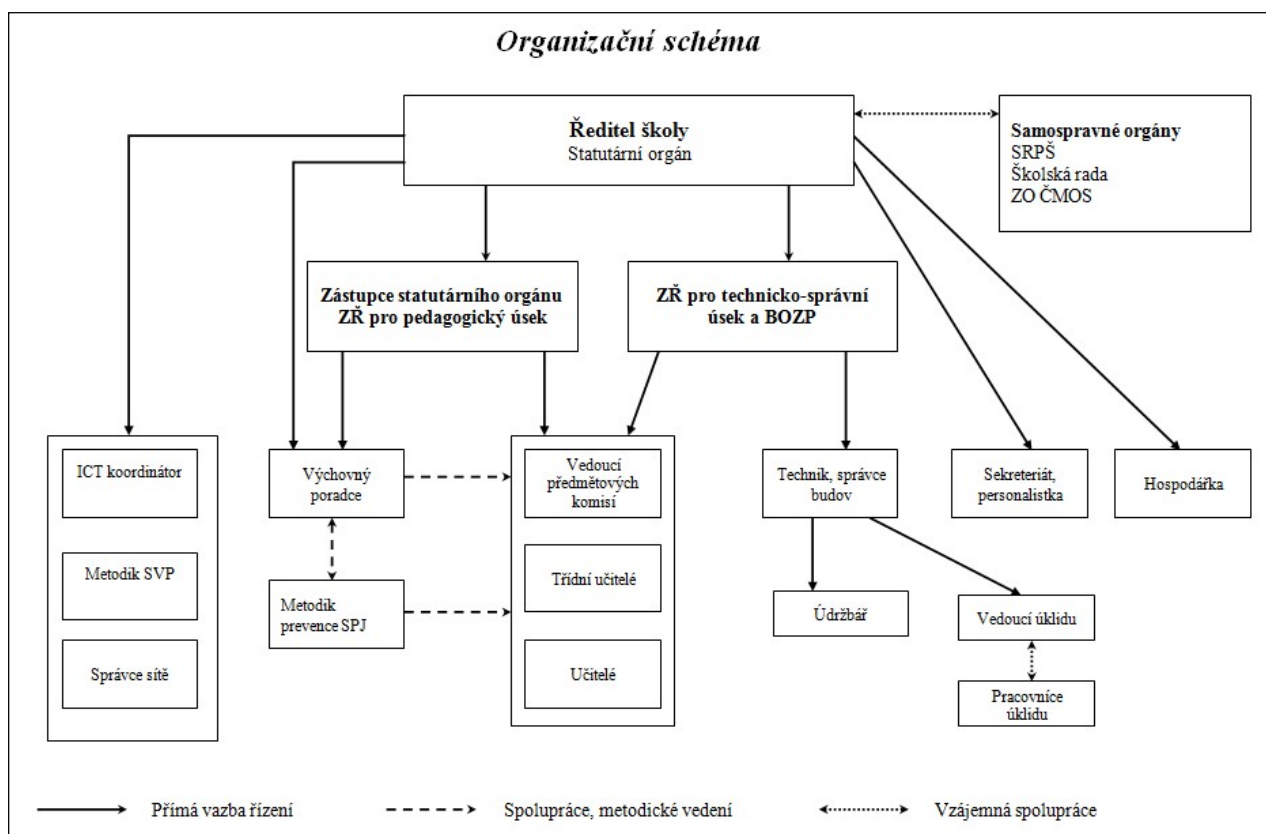
Zřizovací listina ev. č. ZL/094/2001 vydaná radou kraje 28. 9. 2001 byla postupně doplňována dodatky č. 1 ze dne 20. 12. 2001, č. 2 ze dne 11. 4. 2002, č. 3 ze dne 29. 9. 2005, č. 4 ze dne 14. 10. 2009, č. 5 ze dne 5. 9. 2012 a č. 6 ze dne 25. 6. 2015.

Na základě usnesení zastupitelstva kraje č. 6/383/1 ze dne 29. 9. 2005 byl změněn původní název organizace Gymnázium, Havířov - Podlesí, Studentská 11 na název současný.

Hlavním účelem zřízení školy je vzdělávání žáků ukončené získáním úplného středního vzdělání formou maturitní zkoušky. Absolvent školy je připraven pro studium na kterémkoliv typu vysoké školy, ale také pro výkon některých činností ve správě, kultuře a v dalších oblastech.

Rozhodnutím Ministerstva školství mládeže a sportu, č. j. 29 686/2009-21, byl s účinností od 28. 12. 2009 do školského rejstříku proveden zápis o poskytování vzdělání nebo školských služeb.

Hlavním cílem školy je uskutečňovat vzdělávání a výchovu žáků dle vzdělávacích programů.

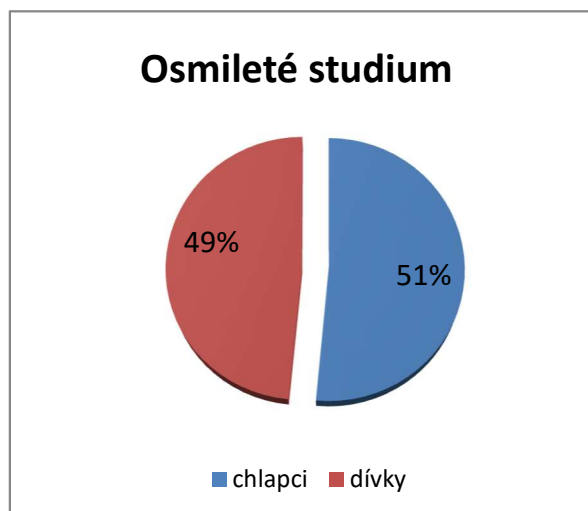
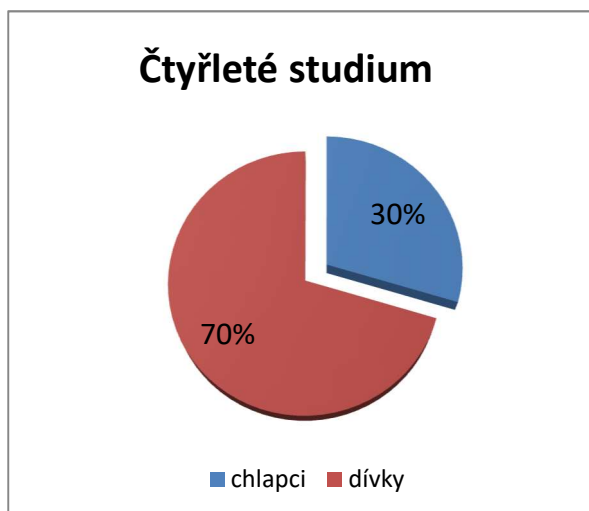


Údaje o počtech žáků

Ke dni 30. 9. 2019 se vzdělávalo v čtrnácti třídách celkem 377 žáků v oborech vzdělání:

79-41-K/41 Gymnázium – čtyřleté řádné denní studium

79-41-K/81 Gymnázium – osmileté řádné denní studium



Vývoj počtu žáků

	2017		2018		2019				
			Počet tříd	Počet žáků	Počet tříd	Počet žáků	chlapci	dívky	Průměr
čtyřleté studium	6	160	6	161	6	142	42	100	23,67
osmileté studium	9	257	8	234	8	235	121	114	29,38
celkem	15	417	14	395	14	377	163	214	26,93

