

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2020

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



IČ: 62331582
Sídlo: 736 01 Havířov – Podlesí, Studentská 1198/11
Statutární orgán: PhDr. Hana Čížová, ředitelka školy

Schválila a předkládá: PhDr. Hana Čížová, ředitelka školy
Zpracovala: Marta Foldynová, ekonomka

Osnova výroční zprávy o činnosti a plnění úkolů za rok 2020

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 nejdůležitějších 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 nejdůležitějších 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 strážníkem) – 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
Ředitelka školy:	PhDr. Hana Čížová
Zástupkyně ředitelky:	Ing. Eva Skubidová
Telefon:	596411156
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.

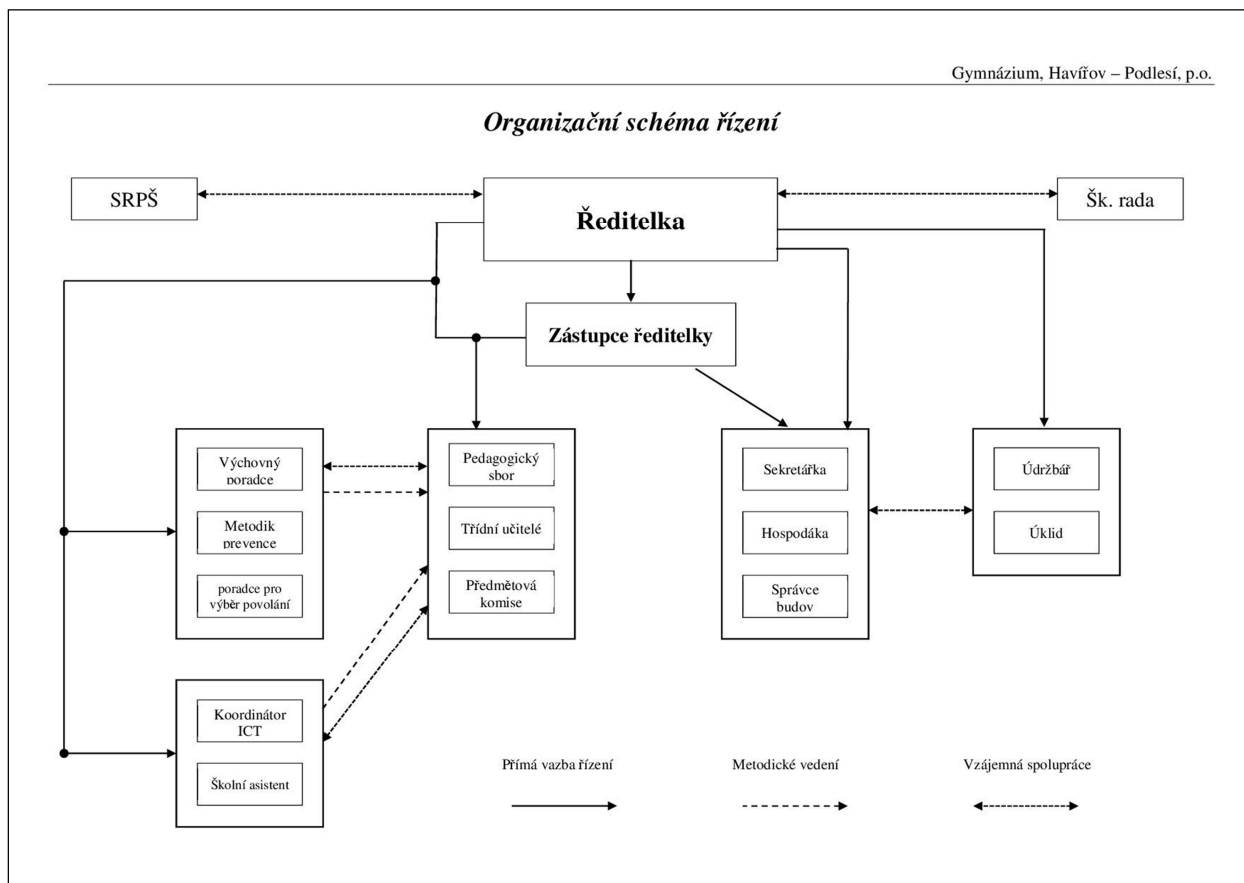
Na základě usnesení zastupitelstva kraje č. 6/383/1 ze dne 29. 9. 2005 byl změněn původní název organizace Gymnázium, Havířov - Podlesí, Studentská 11 na název současný.

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.

Organizační schéma řízení

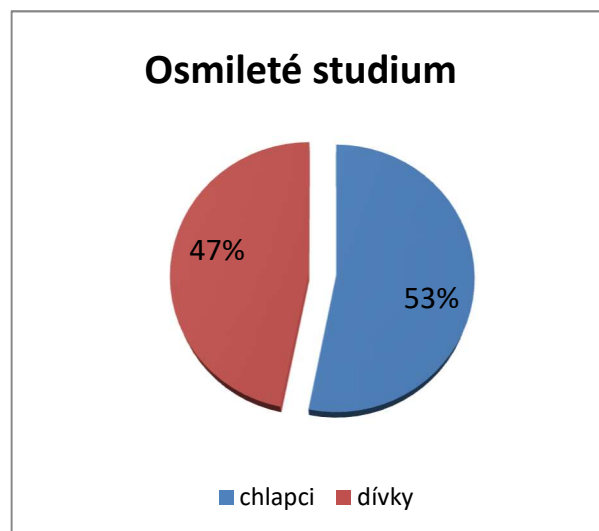
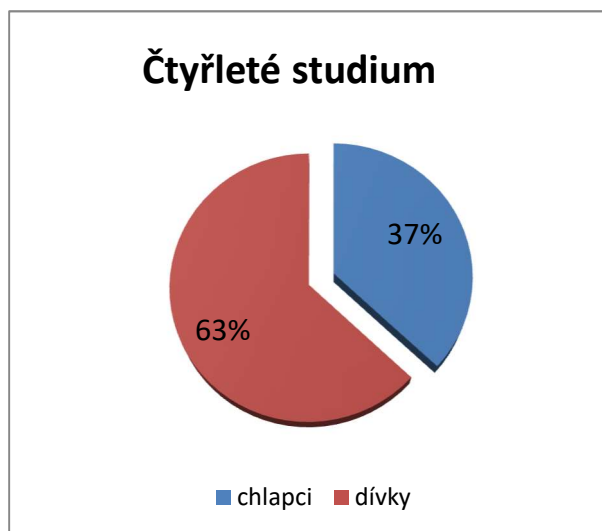


Údaje o počtech žáků

Ke dni 30. 9. 2020 se vzdělávalo v čtrnácti třídách celkem **396** 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

	2018		2019		2020				
	Počet tříd	Počet žáků	Počet tříd	Počet žáků	Počet tříd	Počet žáků	chlapci	dívky	Průměr
čtyřleté studium	6	161	6	142	6	157	58	99	26,17
osmileté studium	8	234	8	235	8	239	127	112	29,88
celkem	14	395	14	377	14	396	185	211	28,29