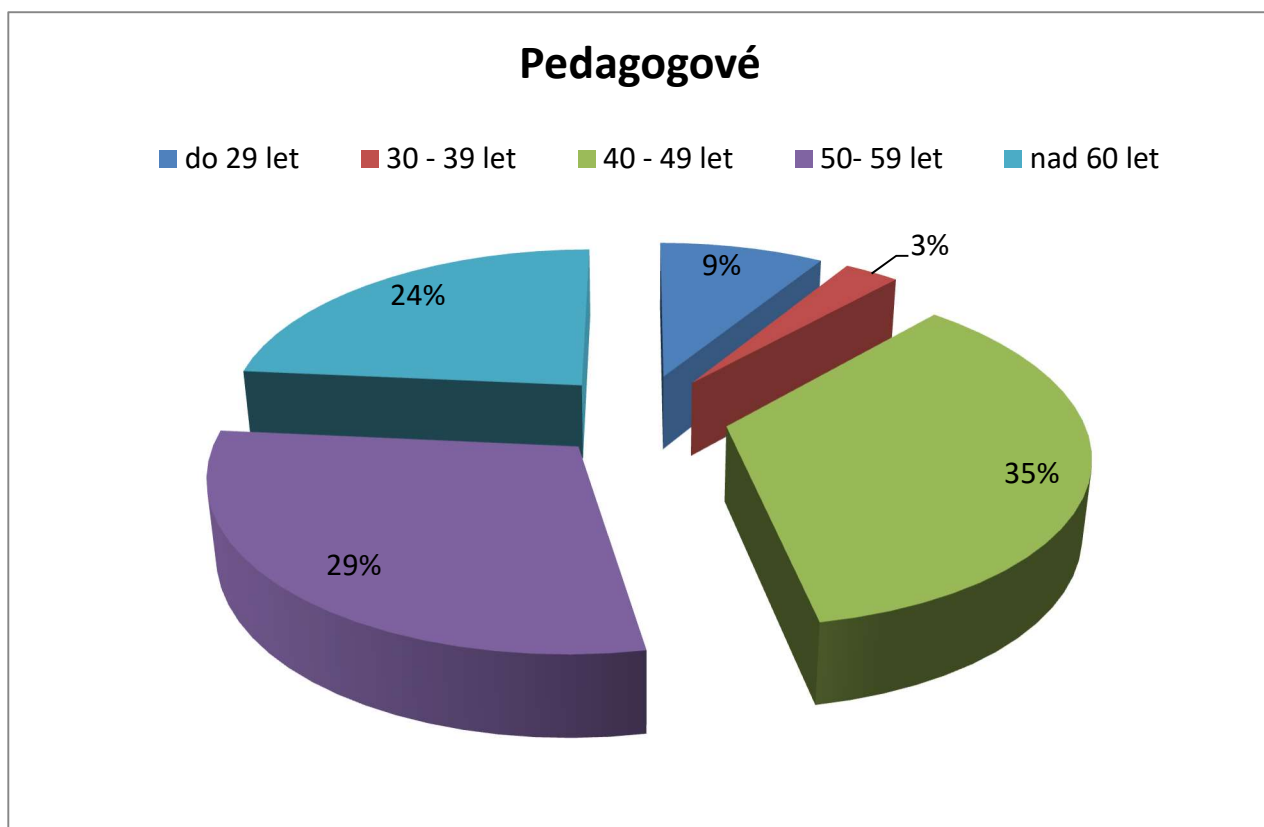
Údaje o počtech zaměstnanců

Ke dni 31. 12. 2019 bylo u organizace zaměstnáno v pracovním poměru 43 osob (bez OPPP), z tohoto počtu bylo 34 pedagogických pracovníků (včetně ředitelky školy a zástupkyně ředitele) a 9 nepedagogických zaměstnanců v technických a dělnických profesích. Kromě toho je 1 pracovník na MD a 1 pracovník je dočasně uvolněn – pověřen funkcí náměstka primátora.

	2017			2018			2019		
	celkem	ženy	muži	celkem	ženy	muži	celkem	ženy	muži
Ředitel	1	0	1	1	0	1	1	1	0
ZŘ	2	0	2	2	0	2	1	1	0
VP	2	1	1	2	1	1	2	1	1
Učitelé	33	26	7	31	26	5	30	22	8
Pedagogičtí	38	27	11	36	27	9	34	25	9
Nepedagogičtí	9	7	2	9	7	2	9	7	2
Celkem	47	34	13	45	34	11	43	32	11

Zaměstnanci – rozdělení do věkových skupin

	do 29 let		30 - 39 let		40 - 49 let		50- 59 let		nad 60 let	
	celkem	z toho ženy	celkem	z toho ženy	celkem	z toho ženy	celkem	z toho ženy	celkem	z toho ženy
Pedagogové	3	3	1	1	12	8	10	10	8	3
Nepedagogové	-	-	1	-	2	1	5	5	1	1
Celkem	3	3	2	1	14	9	15	15	9	4



B. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

Gymnázium plní úkoly, pro které bylo zřízeno, dodržuje předepsané zákony, legislativní normy a pokyny stanovené zřizovatelem. Podrobná zpráva o činnosti organizace bude součástí **výroční zprávy o činnosti školy za školní rok** podle zákona 561/2004 Sb., o předškolním vzdělávání, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění.

Gymnázium informuje veřejnost o svém programu na dnech otevřených dveří, účastní se prezentací na burzách škol v rámci města a publikuje články v městském tisku. Všechny informace jsou umístěny na internetových stránkách školy (www.gsh.cz), které jsou pravidelně aktualizovány a průběžně doplňovány o nové informace.

C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

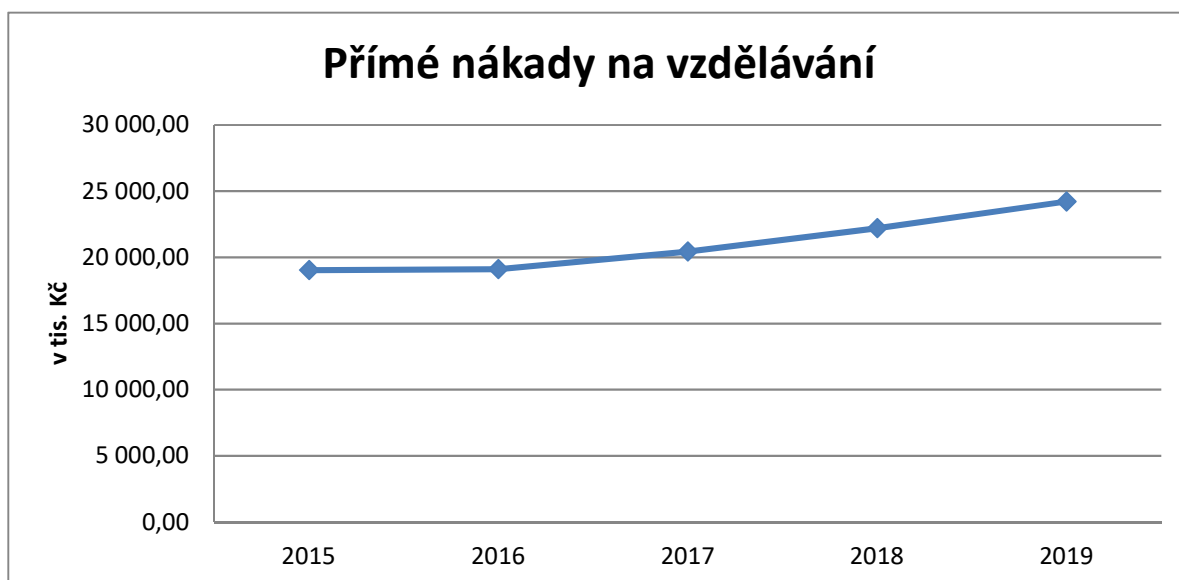
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (tab. č.1)

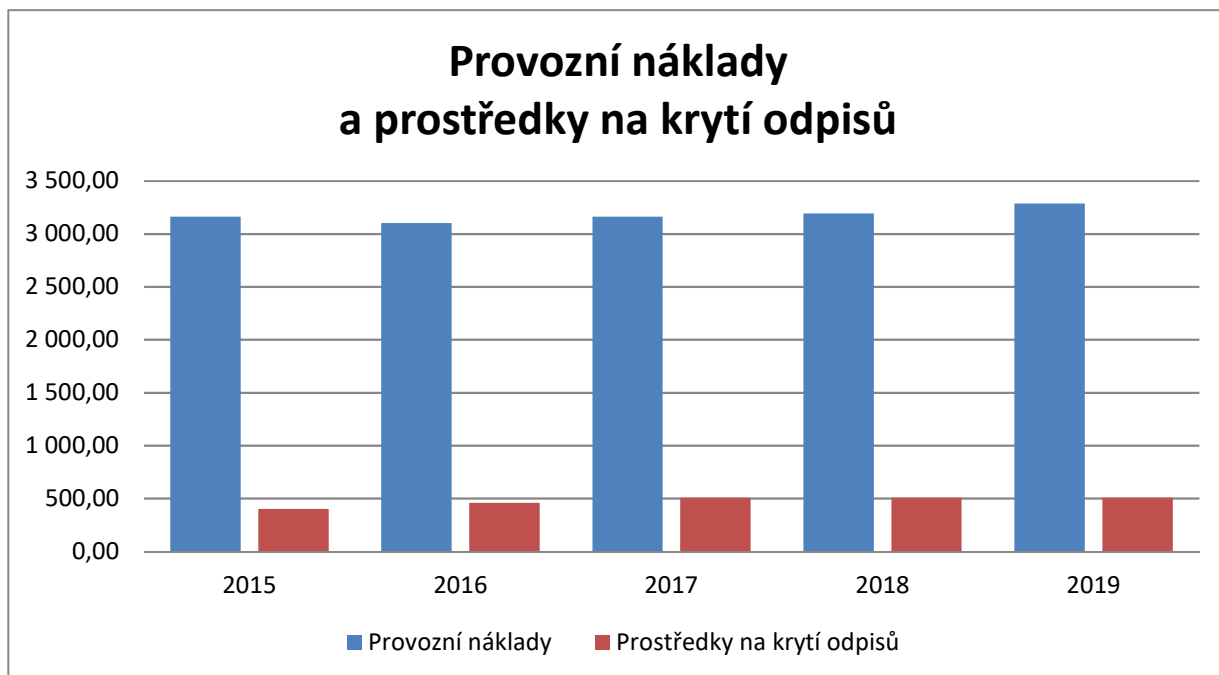
Následující tabulka a grafy zachycují vývoj poskytnutých zdrojů přímých nákladů na vzdělání (UZ 33353), provozních nákladů (UZ 00001) a prostředků na krytí odpisů (UZ00205) v letech 2014 – 2018.