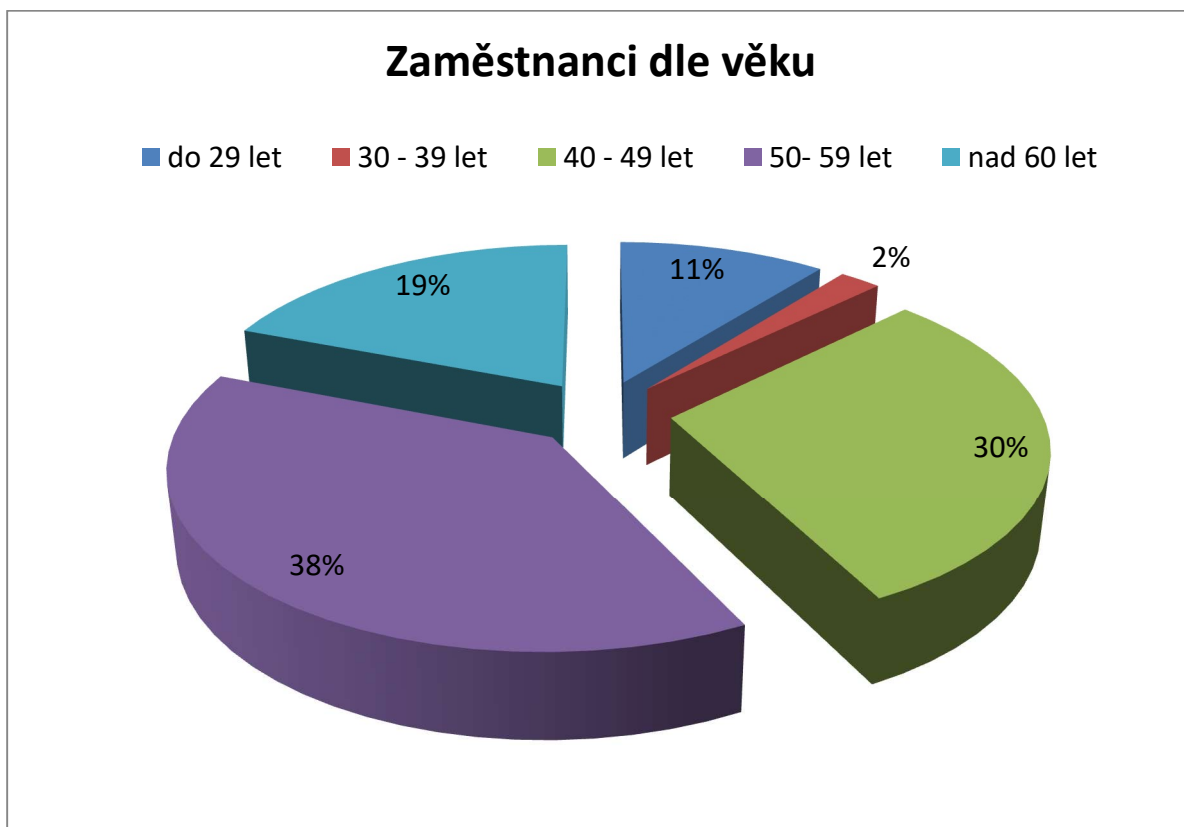
Údaje o počtech zaměstnanců

Ke dni 31. 12. 2020 bylo u organizace zaměstnáno v pracovním poměru 47 osob (bez OPPP), z tohoto počtu bylo 37 pedagogických pracovníků (včetně ředitelky školy a zástupkyně ředitele) a 10 nepedagogických zaměstnanců v technických a dělnických profesích. Kromě toho je mimo evidenci 1 pracovník na MD a 1 pracovník je dočasně uvolněn – pověřen funkcí náměstka primátora.

	2018			2019			2020		
	celkem	ženy	muži	celkem	ženy	muži	celkem	ženy	muži
Ředitel	1	0	1	1	1	0	1	1	0
ZŘ	2	0	2	1	1	0	1	1	0
VP	2	1	1	2	1	1	2	1	1
Učitelé	31	26	5	30	22	8	34	25	8
Pedagogičtí	36	27	9	34	25	9	37	28	9
Nepedagogičtí	9	7	2	9	7	2	10	8	2
Celkem	45	34	11	43	32	11	47	36	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	5	4	1	1	11	8	12	10	8	5
Nepedagogové	-	-	-	-	3	1	6	6	1	1
Celkem	5	4	1	1	14	9	18	16	9	6



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.

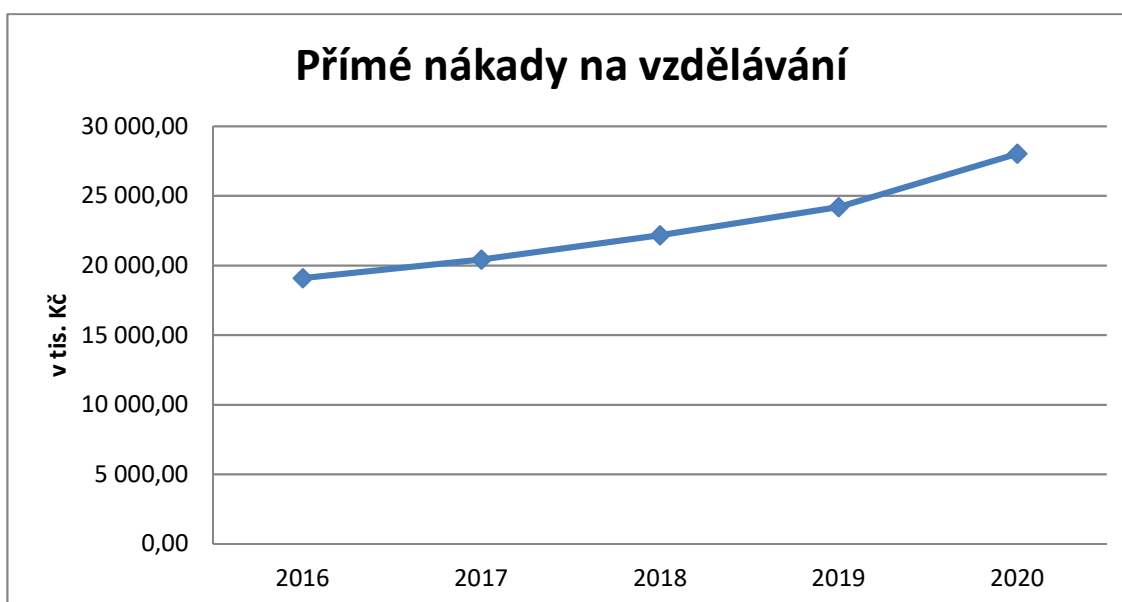
Gymnázium informuje veřejnost o svém programu na dnech otevřených dveří, účastní se prezentací na burzách škol v rámci města a publikuje články v městském tisku. Všechny informace jsou umístěny na internetových stránkách školy (www.gsh.cz), které jsou pravidelně aktualizovány a průběžně doplňovány o 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 2016 – 2020.

Náklady na vzdělávání		v tis. Kč				
	2016	2017	2018	2019	2020	
Přímé náklady na vzdělávání	19 097,00	20 435,38	22 193,35	24 215,54	28 044,82	
Provozní náklady	3 103,00	3 163,00	3 194,00	3 287,00	3 097,00	
Prostředky na krytí odpisů	457,00	507,00	507,00	507,00	505,00	





Závazné ukazatele organizace na rok 2020, které jsou hlavní složkou zúčtovaných výnosů organizace, zobrazují následující tabulky:

		v Kč
Příspěvek organizace celkem		33 558 813,00
v tom:	Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	28 460 696,00
	Příspěvky a dotace od zřizovatele	3 617 000,00
	Neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů - Projekt Šablony II	1 481 117,00
Příspěvky a dotace od obce		58 435,00
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		28 460 696,00	28 460 696,00
v tom:			
UZ 33353	Přímé náklady na vzdělání	28 044 818,00	28 044 818,00
UZ 33038	Hodnocení žáků středních škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018/19 – Excelence SŠ 2019	21 080,00	21 080,00
UZ 33065	Hodnocení žáků základních škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018/2019 – Excelence ZŠ	0,00	0,00
UZ 33079	Podpora financování přímé pedagog. činnosti učitelů do nároku Phmax	394 798,00	394 798,00

rozpis příspěvků a dotací od zřizovatele

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	3 617 000,00	3 605 640,00
v tom:		
UZ 00001 Provozní náklady	3 097 000,00	3 097 000,00
UZ 00205 RP Účelové prostředky na krytí odpisů majetku	505 000,00	505 000,00
UZ 00145 Na financování programu DoFE ve školním r. 2020/2021	15 000,00	3 640,00

rozpis neinvestiční dotace z veřejných prostředků

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Dotace / projekty / celkem	1 481 117,00	473 239,00
v tom:		
UZ 33063 Šablony II	1 481 117,00	473 239,00