Náklady na vzdělávání

v tis. Kč

	2015	2016	2017	2018	2019
Přímé náklady na vzdělávání	19 028,00	19 097,00	20 435,38	22 193,35	24 215,54
Provozní náklady	3 163,00	3 103,00	3 163,00	3 194,00	3 287,00
Prostředky na krytí odpisů	401,00	457,00	507,00	507,00	507,00





Závazné ukazatele organizace na rok 2019, které jsou hlavní složkou zúčtovaných výnosů organizace, zobrazují následující tabulky:

v Kč

Příspěvek organizace celkem		28 663 985,00
v tom:	Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	24 645 785,00
	Příspěvky a dotace od zřizovatele	4 018 200,00
	Projekty neinvestiční	0,00
Příspěvky a dotace od obce		95 900,00
Účelová investiční dotace od zřizovatele do IF celkem		0,00
Odvod do rozpočtu z IF do rozpočtu zřizovatele		0,00
Odvod za porušení rozpočtové kázně		0,00

rozpis příspěvků a dotací ze státního rozpočtu - MŠMT

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu celkem	24 645 785,00	24 645 785,00
v tom:		
UZ 33353 Přímé náklady na vzdělání	24 215 542,00	24 215 542,00
UZ 33038 Hodnocení žáků středních škol podle výsledků v soutěžích v roce 2017/18 – Excellence SŠ 2018	25 908,00	25 908,00
UZ 33065 Hodnocení žáků základních škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018/2019 – Excellence ZŠ	10 400,00	10 400,00
UZ 33076 Částečné vyrovnání mezikraj. Rozdílů v odměňování Pedagog. pracovníků v r. 2019	393 935,00	393 935,00

rozpis příspěvků a dotací od zřizovatele

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	4 018 200,00	3 994 000,00
v tom:		
UZ 00001 Provozní náklady	3 287 000,00	3 287 000,00
UZ 00205 RP Účelové prostředky na krytí odpisů majetku	507 000,00	507 000,00
UZ 00147 Dotace na realizaci jazyk. pobytů žáků SŠ v zahraničí	200 000,00	200 000,00
UZ 00146 Dotace v rámci akce Podpora talentů v r. 2019/2020	9 200,00	0,00
UZ 00145 Na financování programu DofE ve školním r. 2019/2020	15 000,00	0,00

Rozpis účelových prostředků od Města Havířov v r. 2019

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace celkem – UZ 00002	110 000,00	95 900,00
v tom:		
Dotace na odměny vedoucím sportovních a nesportovních kroužků	65 000,00	50 900,00
Dotace na soutěžní činnost kroužku debatování	20 000,00	20 000,00
Dotace za umístění ve sportovní soutěži HLSŠ v r.2018/2019	5 000,00	5 000,00
Dotace na návštěvu partnerské školy v Německu	20 000,00	20 000,00

Celkové výnosy organizace v roce 2019 dle jednotlivých účelových znaků (použitých zdrojů)

a) hlavní činnost

v Kč

UZ 00001 Dotace zřizovatele – provozní náklady	3 287 000,00
UZ 00002 Dotace - Statutární město Havířov	95 900,00
UZ 00005 Výnosy z vlastní činnosti	371 570,00
UZ 00205 Dotace zřizovatele – krytí odpisů majetku	507 000,00
UZ 00147 Dotace zřizovatele na realizaci jazykových pobytů – studium v zahraničí	200 000,00
UZ 33353 Dotace ze SR – přímé náklady na vzdělání	24 215 542,00
UZ 33076 Dotace ze SR – část. vyrovnání rozdílů v odměňování pedagog. pracovníků	393 935,00
UZ 33038 Dotace ze SR – Excelence středních škol 2018	25 908,00
UZ 33065 Excelence základních škol 2018/2019	10 400,00
Celkem	29 107 255,00

b) doplňková činnost

v Kč

UZ 00005 Výnosy z doplňkové činnosti	414 334,00
Celkem	414 334,00

Usnesením Rady Moravskoslezského kraje č. 10/1083 ze dne 13.12.2018 byl organizaci schválen vyrovnaný případně mírně přebytkový výsledek hospodaření za rok 2019.

Celkový výsledek hospodaření ve výši 209 811 Kč, který organizace vytvořila v roce 2019 bude navržen k rozdělení do rezervního fondu a fondu odměn.

2. Čerpání účelových dotací členěných dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případném nedočerpání dotace

Gymnázium, Havířov – Podlesí, obdrželo v roce 2019 dotaci na přímé náklady na vzdělávání (UZ 33353) a účelové dotace na rozvojové programy Excellence ZŠ a SŠ 2018 (UZ 33038, UZ 33065) a RP Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagog. pracovníků (UZ 33076).

Přehled jednotlivých dotací s účelovým určením a podrobný rozpis čerpání přímých nákladů na vzdělávání je uveden v následujících tabulkách:

Rozpis účelových dotací ze státního rozpočtu v roce 2019

		v Kč		
DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE		Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Přímé náklady na vzdělání – UZ 33353		24 215 542	24 215 542	0
v tom:	Prostředky na platy	17 522 018	17 522 018	0
	OON	53 640	53 640	0
	Zákonné odvody	5 975 721	5 948 885	-26 836
	FKSP	350 440	350 440	0
	Přímý ONIV	313 723	340 559	26 836
RP „Hodnocení žáků a škol – Excellence středních škol 2018 – UZ 33038		25 908	25 908	0
v tom:	Prostředky na platy	19 050	19 050	0
	Zákonné odvody	6 477	6 477	0
	FKSP	381	381	0
RP „Hodnocení žáků a škol – Excellence ZŠ a SŠ 2018 – UZ 33065		10 400	10 400	0
v tom:	Prostředky na platy	7 658	7 658	0
	Zákonné odvody	2 589	2 589	0
	FKSP	153	153	0
RP „Částečné vyrovnání mezikraj. rozdílů v odměňování pedagog. prac. – UZ 33076		393 935	393 935	0
v tom:	Prostředky na platy	289 658	289 658	0
	Zákonné odvody	98 484	98 484	0
	FKSP	5 793	5 793	0

Dotace na **přímé výdaje na vzdělávání** (UZ 33353) je nejvyšší položkou příjmů školy ze státního rozpočtu. Prostředky na platy a osobní náklady ve formě závazných ukazatelů byly v plném rozsahu vyčerpány. Zákonné odvody, přiděl do FKSP a přímý ONIV byly dodrženy.

Přímý ONIV stanovený na 313 723,- Kč se navýšil o část stanovených odvodů ve výši 26 836 Kč z důvodu vyšší PN a z těchto zdrojů bylo financováno pořízení učebnic a učebních pomůcek, cestovní náhrady zaměstnanců, náhrady za pracovní neschopnost, odvod do FKSP ve výši 2% z výše PN, náklady na stravu zaměstnanců a lékařské prohlídky, zákonné pojištění odpovědnosti za škodu, osobní ochranné pomůcky, školení zaměstnanců DVPP a odměny předsedům maturitních komisí dle občanského zákoníku.

V březnu 2019 byla naší škole poskytnuta dotace na **RP „Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků** (UZ 33076) za účelem navýšení nenárokové složky platů pedagogů a tato dotace byla beze zbytku vyčerpána v první polovině roku.

Rozvojový program „Hodnocení žáků a škol podle výsledků soutěží v roce 2017/18 – Excellence středních škol 2018“ (UZ 33038) v celkovém objemu 25 908 Kč byl použit na platy a zákonné odvody pedagogických zaměstnanců, kteří se podíleli na výsledcích žáků v soutěžích. Přidělená účelová dotace byla plně vyčerpána v souladu s podmínkami rozvojového programu.

Rozvojový program „Excellence základních škol - hodnocení žáků a škol podle výsledků soutěží ve školním roce 2018/19 (UZ 33065) v celkovém objemu 10 400 Kč byl použit na platy a zákonné odvody pedagogických zaměstnanců, kteří se podíleli na výsledcích žáků v soutěžích. Přidělená účelová dotace byla plně vyčerpána v souladu s podmínkami rozvojového programu.

Položkové čerpání přímých nákladů na vzdělání v letech 2018 - 2019

v Kč

Čerpání přímých nákladů na vzdělávání UZ 33353	2018	2019
Prostředky na platy	15 928 755,00	17 522 018,00
Ostatní osobní náklady	174 000,00	53 640,00
Celkem	16 102 775,00	17 575 658,00
Zákonné odvody – sociální a zdravotní pojištění	5 424 057,00	5 948 885,00
Příděl do FKSP	318 576,00	350 440,38
Celkem	5 742 633,00	6 299 325,38
ONIV – náhrady mzdy za PN	75 993,00	75 469
Příděl do FKSP za PN	1 519,86	1 509,38
Věcná režie – stravování zaměstnanců	121 335,00	119 280
Zákonné pojištění 4,2 %o - Kooperativa	67 806,00	74 554
Služby - školení pedagogů a DVPP	20 300,00	9 120
Preventivní lékařské prohlídky	8 000,00	5 850
Cestovní náhrady	28 301,92	1 926
DDHM – učební pomůcky	6 564,22	34 047,94
Učebnice pro žáky plnící povinnou školní docházku	400,00	3 887,30
Odměny dle občanského zákoníku - Maturity	16 510,00	10 010
Výdaje na BOZP a OPP	1 212,00	4 905
Přímé náklady celkem	22 193 350,00	24 215 542,00

Rozpis dotací z rozpočtu zřizovatele v roce 2019

v Kč

DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE	Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Dotace na provoz celkem – odbor školství mládeže a sportu	3 287 000,00	3 287 000,00	0,00
v tom:			
UZ 00001 Provozní náklady	3 287 000,00	3 287 000,00	0,00
Účelové dotace celkem – odbor školství mládeže a sportu	731 200,00	707 000,00	24 200,00
v tom:			
UZ 00145 – dotace na zapojení do programu DofE	15 000,00	0,00	15 000,00
UZ 00146 – dotace na zlepšení podmínek práce s talenty	9 200,00	0,00	9 200,00
UZ 00147 – dotace na studium a vzdělávání v zahraničí	200 000,00	200 000,00	0,00
UZ 00205 – účelové prostředky na krytí odpisů	507 000,00	507 000,00	0,00
DOTACE OD ZŘIZOVATELE CELKEM	4 018 200,00	3 994 000,00	24 200,00

Z rozpočtu zřizovatele organizace obdržela dotaci na provozní náklady /UZ 1/ a prostředky na krytí odpisů DHM a DNM /UZ 205/. Přidělené prostředky byly příspěvkovou organizací beze zbytku vyčerpány. Dále byl v r.2019 naší organizací poskytnut příspěvek na realizaci jazykových pobytů žáků SŠ v zahraničí / UZ 147/, který naše škola také beze zbytku využila.

Neinvestiční příspěvky od zřizovatele „na zlepšení podmínek práce s talenty“ / UZ 146 / ve výši 9 200 Kč a „na financování nákladů spojených se zapojením do programu DofE „ / UZ 145 / ve výši 15 000 Kč nebyly v r.2019 čerpány a budou použity v r. 2020 v souladu se závazným ukazatelem, viz.usnesení č. 75/6848 ze dne 25.11.2019.

Rozpis dotací z rozpočtu Města Havířov na rok 2018 v členění dle účelu použití

	v Kč		
	Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Příspěvky a dotace celkem	110 000,00	95 900,00	14 100,00
v tom:			
UZ 00002 Odměny vedoucím sportovních a jiných kroužků	65 000,00	50 900,00	14 100,00
UZ 00002 Soutěžní činnost kroužku debatování	20 000,00	20 000,00	0,00
UZ 00002 Dotace za umístění ve sportovní soutěži HLSS	5 000,00	5 000,00	0,00
UZ 0002 Dotace na návštěvu partnerské školy v Německu	20 000,00	20 000,00	0,00

Dotace poskytnuté z rozpočtu Města Havířov (UZ 00002) v celkové výši 110 000 Kč nebyly plně vyčerpány. V souladu se stanovenými podmínkami poskytovatele dotace bylo ve stanoveném termínu předloženo řádné vyúčtování a nedočerpané dotace ve výši 14 100 Kč byly vráceny zpět poskytovateli v r. 2020 na příjmový účet MMH.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti v členění na státní rozpočet, rozpočet zřizovatele, další poskytnuté dotace dle jednotlivých účelových znaků, vyhodnocení jejich čerpání, informace o případné výši nedočerpaných prostředků a důvodech jejího nevyčerpání, vlastní příjmy (bez DČ) vč. rozboru a hodnocení možnosti jejich opakování a vývoje v dalších letech.

Na základě rozhodnutí zřizovatele jsou od roku 2010 výnosy z pronájmů začleněny do doplňkové činnosti. Tato oblast je předmětem samostatného oddílu.

Dotace poskytnuté zřizovatelem a Statutárním městem na provoz jsou popsány v předchozích oddílech.

Čerpání fondů je předmětem samostatné kapitoly č. 7 – peněžní fondy.

Tyto fondy jsou zapojovány ke krytí nákladů plánovitě dle vzniklých aktuálních potřeb organizace. Pokud od celkových vlastních výnosů v hlavní činnosti odečteme čerpání fondů, je výše ostatních výnosů téměř zanedbatelná.

Výše vlastních výnosů v hlavní činnosti organizace je tvořena nepravidelnými a nahodilými příjmy, např. výnosy z bonusů banky (1 200 Kč ročně), opisy vysvědčení a náhrada za poškozené učebnice (7 768), Náhrada z pojišťovny za škodu (10 166) apod.

Protože celkové příjmy příspěvkové organizace, které jsou dle § 18 odst. 3 zákona č. 286/1992 Sb., v platném znění, předmětem daně, nedosáhly v roce 2019 stanovené výše 300 000 Kč, daňová povinnost organizaci nevznikla..

Rozbor výnosů z hlavní činnosti

Poskytnuté příspěvky a dotace:

	v Kč
Příspěvky a dotace poskytnuté prostřednictvím zřizovatele celkem	28 639 785,00
Dotace Statutárního města Havířov celkem	95 900,00
Výnosy z odpisů z IT / 672 300 – 672 302 /	298 068,00
Zúčtování fondů FO a RF / 648 /	54 368,00
Ostatní výnosy / 649, 669 /	19 134,00
Celkem výnosy v hlavní činnosti	29 107 255,00

2.2 náklady v hlavní činnosti – analýza čerpání prostředků hodnoceného roku, rozbor položek, které se významně podílejí na celkové výši výdajů – energie, opravy, služby, materiálové náklady, hodnocení alespoň meziročního vývoje jednotlivých nákladů včetně komentáře a interpretace změnových indexů (u významnějších položek je vhodné hodnotit i víceletý vývoj nákladů).

Celkové náklady v hlavní činnosti organizace činily v roce 2019 celkem 29 105 155 Kč.

Celkové náklady organizace v roce 2019 v členění dle jednotlivých účelových znaků

a) hlavní činnost

	v Kč
UZ 00001 Náklady z dotace zřizovatele na provoz	3 287 000,00
UZ 00002 Náklady z dotace obce	95 900,00
UZ 00005 Náklady hrazené z vlastních zdrojů v hlavní činnosti	369 470,00
UZ 00205 Náklady z účelové dotace zřizovatele – krytí odpisů majetku	507 000,00
UZ 33353 Náklady z dotace ze SR – přímé náklady na vzdělání	24 215 542,00
UZ 33038 Náklady z dotace ze SR – Excelence středních škol 2018	25 908,00
UZ 33065 Náklady z dotace ze SR – Excelence základních škol 2018/19	10 400,00
UZ 33076 Náklady z dotace ze SR – Částečné vyr. rozdílů v odměňování pedagogů	393 935,00
UZ 00147 Náklady z dotace zřizovatele na studium v zahraničí	200 000,00
Náklady celkem	29 105 155,00

b) doplňková činnost

	v Kč
UZ 00005 Náklady hrazené z doplňkové činnosti	206 623,00
Celkem	206 623,00

Porovnání vybraných nákladů v HČ za období let 2018 – 2019

v Kč

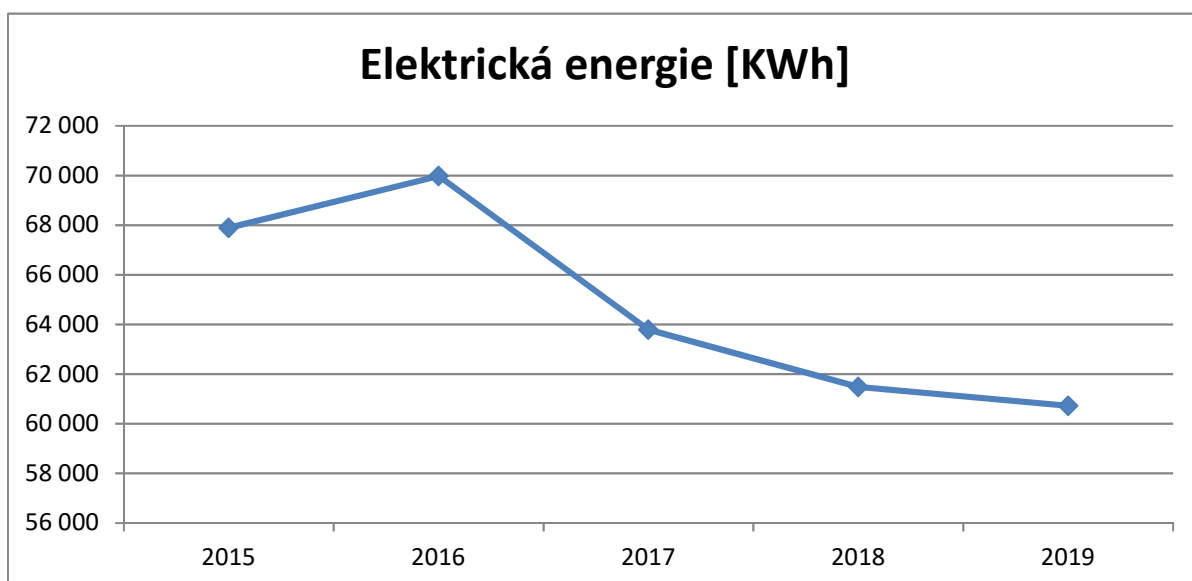
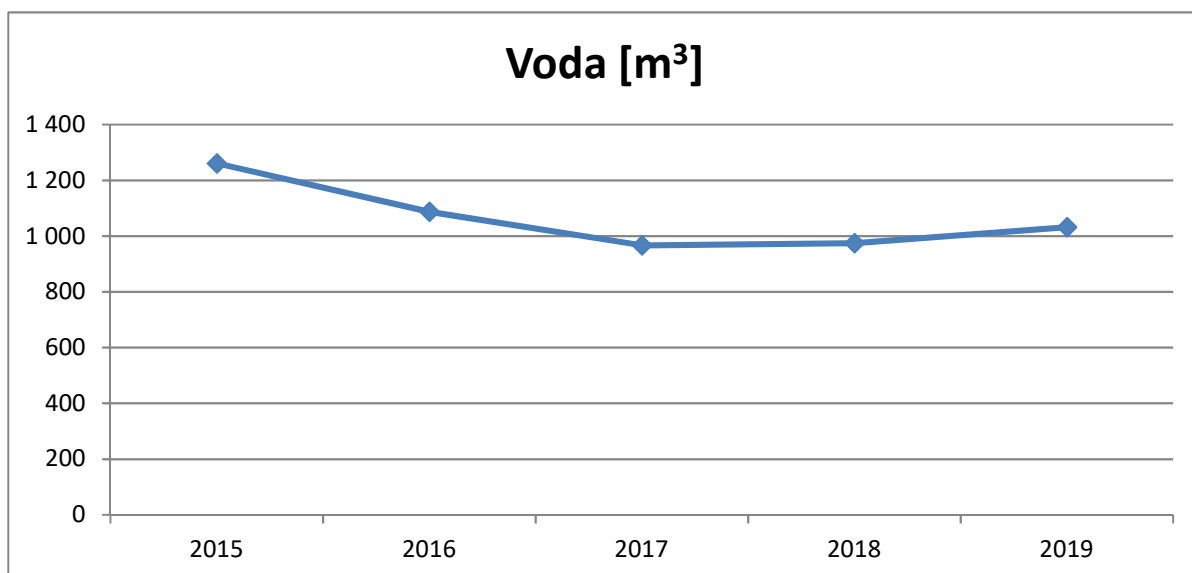
	Celkem rok 2018	SR – přímé UZ 33353	RP UZ 33038 UZ 33065 UZ 33076	Provozní UZ 00001	Účelové prostředky UZ 00205	Vlastní zdroje vč. obce UZ 00002 UZ 00005	UZ 00147	Celkem rok 2019
501 -spotřeba materiálu	506 800,19	3887,30	0	443 998,58	0	11 868,00	0	459 753,88
502 - spotřeba energie	987 422,09	0	0	950 100,43	0	0	0	950 100,43
511 -opravy a udržování	399 920 76	0	0	357 435,95	0	10 186,00	0	367 601,95
512 -cestovné	89 254,00	1 926,00	0	139 632,00	0	40 000,00	9 396,00	190 954,00
513 -náklady na reprezentaci	1 464,00	0	0	4 605	0	0	0	4 605,00
518 -ostatní služby	961 403,38	0	0	1 030 731,88	0	4 368,00	190 604,00	1 225 703,88
521 -mzdové náklady	16 388 070,00	17 651 127,00	316 366,00	25 000,00	0	100 900,00	0	18 093 393,0
524 -zákonné pojištění	5 461 687,00	5 948 885,00	107 550,00	25 400,00	0	0	0	6 081 835,00
525 -jiné sociální pojištění	67 806,00	74 554,00	0	0	0	0	0	74 554,00
527 -zákonné soc. náklady	491 104,76	491 104,76	6 327,00	4 790,00	0	0	0	502 221,26
538 -jiné daně a poplatky	100,00	0	0	200,00	0	0	0	200,00
541 – smluvní pokuty a úroky	1 894,05	0	0	0	0	0	0	0
549 -ostatní náklady z čin.	17760	10 010,00	0	408,00	0	0	0	10 418,00
551 -.odpisy s majetku	812 472,00	0	0	904,00	507 000	298 068	0	805 972,00
558 -náklady z DHM	0	34 047,94	0	303 794,16	0	0	0	337 842,10
569 -ostatní finanční náklady	0	0	0	0	0	0	0	0
Kontrolní součty	26 710 899,95	24 215 542,00	430 243,00	3 287 000,00	507 000,00	465 370,00	200 000,00	29 105 155,00