Rozpis účelových prostředků od Města Havířov v r. 2020

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace celkem – UZ 00002	94 000,00	58 435,00
v tom:		
Dotace na odměny vedoucím sportovních a nesportovních kroužků	62 000,00	46 085,00
Dotace na soutěžní činnost kroužku debatování	21 000,00	1 350,00
Dotace za umístění ve sportovní soutěži HLSŠ v r.2018/2019	7 000,00	7 000,00
Dotace na časopis Cirkulárka	4 000,00	4 000,00

Celkové výnosy organizace v roce 2020 dle jednotlivých účelových znaků (použitých zdrojů)

a) hlavní činnost

v Kč

UZ 00001 Dotace zřizovatele – provozní náklady	3 097 000,00
UZ 00002 Dotace - Statutární město Havířov	58 435,00
UZ 00005 Výnosy z vlastní činnosti	201 117,30
UZ 00205 Dotace zřizovatele – krytí odpisů majetku	505 000,00
UZ 00145 Dotace zřizovatele na program DoFE ve školním roce 2020/221	15 000,00
UZ 33353 Dotace ze SR – přímé náklady na vzdělání	28 044 818,00
UZ 33079 Dotace ze SR – Podpora financování přímé pedagog. činnosti učitelů	394 798,00
UZ 33038 Dotace ze SR – Excellence středních škol 2019	21 080,00
UZ 33063 neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů – Projekt Šablony II	473 239,00
Celkem	32 823 327,30

b) doplňková činnost

v Kč

UZ 00005 Výnosy z doplňkové činnosti	313 207,00
Celkem	313 207,00

Usnesením Rady Moravskoslezského kraje č. 77/7025 ze dne 16.12.2019 byl organizaci schválen vyrovnaný případně mírně přebytkový výsledek hospodaření za rok 2020.

Celkový výsledek hospodaření ve výši **150 517,- Kč**, který organizace vytvořila v roce 2020 je oproti plánu výrazně nižší z důvodu nouzového stavu a mimořádných opatření vyhlášených vládou v průběhu roku 2020. Došlo tak v souvislosti s epidemií nového typu koronaviru covid19 mimo jiné k uzavření škol a TV zařízení, což výrazně ovlivnilo výši výnosů z nájmu nebytových prostor.

Výše uvedený hospodářský výsledek bude navržen k rozdělení do rezervního fondu.

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 2020 dotaci na přímé náklady na vzdělávání (UZ 33353) a účelové dotace na rozvojové programy Excellence ZŠ a SŠ 2019 (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 2020

v Kč

DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE		Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Přímé náklady na vzdělání – UZ 33353		28 044 818	28 044 818	0
v tom:	Prostředky na platy	20 257 091	20 257 091	0
	OON	90 880	90 880	
	Zákonné odvody	6 877 614	6 877 614	-22 910
	FKSP	405 142	405 142	
	Přímý ONIV	414 091	437 001	+ 22 910
RP „Hodnocení žáků a škol – Excellence středních škol 2019/20 – UZ 33038		21 080	21 080	0
v tom:	Prostředky na platy	15 523	15 523	0
	Zákonné odvody	5 247	5 247	0
	FKSP	310	310	
RP „Hodnocení žáků a škol – Excellence ZŠ 2019/20 – UZ 33065		0	0	0
RP „Částečné vyrovnání mezikraj. rozdílů v odměňování pedagog. prac. – UZ 33079		394 798	394 798	0
v tom:	Prostředky na platy	290 720	290 720	0
	Zákonné odvody	98 264	98 264	0
	FKSP	5 814	5 814	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. Skutečná výše zákonných odvodů byla z důvodu vysoké PN nižší o 22 910 Kč a o tuto částku se zvýšil ONIV. Prostředky určené na přiděl do FKSP a přímý ONIV byly dodrženy a vyčerpány. ONIV byl v 10/2020 dodatečně navýšen o částku 141 600 Kč určenou na nákup technického vybavení pro distanční výuku. Z prostředků na přímý ONIV 414 091 Kč bylo tak financováno stravování zaměstnanců, náhrady za pracovní neschopnost vč. odvodu do FKSP ve výši 2% z výše PN, zákonné pojištění odpovědnosti za škodu, odměny předsedům maturitních komisí dle občanského zákoníku a nákup dlouhodobého drobného majetku – UP pro distanční výuku.

V září 2020 byla naší škole poskytnuta dotace na **RP „Podpora financování přímé pedagogické činnosti učitelů do nároku PHmax** (UZ 33079) Tyto účelově vázané finanční prostředky byly určeny na schválené navýšení úvazků pro 2 nové pedagogy v celkové výši 394 798 Kč. Dotace byla beze zbytku vyčerpána v průběhu období 9/20 – 12/20.

Rozvojový program „Hodnocení žáků a škol podle výsledků soutěží v roce 2018/19 – Excellence středních škol 2019/20“ (UZ 33038) v celkovém objemu 21 080 Kč byl použit na platy a zákonné odvody pedagogických pracovníků, 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 2019/20 (UZ 33065) nebyl v roce 2020 realizován na základě vyhlášení nouzového stavu a uzavření škol.

Položkové čerpání přímých nákladů na vzdělání v letech 2019 - 2020

v Kč

Čerpání přímých nákladů na vzdělávání UZ 33353	2019	2020
Prostředky na platy	17 522 018,00	20 257 091,00
Ostatní osobní náklady	53 640,00	90 880,00
Celkem	17 575 658,00	20 347 971,00
Zákonné odvody – sociální a zdravotní pojištění	5 948 885,00	6 854 704,00
Příděl do FKSP	350 440,38	405 142,00
Celkem	6 299 325,38	7 259 846,00
ONIV – náhrady mzdy za PN	75 469,00	131 104,00
Příděl do FKSP za PN	1 509,38	2 622,08
Věcná režie – stravování zaměstnanců	119 280,00	70 001,92
Zákonné pojištění 4,2 %o - Kooperativa	74 554,00	76 333,00
Služby - školení pedagogů a DVPP	9 120,00	0,00
Preventivní lékařské prohlídky	5 850,00	0,00
Cestovní náhrady	1 926,00	0,00
DDHM – učební pomůcky	34 047,94	141 600,00
Učebnice pro žáky plnící povinnou školní docházku	3 887,30	0,00
Odměny dle občanského zákoníku - Maturity	10 010,00	15 340,00
Výdaje na BOZP a OPP	4 905,00	0,00
Přímé náklady celkem	24 215 542,00	28 044 818,00

Rozpis dotací z rozpočtu zřizovatele v roce 2020

v Kč

DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE	Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Neinvestiční příspěvky zřizovatele celkem	3 617 000,00	3 605 640,00	11 360,00
v tom:			
UZ 00001 Provozní náklady	3 097 000,00	3 097 000,00	0,00
Účelové dotace celkem – odbor školství mládeže a sportu			
v tom:			
UZ 00145 – dotace na zapojení do programu DofE	15 000,00	3 640,00	11 360,00
UZ 00205 – účelové prostředky na krytí odpisů	505 000,00	505 000,00	0,00
Dotace z veřej. rozpočtů UZ 33063 – Šablony II	1 481 117,00	473 239,00	1 007 878,00

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.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele „na zlepšení podmínek práce s talenty“ / UZ 146 / ve výši 9 200 Kč byl poskytnut v r. 2019 ale vyčerpán k 31.3.2020 a příspěvek „na financování nákladů spojených se zapojením do programu DofE „ / UZ 145 / ve výši 15 000 Kč byl vyčerpán pouze zčásti. Větší část bude použita v roce 2021 v souladu se závazným ukazatelem, viz.usnesení č. 97/8602 ze dne 12.10.2020.