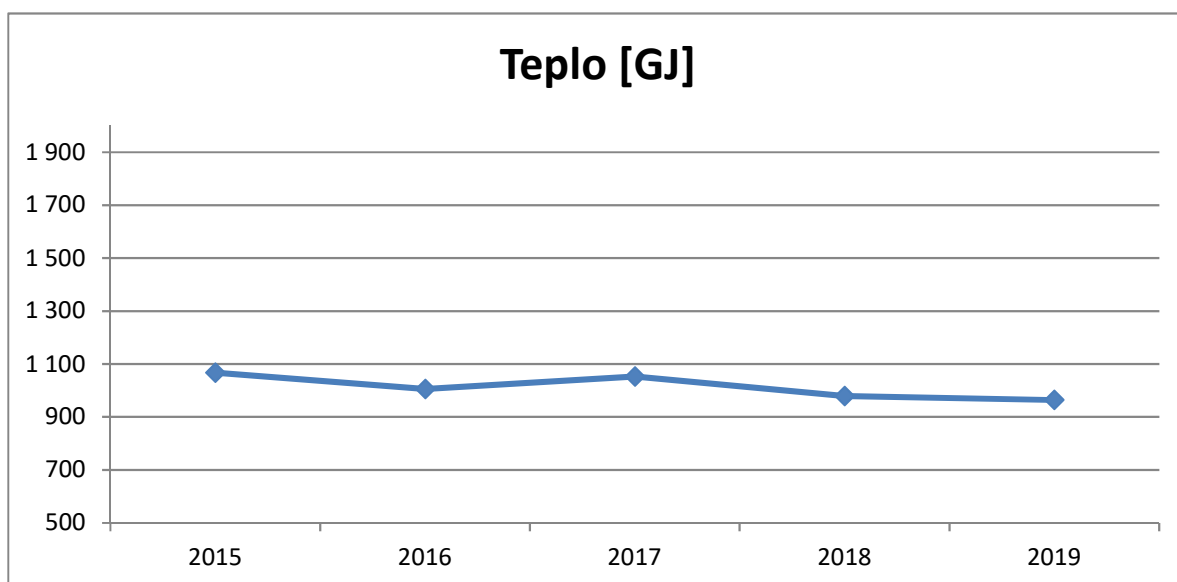
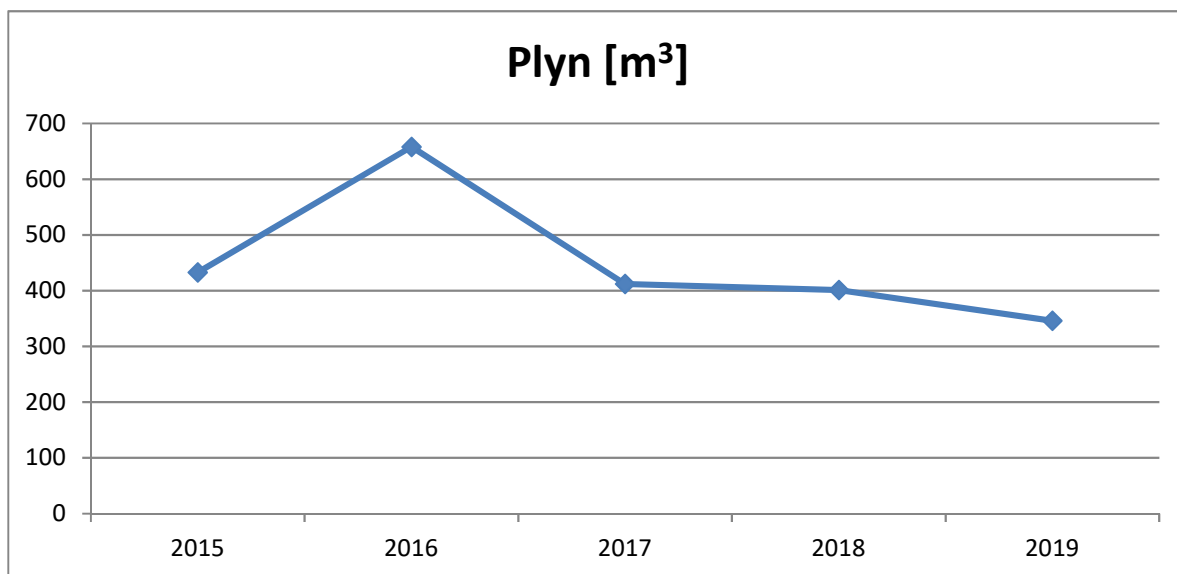
Tabulka spotřeby energií v letech 2014 - 2018

	Voda		Elektrická energie		Plyn		Teplo	
	Spotřeba celkem		Spotřeba celkem		Spotřeba celkem		Spotřeba celkem	
	m3	Kč	KWH	Kč	m3	Kč	GJ	Kč
2015	1 261	96 106	67 901	310 873	433	7 649	1 067	722 767
2016	1 087	84 653	69 981	317 024	658	9 841	1 006	556 645
2017	967	76 839	63 793	276 909	412	6 298	1 053	600 626
2018	975	79 048	61 489	282 098	401	6 315	979	588 984
2019	1 032	87 803	60 724	343 342	346	5 985	964	618 738

Celkové náklady na energie jsou proti roku 2018 vyšší o 99 423,- Kč. Spotřeba vody vzrostla o 57 m3. Spotřeba ostatních energií byla v r. 2019 nižší. Spotřeba elektřiny se snížila o 765 kWh, spotřeba plynu o 55 m3 a spotřeba tepla o 15 GJ. Vzhledem k vzrůstajícím cenám za jednotlivé energie dochází k tomu, že přes pokles spotřeby u těchto energií je výsledná částka v přepočtu na koruny vyšší. Uvedené spotřeby jsou vyčísleny v plné výši tak, jak byly fakturovány. Spotřeba plynu ve školním domku není v tabulce zahrnuta.

Grafy vývoje spotřeby energií v letech 2015 - 2019





2.3 výsledek hospodaření – rozbor dosažení výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti včetně komentáře, informace o jeho krytí, návrh na rozdělení do peněžních fondů organizace

Výsledek hospodaření roku 2019

v Kč

	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	29 107 255,00	29 105 155,00	2 100,00
Doplňková činnost	414 334,00	206 623,00	207 711,00
Celkem	24 424 670,00	24 238 510,00	209 811,00

Doplňková činnost v roce 2019 vytvořila kladný výsledek hospodaření ve výši 207 711 Kč, který je finančně krytý v plné výši. V r. 2018 byl HV v doplňkové činnosti o 4 500 Kč vyšší.

Výsledek hospodaření za doplňkovou činnost – zisk:

Je tvořen:

- pořádáním přípravných kurzů z matematiky a jazyka českého k přijímacím zkouškám pro žáky pátých a devátých tříd základních škol
- pronájmem majetku

Výnosy za služby k pronájmům, které organizace účtuje nájemcům, jsou ve stejné výši, jako náklady na tyto služby vynaložené. Náklady za služby k pronájmům organizace zúčtovává na SU 502 s AU 0000-0299, kdy tyto se rovnají SU 602 AU 0000-0299, vždy s UZ 00005.

Přípravné kurzy 2019

v Kč			
	Výnosy	Náklady	Celkem výnos
Tržby	87 500,00		
Mzdy		52 288,00	
Materiál		1 745,00	
Energie		2 061,00	
Celkem výnos	87 500,00	56 094,00	31 406,00

Pronájmy a služby k pronájmům – porovnání výnosů

v Kč			
	rok 2018	rok 2019	rozdíl
Pronájmy	190 211,00	241 311,00	151 100,00
Služby k pronájmům	217 263,00	173 023,00	-44 240,00

Výsledek hospodaření za hlavní činnost – příspěvek zřizovatele na provoz = 0,-

V roce 2019 obdržela organizace příspěvek na provoz včetně účelových prostředků v celkové výši 4 018 200,- Kč. Samotný příspěvek na provoz – UZ 1, tj. bez účelových prostředků, činil 3 287 000,- Kč, což je o 93 000,- Kč více než v roce 2018.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost – vlastní zdroje = 2 100,00 Kč

Výše vlastních výnosů organizace je tvořena nepravidelnými a nahodilými výnosy (tržby za opisy vysvědčení, finanční odměny – bonusy k bankovnímu účtu, tržby za ztracené a poškozené učebnice, pojistné plnění za škodu).

Vývoj hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek za rok 2019 činil:

- v hlavní činnosti 2 100,00 Kč
- v doplňkové činnosti 207 711,00 Kč
- celkem 209 811,00 Kč

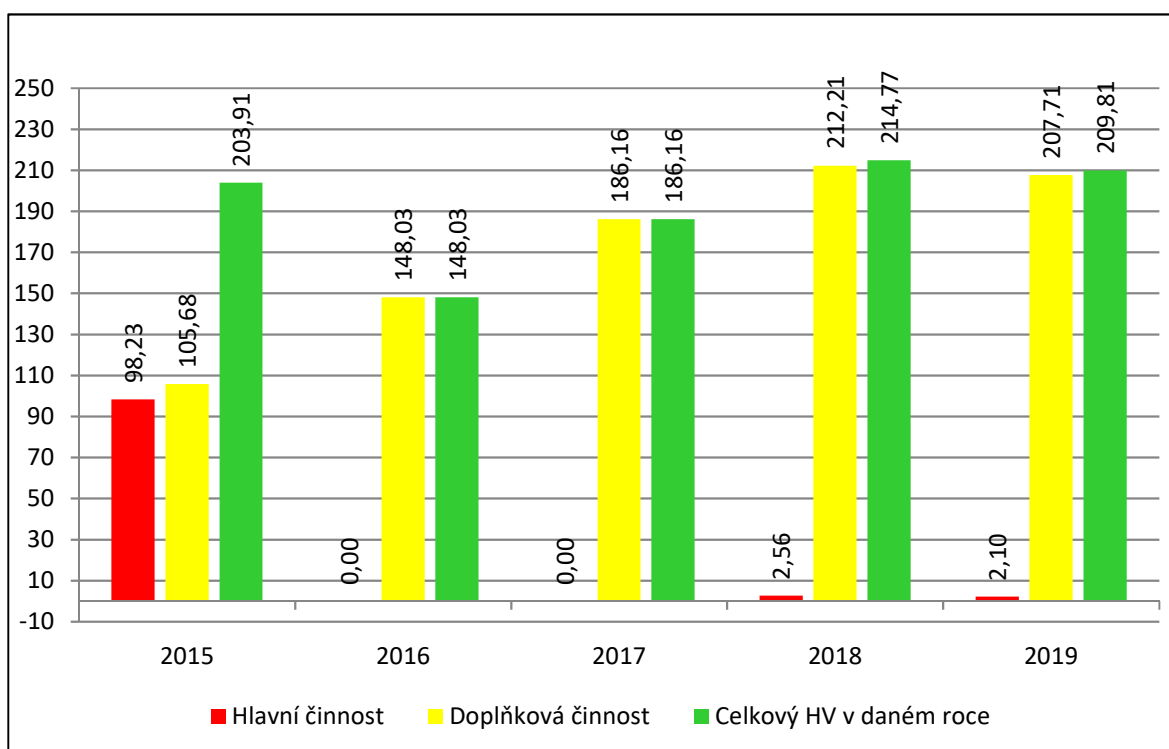
Příspěvková organizace navrhuje následovné rozdělení HV roku 2019:

- fond odměn 80 000,00 Kč
- rezervní fond 129 811,00 Kč

Vývoj hospodářského výsledku v minulých letech :

v tis. Kč

Rok	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkový HV v daném roce	Vyrovnění finanční ztráty z předchozích let	Kumulovaný hospodářský výsledek
2013	0,00	115,93	115,93	0,00	243,80
2014	112,08	46,92	159,00	0,00	402,80
2015	98,23	105,68	203,91	0,00	606,71
2016	0,00	148,03	148,03	0,00	754,74
2017	0,00	186,16	186,16	0,00	940,90
2018	2,56	212,21	214,77	0,00	1 155,67
2019	2,10	207,71	209,81	0,00	1 365,48



3. Mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování

Přiznávání nenárokových složek platu se řídí Vnitřním platovým předpisem vydaným ředitelem příspěvkové organizace v souladu s nařízením vlády 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě v platném znění. Každou úpravu vnitřního platového předpisu projednává ředitel školy s odbory.

- Osobní příplatky jsou poskytovány v souladu s § 131 zákona 262/2006 Sb. (zákoník práce) v platném znění.
- Zvláštní příplatky (příplatky za výkon práce třídního učitele) jsou poskytovány podle § 8 nařízení vlády 564/2006 Sb. v platném znění.
- Odměny jsou přiznávány zaměstnancům organizace v souladu s § 134 zákona 262/2006 Sb. (zákoník práce) a § 9 vyhl. 317/2005 Sb.
- Dary při životních výročí zaměstnanců jsou poskytovány podle platných zásad pro použití FKSP zpracovaných na základě vyhl. 114/2002 Sb. o Fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění pozdějších předpisů.

Organizaci byl stanoven limit mzdových prostředků ve výši 17 522 018,- Kč při stanoveném limitu přepočteného počtu zaměstnanců 39,50.

Mzdové prostředky zaměstnanců byly financovány z účelové dotace na přímé náklady (UZ 33353) z MŠMT. U pedagogických pracovníků bylo financování mezd rozšířeno o financování z účelové dotace :
RP Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pracovníků středních škol v r.2019 (UZ 33076),
RP „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v .r. 2017/2018 – Excellence středních škol 2018“ (UZ 33038) a Excellence základních škol – hodnocení žáků a škol v soutěžích v r. 2018/2019 (UZ 33065).
Všechny poskytnuté mzdové prostředky byly bezzbytku vyčerpány.

V roce 2019 organizace zapojila do čerpání mzdových prostředků fond odměn v objemu 50 000 Kč. Z mimorozpočtových zdrojů bylo vyplaceno zaměstnancům školy celkem 135,7 tis. Kč (doplňková činnost 49 620 Kč, fond odměn 50 000 Kč, odměny vedoucím kroužků z dotace města Havířova 50 900 Kč).

		v Kč
Mzdové prostředky celkem		22 248 670,00
v tom:		
Přímé náklady na vzdělání (UZ 33353)		24 215 542,00
v tom:	prostředky na platy	17 522 018,00
	OON	53 640,00
RP „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích-Excellence středních škol 2018“ (UZ 33038)		25 908,00
v tom:	prostředky na platy - pedagogové	19 050,00
RP „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích-Excellence základních škol 2018/19“ (UZ 33065)		10 400,00
v tom:	prostředky na platy	7 658,00
RP „Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogů		393 935,00
v tom:	prostředky na platy	289 658,00
Fond odměn (UZ 00005)		50 000,00
v tom:	na překročení limitu na platy	0,00
	na odměny	50 000,00
Mzdové prostředky z doplňkové činnosti (UZ 00005)		49 620,00
v tom:	OON	49 620,00
Mzdové prostředky z dotace města (UZ 00002)		50 900,00
v tom:	OON	50 900,00
Limit počtu zaměstnanců		39,50

Náhrady za pracovní neschopnost

V roce 2019 činila potřeba finančních prostředků na přímý ONIV (náhrada za pracovní neschopnost - vyplacení nemocenských dávek v prvních dnech nemoci) 75 469,- Kč, tj. o 524,- Kč méně než v r. 2018.

Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců stanovený organizací pro rok 2019 byl závazný a došlo k níže uvedenému plnění:

Kategorie zaměstnanců	Limit počtu zaměstnanců	Skutečnost přepočtený stav	Procento plnění	Průměrný fyzický stav	Procento plnění
pedagogičtí zaměstnanci	--	31,65	--	--	--
nepedagogičtí zaměstnanci	--	7,50	--	--	--
v tom: THP	--	3,00	--	--	--
provozní zaměstnanci	--	4,50	--	--	--
Celkem	39,50	39,15	99,11	43,92	111,19

Průměrný plat v Kč v roce 2019
(dle kategorií zaměstnanců)

Pedagogové	40 804,00
THP	35 042,00
Provozní zam.	19 971,00

Průměrný měsíční plat všech zaměstnanců v období let 2017 - 2019

	2017	2018	2019
Platy celkem - v Kč	15 067 900,00	16 039 452,00	17 913 384,00
Přepočtený počet zaměstnanců - osoby	41,58	39,87	39,15
Průměrný měsíční plat – v Kč	30 199,00	33 524,00	38 127,00

Vývoj vybraných položek platu u všech zaměstnanců za období let 2016 – 2018

	2017	2018	2019
Odměny	815 866,00	831 134,00	1 476 460,00
osobní příplatky	422 166,00	418 690,00	391 934,00
Příplatky za vedení a zastupování	198 723,00	212 903,00	219 743,00

4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření
(tab. č. 2)

Úroveň rozdílů plnění plánu hospodaření za rok 2018 a finančního plánu, který byl organizací sestaven na základě známých závazných ukazatelů a ostatních známých skutečností k období 05/2018, byla ovlivněna především změnami výše závazných ukazatelů v průběhu roku.