V 2/2020 nám byly přiděleny prostředky na realizaci projektu Šablony II v celkové výši 1 481 117 Kč s časovou použitelností na dva roky, z nichž jsme v r. 2020 vyčerpali částku 473 239 Kč.

Rozpis dotací z rozpočtu Města Havířov na rok 2020 v členění dle účelu použití

	Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Příspěvky a dotace celkem	94 000,00	58 435,00	35 565,00
v tom:			
UZ 00002 Odměny vedoucím sportovních a jiných kroužků	62 000,00	46 085,00	15 915,00
UZ 00002 Soutěžní činnost kroužku debatování	21 000,00	1 350,00	19 650,00
UZ 00002 Dotace za umístění ve sportovní soutěži HLSS	7 000,00	7 000,00	0,00
UZ 00002 Dotace na školní časopis Cirkulárka	4 000,00	4 000,00	0,00

Dotace poskytnuté z rozpočtu Města Havířov (UZ 00002) v celkové výši 94 000 Kč nebyly plně vyčerpány z důvodu ztížených podmínek v souvislosti s vyhlášením nouzového stavu v době koronavirové krize. V souladu se stanovenými podmínkami poskytovatele dotace bylo ve stanoveném termínu předloženo řádné vyúčtování a nedočerpané dotace v celkové výši 35 565 Kč byly vráceny zpět poskytovateli v lednu 2021 na příjmový účet MMH. Pouze dotace na školní časopis a nákup sportovního vybavení se využily v plné výši.

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, která v r. 2020 tvoří čistý zisk je tvořena nepravidelnými a nahodilými příjmy jako jsou výnosy z bonusů banky 1 200 Kč a opisy vysvědčení ve výši 1 400 Kč.

Protože celkové příjmy příspěvkové organizace, které jsou dle § 18 odst. 3 zákona č. 286/1992 Sb., v platném znění, předmětem daně, nedosáhly v roce 2020 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	32 563 775,00
Dotace Statutárního města Havířov celkem	58 435,00
Výnosy z odpisů z IT / 672 300 – 672 302 /	186 096,00
Zúčtování fondů FO a RF / 648 /	2 792,00
Ostatní výnosy / 649, 669 /	12 229,30
Celkem výnosy v hlavní činnosti	32 823 327,30

- 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 2020 celkem 32 820 727,30 Kč.

Celkové náklady organizace v roce 2020 v členění dle jednotlivých účelových znaků

- a) hlavní činnost

	v Kč
UZ 00001 Náklady z dotace zřizovatele na provoz	3 097 000,00
UZ 00002 Náklady z dotace obce	58 435,00
UZ 00005 Náklady hrazené z vlastních zdrojů v hlavní činnosti	198 517,30
UZ 00145 Náklady z dotace DofE	18 640,00
UZ 00146 Náklady z dotace – Práce s talenty	9 200,00
UZ 00205 Náklady z účelové dotace zřizovatele – krytí odpisů majetku	505 000,00
UZ 33353 Náklady z dotace ze SR – přímé náklady na vzdělání	28 044 818,00
UZ 33038 Náklady z dotace ze SR – Excelence středních škol 2018/19	21 080,00
UZ 33065 Náklady z dotace ze SR – Excelence základních škol 2018/19	0
UZ 33079 Náklady z dotace ze SR – Částečné vyr. rozdílů v odměňování pedagogů	397 798,00
UZ 33063 Náklady z dotace na projekt Šablony II	473 239,00
Náklady celkem	32 820 727,30

- b) doplňková činnost

	v Kč
UZ 00005 Náklady hrazené z doplňkové činnosti	165 290,00
Celkem	165 290,00

Porovnání vybraných nákladů v HČ za období let 2019 – 2020

v Kč

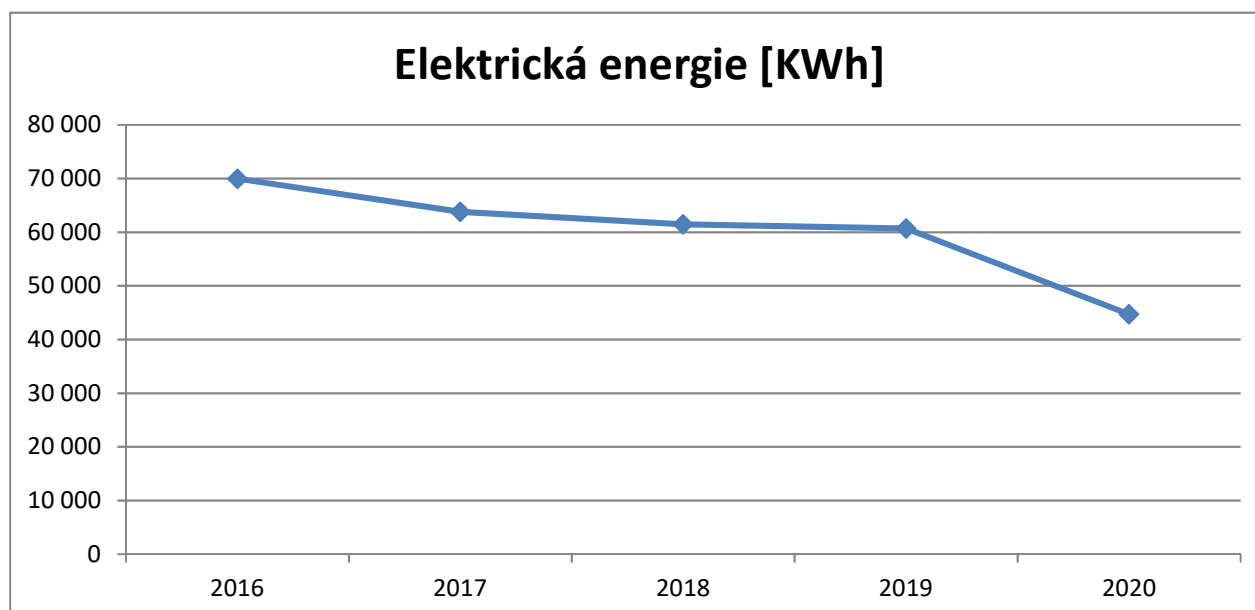
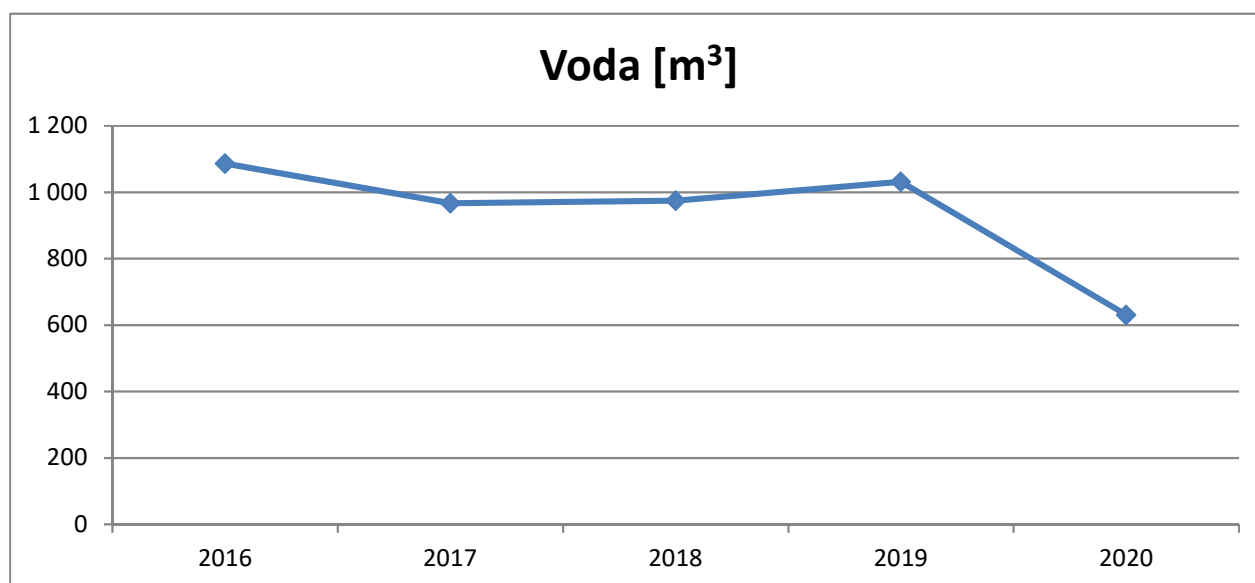
	Celkem rok 2019	SR – přímé UZ 33353	RP UZ 33038 UZ 33063 UZ 33079	Provozní UZ 00001	Účelové prostředky UZ 00205	Vlastní zdroje vč. obce UZ 00002 UZ 00005	UZ 00145 UZ 00146	Celkem rok 2020
501 -spotřeba materiálu	459 753,88		7 915,00	446 507,34		7 000,00	1 916,00	463 338,34
502 - spotřeba energie	950 100,43			848 575,04				848 575,04
511 -opravy a udržování	367 601,95			437 584,53				437 584,53
512 -cestovné	190 954,00		1 719,00	43 859,00				45 578,00
513 -náklady na reprezentaci	4 605,00			1 159,00				1 159,00
518 -ostatní služby	1 225 703,88		36 100,00	837 818,71		4 142,00	11 146,00	889 200,71
521 -mzdové náklady	18 093 393,0	20 479 075,00	535 163,00	25 000,00		46 085,00	2 796,00	21 088 119,00
524 -zákonné pojištění	6 081 835,00	6 854 704,0	131 902,00	8 450,00			944,00	6 996 000,00
525 -jiné sociální pojištění	74 554,00	76 333,00						76 333,00
527 -zákonné soc. náklady	502 221,26	477 766,00	29 265,00	72 418,94		9 629,30	56,00	589 135,24
538 -jiné daně a poplatky	200,00							0,00
541 – smluvní pokuty a úroky	0							0,00
549 -ostatní náklady z čin.	10 418,00	15 340,00		793,00				16 133,00
551 -.odpisy s majetku	805 972,00			1 576,00	505 000,00	186 096,00		692 672,00
558 -náklady z DHM	337 842,10	141 600,00	147 053,00	373 258,44		4 000,00	10 988,00	676 899,44
569 -ostatní finanční náklady	0							0,00
Kontrolní součty	29 105 155,00	28 044 818,00	889 117,00	3 097 000,00	505 00,00	256 952,30	27 840,00	32 820 727,30

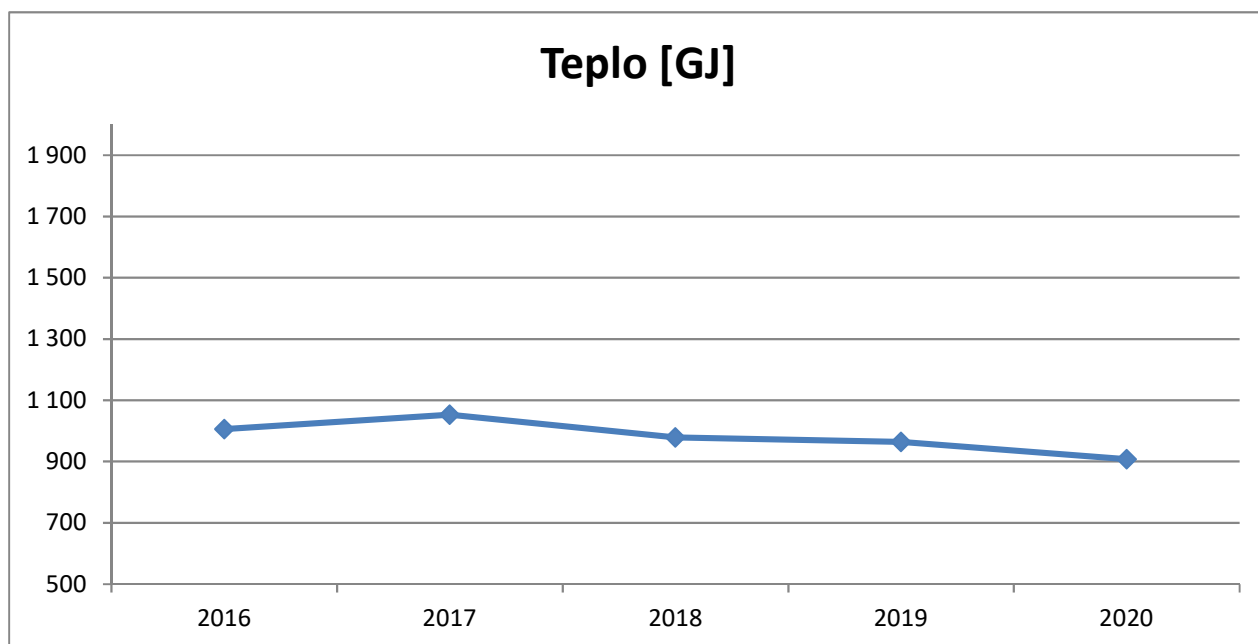
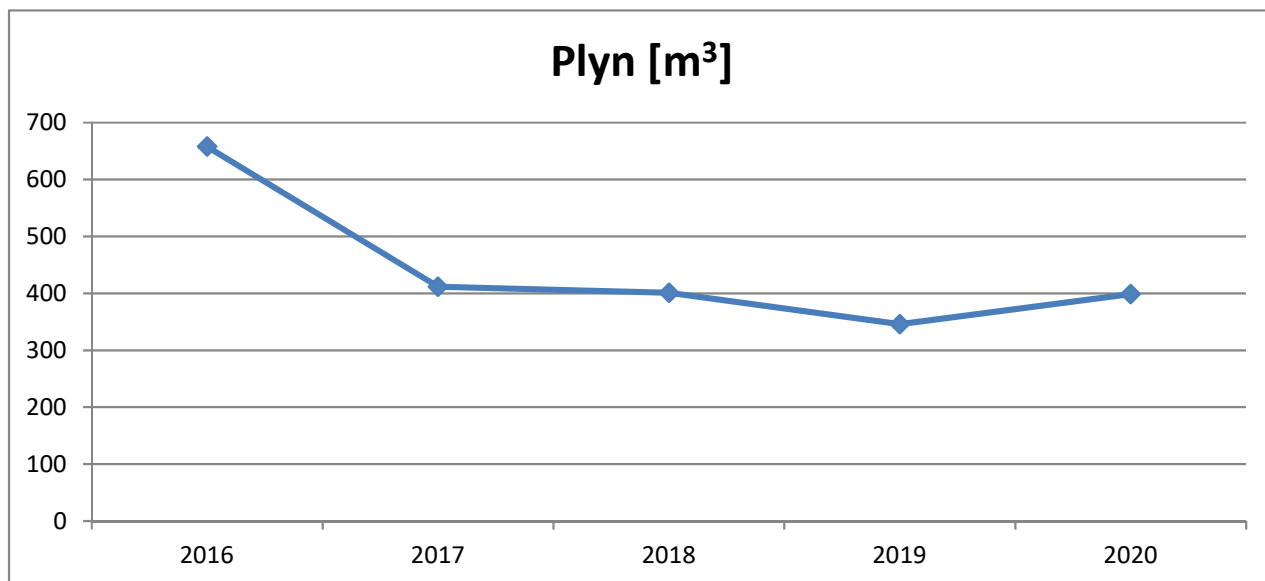
Tabulka spotřeby energií v letech 2016 - 2020