Oddíl „A“ přehled o plnění plánu hospodaření

Náklady celkem (účtová třída 5xx). Celkový srovnávací index je v toleranční hranici +/- 10%, a to – 0,48 %.

Indexační rozdíly vyšších hodnot vznikají u nákladových položek z důvodu změny použití finančních prostředků na základě aktuální potřeby organizace.

Index účtu 501 – spotřeba materiálu nižší o 15,24 % - v r. 2019 se nakupovalo méně, než bylo plánováno.

Index účtu 502 – spotřeba energií vyšší o 8,03 % než bylo plánováno - z důvodu nárustu cen energií.

Index účtu 511 - opravy a údržba byl nižší o 27,12 %, - v r. 2019 se opravovalo méně oproti plánu

Index účtu 512 – náklady na cestovné byly o 66,05 % vyšší – více zahraničních výjezdů / LVK, exkurze /

Index účtu 513 – náklady na reprezentaci – odchylka činí 170,88 % z důvodu naplánování nižší částky v plánu hospodaření na r. 2019.

Index účtu 518 – ostatní služby byl zvýšen o 20,76 % z důvodu špatného odhadu výše služeb při plánování

Index účtu 538 – jiné daně a poplatky snížen o 60,00 %. Při tvorbě plánu bylo počítáno s vyšší částkou na poplatky.

Index účtu 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku byl zvýšen o 7,25 % z důvodu špatného odhadu

Index účtu 549 – ostatní náklady z činnosti snížen o 42,12%. Nákladový účet zobrazuje především mzdové náklady maturitních komisí, které při zpracování plánu hospodaření nelze dopředu odhadnout.

Oddíl „B“ přehledu o plnění plánu hospodaření

V položce „výnosy celkem“ (účtová třída 6xx) je celkový srovnávací index v toleranční hranici +/- 10%, a to 0,58 %.

Index účtu 602 – výnosy z prodeje služeb překročen o 17,71 %. Důvodem vyšších výnosů byl větší zájem o přípravné kurzy a dále jednorázový příjem za propagaci studia na VŠB, s čímž jsme nepočítali.

Index účtu 603 – výnosy z pronájmu byl snížen o 6,47 %. Příčinou snížených výnosů z pronájmu byly změny ve vedení nájemce SNTS, nebylo plánováno s nezájmem o pronájem některých učeben.

Index účtu 649 - ostatní výnosy z činnosti (náhrady za poškozené učebnice, opisy vysvědčení) byl vyšší o 258,68 %, - tento výsledek výrazně ovlivnil příjem pojistného plnění za škodu od pojišťovny.

5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a pojistných událostech

Na základě zřizovací listiny ZL/094/2001 má škola svěřen do správy tento nemovitý majetek:

- hlavní budovu s číslem popisným 1198 a přilehlou budovu (bez čísla popisného), a to v celkové pořizovací ceně 38 653 583,92 Kč
- pozemky v celkové hodnotě 4 481 977,40 Kč. Jedná se z 1/3 o zastavěnou plochu a nádvoří, zbývající pozemky tvoří ostatní plocha (zeleň, sportoviště a rekreační plocha).

Opravy a údržba

Z provozních prostředků organizace byly prováděny opravy a údržba majetku, malování učeben, výměna koberců v kancelářích a učebnách, výměna žaluzií, drobné zednické práce, opravy elektroinstalace a školního zvonění, oprava zahradní sekačky, tělocvičného nářadí a drobné opravy na školním domku.

Svépomocně je opravován hlavně školní a kancelářský nábytek, drobná údržba v areálu školy, údržba audiovizuálních pomůcek, údržba PC sítě, kdy jsou nakupovány pouze náhradní díly a materiál na opravu. V naší režii udržujeme také venkovní plochy jako je sekání trávy a údržba zeleně, úprava povrchu hřiště a odklizení sněhu. Z provozních prostředků jsme financovali pouze odborný ořez živého plotu.

V roce 2019 bylo použito na údržbu a opravy majetku celkem 367 602 Kč.

v Kč

Náklady na opravy a udržování v roce 2019			
Náklady na opravy a udržování celkem			367 602,00
		Opravy topení, podlahy a schodiště – krytiny PVC	46 149,00
		malířské a zednické práce v budově školy – třídy, kanceláře	64 456,00
		Oprava rozvodů školního zvonění a elektroinstalace	11 212,00
		Oprava TV nářadí v tělocvičně + ostatní drobné opravy	9 620,00
		Odborný ořez živého plotu v areálu školy	9 680,00
		Oprava odpadu v laboratoři	12 732,00
		Pokládka – výměna koberců v kancelářích a učebnách	66 327,00
		Oprava + montáž žaluzií v učebnách	73 860,00
		Oprava svodu dešťové vody / částečně hrazeno z pojistky – škodní událost /	15 938,00
		Opravy na školním domku - bleskosvod, výměna kuchyňské linky a sporáku	57 628,00

Investiční činnost

Investiční fond byl v r. 2019 vytvořen v celkové výši 2 197 808,47 Kč, a to přidělem z odpisů dlouhodobého majetku ve výši 507 000 Kč. Čerpání z IF bylo na studii na rekonstrukci tělocvičny ve výši 50. tis.

Informace o pojištění majetku a pojistných událostech

Příspěvková organizace má pojištěn veškerý nemovitý i movitý majetek zřizovatelem smlouvou u České pojišťovny, a.s., kterou uzavřel a hradí zřizovatel.

Budova školy, je chráněna prostřednictvím napojení na pult centralizované ochrany městské policie.

V období roku 2019 čerpala naše škola pojistné plnění od pojišťovny ve výši 10 166,- Kč jako náhradu škody za nutnou opravu svodů dešťové vody.

Inventarizace majetku

Inventarizace byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou 270/2010 Sb. a příkazem ředitele školy č. 121 ze dne 31. 10. 2019.

Příkazem ředitele školy byly jmenovány inventarizační komise a stanoveny pokyny k provedení inventarizace.

Inventarizace byla započata 1. 11. 2019 a ukončena ke dni 31. 12. 2019.

Byla provedena roční inventarizace hmotného investičního majetku drobného majetku dle jednotlivých sbírek, HIM, softwaru do 7000,- Kč, softwaru nad 7000,- Kč, DDHM do 3000,- Kč, DDHM 3000 – 40 000,- Kč, nemovitého majetku – budovy a stavby, pozemky (dokladová), peněžní hotovosti a cenin, oděvů a obuvi v používání, fondu učitelské a žakovské knihovny a skladu učebnic, stavu na běžném účtu a účtu FKSP, pohledávek a závazků v souladu se stavem k 31. 12. 2019

Inventarizace provedena k datu 31. 12. 2019 byla dokladová i fyzická.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady, manka ani škody. Stav fyzický souhlasí se stavem účetním. Na úseku správy a ochrany majetku nebyly shledány žádné nedostatky. Nápravná opatření nebyla přijata.

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Gymnázium, Havířov – Podlesí, příspěvková organizace, za rok 2019 byla vypracována ke dni 5.2.2020 a byla uložena ve formátu PDF na Portál kraje.

Informace o pronájmech

Příspěvková organizace, Havířov – Podlesí, pronajímá svěřený nemovitý majetek příležitostně a krátkodobě. Jedná se o pronájmy učeben, tělocvičny, gymnastického sálu a venkovního hřiště (jsou pronajímány pouze prostory bez zařízení). Pronájem bytové jednotky v domku v areálu školy byl se souhlasem zřizovatele schválen jako dlouhodobý. Ve lhůtě pronájmu do jednoho roku je prostor pro provoz školního bufetu, část suterénních prostor pronajatých Spolku Němců Těšínského Slezska a část přízemních prostor školního domku.

Organizace pronajímá svěřený nemovitý majetek na základě kalkulovaných cen, které jsou stanoveny na základě cen v místě obvyklých a dodavatelských cen spotřebovávaných médií.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti – dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu (tab. č. 6 – formulář EKO003)

Vymezení doplňkové činnosti je stanoveno zřizovací listinou.

Okruhy doplňkové činnosti:

- a) Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
- b) Pronájem majetku.
- c) Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
- d) Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy

Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou v účetnictví odlišeny od hlavní činnosti analytikou (AU 000-299). Hlavním zdrojem výnosů z doplňkové činnosti jsou výnosy z nájemného. Celková výše čistého nájemného za rok 2019 / účet 603 / činila 173 023 Kč. K pronájmům jsou zúčtovány služby / účet 602 / za dodávky energií, jejichž výše je ve stejném objemu kompenzována zúčtovávanými náklady, tedy v konečném nulovém výsledku. Počet pronájmů tělocvičny a gymnastického sálu ovlivňuje konečnou výši zisku za tuto část doplňkové činnosti.

Výnosy z organizací přípravných kurzů pro žáky 5. a 9. tříd základních škol k přijímacím zkouškám z jazyka českého a matematiky činily v roce 2019 celkem 87 500 Kč. Hlavním nákladem je odměna lektorům a drobné náklady činí spotřeba energií a tisk podkladů k výuce v celkové výši 56 094 Kč, čistý zisk je 31 406 Kč.

Mimoškolní výchovu a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy organizace v roce 2019 neprovozovala.

Hospodaření v doplňkové činnosti v roce 2019

v Kč			
Oкруг doplňkové činnosti	Výnosy	Náklady	Zisk
Přípravné kurzy	87 500,00	56 094,00	31 406,00
Pronájem majetku	157 734,00	79 777,00	77 957,00
Provozování sportovních a tělovýchovných zařízení	169 100,00	70 752,00	98 348,00
Celkem	414 334,00	206 623,00	207 711,00

7. Peněžní fondy – fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP (tab. č. 3 – formulář EKO007)

Fond odměn

Fond odměn vykazoval k 1. 1. 2019 nulový počáteční stav a v roce 2019 byl vytvořen přidělem ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2018 ve výši 50 000 Kč. Zdroje fondu byly vyčerpány ve formě výplaty odměn v měsíci prosinci 2019. Ke dni 31. 12. 2019 byl zůstatek fondu nulový.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Ke dni 31. 12. 2019 vykazoval rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření zůstatek 651 889,95 Kč.

Fond byl v roce 2019 navýšen o hospodářský výsledek roku 2018, a to ve výši 164 769,36 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů

Ke dni 31. 12. 2019 vykazuje rezervní fond z ostatních titulů zůstatek ve výši 44 621,75 Kč. V průběhu roku 2019 byl fond navýšen o přijaté účelové peněžní dary ve výši 4 536,00 Kč formou dotace na obědy pro děti od společnosti Women For Women a na stejný účel bylo čerpáno z fondu celkem 4 656,00 Kč.

Zbýlé zdroje budou čerpány v následných obdobích pro rozvoj výuky, případně dle účelu poskytnutého finančního daru. Fond je plně kryt finančními prostředky.

Investiční fond

Ke dni 31. 12. 2019 vykazuje stav IF 2 197 808,47 Kč. Fond je tvořen zdroji z odpisů investičního majetku, které v roce 2019 činily celkem 812 472 Kč včetně odpisů z IT. Čerpání z fondu v průběhu roku bylo ve výši 50.000,- Kč na úhradu faktury za vypracování studie k rekonstrukci tělocvičny. Fond je plně krytý.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Fond byl tvořen zákonným odvodem 2 % z hrubých mezd a 2 % z náhrad PN, což činilo ve vykazovaném roce 359 776,76 Kč. Ke dni 31. 12. 2019 činil zůstatek účtu 412 celkem 41 890,60 Kč. Nevyčerpané prostředky FKSP na účtech 243 a 261 k 31.12.2019 jsou k 31.12.2019 ve stejné výši a fond je plně kryt finančními prostředky.

Zásady hospodaření s FKSP pro rok 2019 podepsali ředitel příspěvkové organizace a předseda ZO ČMOS ke dni 4.1.2019.

Přehled čerpání FKSP v roce 2019

• dary u příležitosti životních výročí	7 000,00 Kč
• příspěvek na stravné zaměstnanců	159 040,00 Kč
• příspěvek odborové organizaci	991,00 Kč
• příspěvek na společné akce	23 880,00 Kč
• příspěvek na kulturu, TV a sport a rekreace	168 249,00 Kč
• příspěvek na pořízení majetku	0,00 Kč

8. **pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku - včetně návrhu řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků u pohledávek starších 1 roku**
(tab. č. 5 – formulář EKO002)

Organizace eviduje k 31. 12. 2019 pohledávky v celkové výši 44 183,- Kč.

v Kč

Pohledávky k 31. 12. 2019		
Číslo účtu	Název účtu	Částka
311	Odběratelé	7 501,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	800,00
381	Náklady příštích období (služby a nákupy r. 2019, uhrazené v r. 2020)	35 882,00
Celkem		44 183,00

9. **Závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do jednoho roku a všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů, příčin jejich vzniku návrhu řešení**
(tab. č. 5 – formulář EKO002)

Organizace eviduje k 31. 12. 2019 závazky v celkové výši 2 533 113,70 Kč

Všechny závazky příspěvkové organizace Gymnázium. Havířov – Podlesí, evidované ke dni 31. 12. 2019 jsou ve lhůtě splatnosti.

v Kč

Závazky k 31. 12. 2019		
Číslo účtu	Název účtu	Částka
321	Dodavatelé	218 777,43
331	Závazky vůči zaměstnancům	1 232 363,00
336	Sociální zabezpečení	494 957,00
337	Zdravotní pojištění	213 496,00
342	Jiné přímé daně (DPFO)	211 525,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	38 300,00
378	Ostatní krátkodobé závazky / zálohy žáků na LV, plavání /	100 800,00
389	Dohadné účty pasivní	22 895,27
Celkem		2 533 113,70

Saldo závazků tvoří převážně závazky z mezd a zákonných odvodů za měsíc prosinec 2019, které byly vyplaceny zaměstnancům a institucím v lednu 2020, závazky od dodavatelů ve lhůtě splatnosti tvoří neuhrazené faktury dodavatelům, které jsou s DUZP prosinec 2019 a se splatností v lednu či únoru 2020 (účet 321), dále přijaté zálohy od žáků na lyžařské výcviky a plavání pořádané v roce 2019 (účet 378).

Závazek evidovaný na účtu 389 tvoří dohadné položky k zaúčtování tepla a vody náležitých účetně ještě do roku 2019 ale na které do doby účetní závěrky organizace neobdržela doklady k přímému zúčtování.

D. Výsledky kontrol

Finanční kontrola

Finanční kontrola dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, byla zpracována do vnitřních směrnic organizace.

Ostatní kontroly

V roce 2019 proběhla v příspěvkové organizaci Gymnázium, Havířov – Podlesí následující inspekční činnost.

- Oblastní inspektorát práce pro Moravskoslezský kraj a Olomoucký kraj, kontrola provedená podle ustanovení § 5 odst. 1 písm. a) zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů. Předmětem kontroly bylo dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů, se zaměřením zejména na dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti práce a dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti provozu technických zařízení. Kontrola byla zahájena 30. 1. a ukončena 1. 2. 2019. Drobné nedostatky zjištěné inspekcí byly neprodleně odstraněny.

- Česká školní inspekce, Moravskoslezský inspektorát, Matiční 20, 702 00 Ostrava, pověřen k inspekční činnosti podle zákona 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, čj. ČSIT-536/19-T, podle § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), pověřil k výkonu činnosti inspekční tým, předmět inspekční činnosti podle § 174 odst. 6 školského zákona. Inspekční činnost proběhla dne 20. 3. 2019. Všechny hospitované hodiny německého jazyka byly na standardní úrovni.

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

Plnění povinného podílu dle § 83 zákona 435/2004 Sb.

V roce 2019 organizace naplnila povinný podíl zaměstnávání osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.

Povinný podíl 4% pro rok 2019 tvořil 1,56 osob z průměrného ročního přepočteného počtu zaměstnanců, který činil 39,15 osob. Organizace při své činnosti tento podíl naplnila ve výši 1,45 osob přímo zaměstnáním u zaměstnavatele a podíl ve výši 0,80 osob odběrem výrobků a služeb od organizací poskytujících „náhradní plnění“ (tj. organizace zaměstnávající osoby se zdravotním postižením). Způsoby náhradního plnění, tj. zaměstnávání v pracovním poměru, odběr výrobků a služeb nebo odvod do státního rozpočtu, jsou považovány za rovnocenné a lze je vzájemně kombinovat. **Plnění povinného bylo organizací řádně dodrženo.**

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

Do doby vypracování výroční zprávy o hospodaření příspěvkové organizace Gymnázia v Havířově – Podlesí, Studentská 1198/11, nebyla vznesena k jejímu obsahu žádost v souladu se zákonem č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím, tudíž pověřená osoba neposkytovala informace, které jsou obsahem této výroční zprávy.

G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti a termín předložení školské radě k vyjádření.

Zaměstnanci příspěvkové organizace budou seznámeni s obsahem zprávy na provozní poradě konané v březnu 2019 a dále bude zpráva přístupna na školním serveru „disk U“.

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace bude školské radě předložena na jejím nejbližším zasedání roku 2020.

H. Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování, informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, výše stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené strávnickem).

Organizace nemá vlastní jídelnu. Stravování zaměstnanců školy je realizováno dodavatelsky na základě dohody se Základní školou Havířov - Podlesí, F. Hrubína 5/1537 a smlouvy se společností Sodexo Pass, a.s., za dodržení poskytnutí jednotných příplatků ze strany organizace.

Příspěvek na stravu zaměstnance

- z nákladů organizace hrazeno 15,00 Kč
- z FKSP hrazeno 20,00 Kč
- strávnick hradil rozdílné aktuální ceny za stravné

- 1) Základní škola, F. Hrubína 5/1537, Havířov – Podlesí:
- cena stravného činí 52,- Kč/1 oběd
(suroviny = 28,00 Kč, režijní náklady 24,- Kč)
 - z toho: z nákladů organizace 15,00 Kč
 - příspěvek FKSP 20,00 Kč
 - doplatek strávnicka 17,00 Kč

- 2) Stravenky Sodexo Pass, a.s.:
- hodnota jedné stravenky činí 50,00 Kč
 - z toho: z nákladů organizace 15,00 Kč
 - příspěvek FKSP 20,00 Kč
 - doplatek strávnicka 15,00 Kč

Školská zařízení zajišťují stravování zaměstnancům pouze ve dnech školního vyučování. V období žakovských prázdnin pracující zaměstnanci využívají stravování prostřednictvím stravenek Sodexo Pass.

V roce 2019 bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců:

- z provozních nákladů 119 280,00 Kč
- z FKSP 159 040,00 Kč

PhDr. Hana Čížová
ředitelka gymnázia

Přílohy:

1. Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2019
2. Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavený k 31. 12. 2019
3. Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2019

Tabulková část ke zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2019
upravená pro organizace v oblasti školství

Tabulka č. 1 Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
včetně Komentáře k hospodářskému výsledku

Tabulka č. 2 Přehled o plnění plánu hospodaření

Tabulka č. 3 Tvorba a použití peněžních fondů – formulář EKO007

Tabulka č. 4 Zajištění finančních prostředků na krytí mezd včetně odvodů – SK405

Tabulka č. 5 Stav pohledávek a závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti – formulář EKO002

Tabulka č. 6 Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů – formulář EKO 003