	Voda		Elektrická energie		Plyn		Teplo	
	Spotřeba celkem		Spotřeba celkem		Spotřeba celkem		Spotřeba celkem	
	m3	Kč	KWH	Kč	m3	Kč	GJ	Kč
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
2020	631	56 317	44 702	240 378	399	6 672	908	600 825

Celkové náklady na energie jsou proti roku 2019 nižší o 151 676 Kč. Spotřeba vody se snížila o 401 m³, spotřeba el. energie je o 16 022 kWh nižší a na teple jsme v r. 2020 ušetřili 56 GJ. Spotřeba plynu vykazuje mírný nárůst o 53 m³. Úspory energií jsou způsobeny snížením provozu ve škole z důvodu koronavirové krize. 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 2016 - 2020





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 2020

v Kč

	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	32 823 327,30	32 820 727,30	2 600,00
Doplňková činnost	313 207,00	165 290,00	147 917,00
Celkem	33 136 534,00	32 986 017,00	150 517,00

Doplňková činnost v roce 2020 vytvořila kladný výsledek hospodaření ve výši 147 917 Kč, který je finančně krytý v plné výši. V r. 2019 byl VH v doplňkové činnosti o 59 794 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 2020

v Kč

	Výnosy	Náklady	Celkem výnos
Tržby	95 140,00		
Mzdy		63 840,00	
Materiál		1 232,00	
Energie		600,00	
Celkem výnos	95 140,00	65 672,00	29 468,00

Pronájmy a služby k pronájmům – porovnání výnosů

v Kč

	rok 2019	rok 2020	rozdíl
Pronájmy	241 311,00	124 949,00	-116 362,00
Služby k pronájmům	173 023,00	93 118,00	-79 905,00

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

V roce 2020 obdržela naše organizace příspěvek na provoz včetně účelových prostředků v celkové výši 3 617 000 Kč. Samotný příspěvek na provoz – UZ 1, tj. bez účelových prostředků, činil 3 097 000 Kč, což je o 190 000 Kč méně než v roce 2019. V souvislosti s ekonomickou situací vyvolanou pandemií COVID-19 nám byl příspěvek na provoz v průběhu roku snížen.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost – vlastní zdroje = 2 600,00 Kč

Výše vlastních výnosů organizace je tvořena v r..2020 prav. odměny z KB v celkové výši 1 200 Kč a tržby za opisy vysvědčení ve výši 1 400 Kč.

Vývoj hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek za rok 2020 činil:

- v hlavní činnosti 2 600,00 Kč
- v doplňkové činnosti 147 917,00 Kč
- celkem 150 517,00 Kč

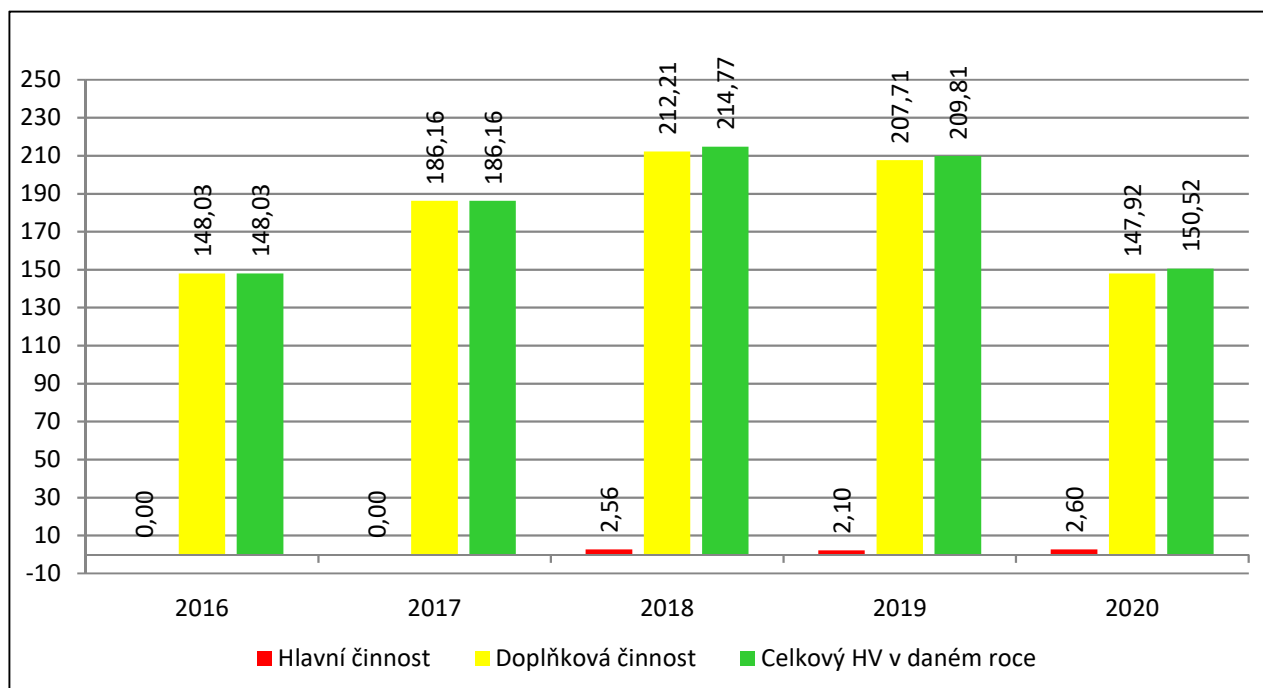
Příspěvková organizace dle návrhu MSK navrhuje následovné rozdělení HV roku 2020:

- fond odměn 0,00 Kč
- rezervní fond 150 517,00 Kč

Vývoj hospodářského výsledku v minulých letech :

v tis. Kč

Rok	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkový HV v daném roce	Vyrovnaní finanční ztráty z předchozích let	Kumulovaný hospodářský výsledek
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
2020	2,60	147,92	150,52	0,00	1 516,00



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

Příznávání 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 výročích 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 20 257 091 Kč při stanoveném limitu přepočteného počtu zaměstnanců 38,64.

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 Podpora financování přímé pedagogické činnosti učitelů do nároku Phmax. (UZ 33079),
RP „Excelence středních škol - hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v .r. 2018/2019 (UZ 33038)
Všechny poskytnuté mzdové prostředky byly beze zbytku vyčerpány.

V roce 2020 nebyly čerpány prostředky z fondu odměn, kde je k 31.12.20 zůstatek 80 000 Kč.
Z mimorozpočtových zdrojů bylo vyplaceno zaměstnancům školy celkem 112 425 Kč (doplňková činnost 66 340 Kč, odměny vedoucím kroužků z dotace města Havířova 46 085 Kč).

		v Kč
Mzdové prostředky celkem		22 248 670,00
v tom:		
Přímé náklady na vzdělání (UZ 33353)		28 044 818,00
v tom:	prostředky na platy	20 257 091,00
	OON	90 880,00
RP „ Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích-Excelence středních škol 2018“ (UZ 33038)		21 080,00
v tom:	prostředky na platy - pedagogové	15 523,00
RP „ Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích-Excelence základních škol 2018/19“ (UZ 33065)		0,00
v tom:	prostředky na platy	0,00
RP „ Podpora fin. Přímé pedagog. Činnosti učitelů dle Phmax (UZ 33079)		394 798,00
v tom:	prostředky na platy	290 720,00
Fond odměn (UZ 00005)		0,00
v tom:	na překročení limitu na platy	0,00
	na odměny	0,00
Mzdové prostředky z doplňkové činnosti (UZ 00005)		66 340,00
v tom:	OON	66 340,00
Mzdové prostředky z dotace města (UZ 00002)		46 085,00
v tom:	OON	46 085,00
Limit počtu zaměstnanců		38,64

Náhrady za pracovní neschopnost

V roce 2020 činila potřeba finančních prostředků na přímý ONIV (náhrada za pracovní neschopnost - vyplacení nemocenských dávek v prvních dnech nemoci) 131 104 Kč, tj. o 55 635 Kč více než v r. 2019.

Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců stanovený organizaci pro rok 2020 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	--	31,72	--	--	--
nepedagogičtí zaměstnanci	--	8,08	--	--	--
v tom: THP	--	3,00	--	--	--
provozní zaměstnanci	--	5,08	--	--	--
Celkem	38,64	39,80	103,01	44,27	114,57

Průměrný plat v Kč v roce 2020
(dle kategorií zaměstnanců)

Pedagogové	46 407,00
THP	40 424,00
Provozní zam.	23 742,00

Průměrný měsíční plat všech zaměstnanců v období let 2018 - 2020

	2018	2019	2020
Platy celkem - v Kč	16 039 452,00	17 913 384,00	20 591 130
Přepočtený počet zaměstnanců - osoby	39,87	39,15	39,80
Průměrný měsíční plat – v Kč	33 524,00	38 127,00	43 114,00

Vývoj vybraných položek platu u všech zaměstnanců za období let 2018 – 2020

v Kč

	2018	2019	2020
Odměny	831 134,00	1 476 460,00	3 800 467,00
osobní příplatky	418 690,00	391 934,00	380 411,00
Příplatky za vedení a zastupování	212 903,00	219 743,00	223 682,00

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

Úroveň rozdílu plnění plánu hospodaření za rok 2020 a finančního plánu, který byl organizací sestaven na základě známých závazných ukazatelů a ostatních známých skutečností k období 11/2019, byla ovlivněna změnami výše závazných ukazatelů v průběhu roku a především epidemií koronaviru, kdy od 3/2020 docházelo k uzavírání škol a omezování provozu. Došlo tak k výrazným rozdílům mezi plánem a skutečností.

Oddíl „A“ přehled o plnění plánu hospodaření - náklady

Náklady celkem (účetová třída 5xx). Celkový srovnávací index je v toleranční hranici + 8,29%.

Indexační rozdíly vyšších hodnot vznikají u nákladových položek z důvodu změny použití finančních prostředků na základě aktuální potřeby organizace, nižší hodnoty svědčí o úsporách.

Index účtu 501 – spotřeba materiálu nižší o 12,59 % - snížením nákupu materiálu z důvodu část. uzavření školy a omezení provozu v průběhu r.2020.

Index účtu 502 – spotřeba energií je nižší o 12,41 % než byl plán - úspora energií z důvodu omezení provozu školy v průběhu r. 2020 a snížení sazby DPH u spotřeby tepla a vody.

Index účtu 511 - opravy a údržba je v toleranční hranici -2,76 %.

Index účtu 512 – náklady na cestovné byly o 76,13 % nižší vzhledem k tomu, že část školního roku byla ve znamení on-line výuky, omezily se tak náklady na cestovné / exkurze, olympiády nebo školení – DVPP /.

Index účtu 513 – náklady na reprezentaci – odchylka činí -57,07 % - původně plánovaná částka nebyla vyčerpána z důvodu omezení provozu školy.

Index účtu 518 – ostatní služby je nižší o 11,44 % - snížený provoz školy se výrazně projevil na čerpání různých služeb vč. pronájmů, stravování žáků a nákupu školních služeb.

Index účtu 521 – mzdové náklady jsou o 10,43 % vyšší, než bylo plánováno, což bylo způsobeno nárůstem platů a tím i odvodů.

Index účtu 538 – jiné daně a poplatky je -100 %. Při tvorbě plánu bylo počítáno s platbou za poplatky, ve skutečnosti se v r. 2020 za poplatky neplatilo.

Index účtu 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku byl zvýšen o 137,51 % , což bylo způsobeno nákupem učebních pomůcek k on-line výuce, na které jsme dostali prostředky z MŠMT / přímý ONIV /.

Index účtu 549 – ostatní náklady z činnosti sniženy o 12,79 %. Nákladový účet zobrazuje především mzdové náklady maturitních komisí, které při zpracování plánu hospodaření nelze dopředu odhadnout.

Oddíl „B“ přehledu o plnění plánu hospodaření - výnosy

V položce „výnosy celkem“ (účetová třída 6xx) je celkový srovnávací index v toleranční hranici +/- 10%, a to + 8,02 %.

Index účtu 602 – výnosy z prodeje služeb byly nižší o 14,43 %. Důvodem nižších výnosů bylo omezení nájmů hlavně v tělocvičně, gymnastickém sále a školním bufetu.

Index účtu 603 – výnosy z pronájmu byl snížen o 37,84 %. Příčinou snížených výnosů z pronájmu bylo několikaměsíční uzavření školy z důvodu nařízení vlády.

Index účtu 648 – čerpání fondů je o 95,35 % nižší hlavně z důvodu nečerpání prostředků z fondu odměn.

Index účtu 649 - ostatní výnosy z činnosti (náhrady za poškozené učebnice, opisy vysvědčení) byl na úrovni 10,29 % což je o něco málo vyšší, než jsme plánovali a nedá se dopředu odhadnout. Tento účet ovlivnilo bezúplatné nabytí OOP a desinfekce od zřizovatele na boj s koronavirem.

Index účtu 672 - výnosy z transferů je v toleranční hranici + 8,69 %, což ovlivnil hlavně zvýšený příspěvek na přímé výdaje z MŠMT.

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 koberce v gymnastickém sále, výměna a oprava žaluzií, drobné zednické práce, opravy elektroinstalace a EZS, oprava zahradní sekačky, vzduchovky a dataprojektorů 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 - sekání trávy, hnojení a údržba zeleně, úprava povrchu hřiště a odklizení sněhu.

V roce 2020 bylo použito na údržbu a opravy majetku celkem 437 584 Kč viz tabulka níže.

Náklady na opravy a udržování v roce 2020	
Náklady na opravy a udržování celkem	437 584,00
Výměna, oprava + montáž žaluzií	47 620,00
Malířské, zednické a obkladačské práce v budově školy	255 679,00
Oprava EZS	1 500,00
Výměna – pokládka gymnastického koberce	58 594,00
Výměna osvětlení v učebně	29 080,00
Opravy a údržba výpočetní techniky	30 372,00
Drobné opravy – sekačka, vzduchovky, dataprojektor	7 839,00
Opravy na školním domku – dlažba, sprcha	6 900,00

Investiční činnost

Investiční fond byl v r. 2020 vytvořen v celkové výši 2 625 371,35 Kč, a to přidělem z odpisů dlouhodobého majetku ve výši 505 000 Kč. Čerpání z IF bylo na pořízení nové telefonní ústředny a na projektovou dokumentaci akce rekuperace v celkové výši 87 328 Kč.

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 2020 naše škola nečerpala žádné pojistné plnění od pojišťovny.

Inventarizace majetku

Inventarizace byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou 270/2010 Sb. a příkazem ředitele školy č. 127 ze dne 16. 10. 2020.

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

Inventarizace byla započata 2. 11. 2020 a ukončena ke dni 31. 12. 2020.

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 žákovské knihovny a skladu učebnic, stavu na běžném účtu a účtu FKSP, pohledávek a závazků v souladu se stavem k 31. 12. 2020

Inventarizace provedena k datu 31. 12. 2020 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 2020 byla vypracována ke dni 5.2.2021 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 pronájem 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 a školy jako skladové prostory a sklep.

Organizace pronajímá svěřený nemovitý majetek dle 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:

- Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
- Pronájem majetku.
- Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
- 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 2020 / účet 603 / činila 124 949 Kč. K pronájmům jsou účtovány služby / účet 602 / za dodávky energií, jejichž výše je ve stejném objemu kompenzována zúčtovanými náklady, tedy v konečném nulovém výsledku. Počet pronájmů tělocvičny a gymnastického sálu ovlivňuje konečnou výši zisku za tuto část doplňkové činnosti – v r. 2020 byly tyto pronájmy z důvodu částečného uzavření školy výrazně nižší.

Výnosy z organizací přípravných kurzů pro žáky 5. a 9. tříd základních škol k přijímacím zkouškám z jazyka českého a matematiky činily v roce 2020 celkem 95 140 Kč. Hlavním nákladem kurzů je odměna lektorům a drobné náklady na spotřebu energií a tisk podkladů k výuce ve výši 66 672 Kč a čistý zisk je 29 468 Kč.

Celkový zisk dosažený z provozování okruhů doplňkové činnosti a) – c) byl ve výši 147 917 Kč.

Mimoškolní výchovu a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy - okruh d) organizace v roce 2020 neprovozovala.

Hospodaření v doplňkové činnosti v roce 2020

Okruh doplňkové činnosti	Výnosy	Náklady	Zisk
Přípravné kurzy	95 140,00	65 672,00	29 468,00
Pronájem majetku	145 861,00	71 467,00	74 394,00
Provozování sportovních a tělovýchovných zařízení	72 206,00	28 151,00	44 055,00
Celkem	313 207,00	165 290,00	147 917,00

v Kč

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

Fond odměn

Fond odměn vykazoval k 1. 1. 2020 nulový počáteční stav a v roce 2020 byl vytvořen přidělem ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 ve výši 80 000 Kč. Zdroje fondu nebyly v r. 2020 čerpány a ke dni 31. 12. 2020 byl zůstatek fondu 80 000 Kč.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Ke dni 31. 12. 2020 vykazoval rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření zůstatek 781 700,95 Kč.

Fond byl v roce 2020 navýšen o hospodářský výsledek roku 2019, a to ve výši 129 811 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů

Ke dni 31. 12. 2020 vykazuje rezervní fond z ostatních titulů zůstatek ve výši 53 645,75 Kč. V průběhu roku 2020 byl fond navýšen o přijaté účelové peněžní dary ve výši 5 952,00 Kč formou dotace na obědy pro děti od společnosti Women For Women a na plavání žáků od SRPŠ.

V r. 2020 jsme obdrželi další neúčelové dary v celkové výši 8 000 Kč, které 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. 2020 vykazuje stav IF 2 625 371,35 Kč. Fond je tvořen zdroji z odpisů investičního majetku, které v roce 2020 činily celkem 692 672 Kč včetně odpisů z IT. Čerpání z fondu v průběhu roku bylo ve výši 85.513,12 Kč na pořízení nové telefonní ústředny a I. část projektové dokumentace k akci Energetické úspory. 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 celkem 414 444,68 Kč. Ke dni 31. 12. 2020 činil zůstatek účtu 412 celkem 125 564,28 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky FKSP na účtech 243 a 261 k 31.12.2019 byly ve stejné výši a fond je plně kryt finančními prostředky.

Zásady hospodaření s FKSP pro rok 2020 podepsali ředitel příspěvkové organizace a předseda ZO ČMOS ke dni 27.2.2020.

Přehled čerpání FKSP v roce 2020

celkem 330 771,00 Kč

• dary u příležitosti životních výročí	8 000,00 Kč
• příspěvek na stravné zaměstnanců	125 720,00 Kč
• příspěvek odborové organizaci	0,00 Kč
• příspěvek na společné akce	28 775,00 Kč
• příspěvek na kulturu, TV a sport a rekreace	168 276,00 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. 2020 pohledávky ve lhůtě splatnosti v celkové výši 484 033,33 Kč.

v Kč

Pohledávky k 31. 12. 2020		
Číslo účtu	Název účtu	Částka
311	Odběratelé	7 915,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
381	Náklady příštích období (služby a nákupy r. 2020, uhrazené v r. 2021)	2 879,00
388	Dohadné účty aktivní – Šablony II	473 239,00
Celkem		484 033,33

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. 2020 závazky v celkové výši 4 031 873,71 Kč
Všechny závazky příspěvkové organizace Gymnázium. Havířov – Podlesí, evidované ke dni 31. 12. 2020 jsou ve lhůtě splatnosti.

v Kč

Závazky k 31. 12. 2020		
Číslo účtu		Částka
321	Dodavatelé	167 504,61
331	Závazky vůči zaměstnancům	2 063 472,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	31 100,00
336	Sociální zabezpečení	874 254,00
337	Zdravotní pojištění	377 089,00
342	Jiné přímé daně (DPFO)	447 553,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	46 925,00
378	Ostatní krátkodobé závazky / zálohy žáků na LV, plavání /	0,00
389	Dohadné účty pasivní	23 976,10
Celkem		4 031 873,71

Saldo závazků tvoří převážně závazky z mezd a zákonných odvodů za měsíc prosinec 2020, které byly vyplaceny zaměstnancům a institucím v lednu 2021, závazky od dodavatelů ve lhůtě splatnosti tvoří neuhrazené faktury dodavatelům, které jsou s DUZP prosinec 2020 a se splatnosti v lednu či únoru 2021 (účet 321), Závazek evidovaný na účtu 389 tvoří dohadné položky k zaúčtování tepla a vody náležitých účetně ještě do roku 2020 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 2020 proběhla v příspěvkové organizaci Gymnázium, Havířov – Podlesí následující inspekční činnost.

Dne 3.4.2020 byla prostřednictvím telefonického hovoru zjišťována úroveň distanční výuky. Česká školní inspekce takto ověřovala jakými formami a způsoby škola distanční výuku pojímá, na co se při vzdělávání zaměřuje, jak se daří se studenty komunikovat a případně s jakými překážkami se potýkají. Tohoto zjištění se účastnilo téměř 5000 základních a středních škol.

Dne 17.9.2020 proběhla v příspěvkové organizaci Gymnázium, Havířov – Podlesí kontrola o dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně provedené podle ustanovení § 26 odst. 2 písm. b), § 31 odst. 1 písm. a) a § 35 písm. a) zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů a § 45 odst. 1 vyhlášky č. 246/2001 Sb., o stanovení podmínek požární bezpečnosti a výkonu státního požárního dozoru (vyhláška o požární prevenci), ve znění vyhlášky č. 221/2014 Sb. a § 1 odst. 1 a § 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění zákona č. 183/2017 Sb. Výsledek kontroly byl jednoznačně bez zjevných nedostatků.

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 2020 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 2020 tvořil 1,59 osob z průměrného ročního přepočteného počtu zaměstnanců, který činil 39,95 osob. Organizace při své činnosti tento podíl naplnila ve výši 1,33 osob přímo zaměstnáním u zaměstnavatele. Podíl ve výši 0,71 osob dodržela 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 31.3. 2021 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 2021.

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 strážníkem.

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

Příspěvek na stravu zaměstnance

- z nákladů organizace hrazeno 15,00 Kč
- z FKSP hrazeno 20,00 Kč
- strážník 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 strážníka 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 žákovských prázdnin nebo on-linepracující zaměstnanci využívají stravování prostřednictvím stravenek Sodexo Pass.

V roce 2020 bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců:

• z provozních nákladů	94 290,00 Kč
• z FKSP	125 720,00 Kč

PhDr. Hana Čížová
ředitelka gymnázia

Přílohy:

1. Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2020
2. Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavený k 31. 12. 2020
3. Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2020

Tabulková část ke zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2020
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