



ZPRÁVA
O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2015



GYMNÁZIUM, TŘINEC,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE



Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje



Obsah

A) Základní údaje	1
B) Vyhodnocení plnění úkolů	4
C) Rozbor hospodaření.....	4
1 Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	4
2 Čerpání účelových dotací	8
2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti	8
2.2 Náklady v hlavní činnosti.....	13
2.3 Výsledek hospodaření	15
3 Mzdové náklady, průměrný plat.....	16
4 Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření	18
5 Péče o spravovaný majetek	19
6 Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	21
7 Peněžní fondy.....	22
8 Pohledávky	24
9 Závazky	24
D) Výsledky kontrol	25
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti ...	25
F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím	26
G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti	26
H) Informace o závodním stravování a školní jídelně.....	27

A) Základní údaje

Název školy: Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace

Sídlo školy: 739 61 Třinec, Komenského 713

Identifikační číslo organizace: 00601390

Resortní identifikátor právnické osoby (REDIZO): 600016269

Zřizovatel školy: Zřizovatelem příspěvkové organizace Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace je v souladu s ustanovením § 2 zákona č. 157/2000 Sb. Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava, IČ: 70890692.

Adresa pro dálkový přístup: www.gymtri.cz

Vedení školy:

- ředitelka školy: Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
- statutární zástupkyně ředitelky školy: RNDr. Bibiana Kučírková
- zástupce ředitelky školy: Mgr. Marian Plucnar

Hlavní účel a předmět činnosti organizace:

- a) Hlavním účelem zřízení organizace je dle zřizovací listiny uskutečňovat vzdělávání a výchovu žáků podle vzdělávacích programů.
- b) Předmět činnosti odpovídající hlavnímu účelu:
 - poskytuje střední vzdělání s maturitní zkouškou,
 - zabezpečuje stravování žáků,
 - zabezpečuje stravování vlastním zaměstnancům organizace.
- c) Škola uskutečňuje vzdělávání podle vzdělávacích programů uvedených v § 3 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění.
- d) Kromě této hlavní činnosti je organizace oprávněna provozovat doplňkovou činnost. Okruhy doplňkové činnosti jsou zřizovací listinou vymezeny takto:
 - hostinská činnost,

- provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování,
- pronájem majetku,
- kopírovací práce,
- závodní stravování zaměstnancům právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí,
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti,
- mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy.

Studijní obory ve školním roce 2015/2016:

V tomto školním roce je poprvé otevřena jedná třída oboru 79-41-K/81. V souladu se zápisem ve školském rejstříku Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace poskytovala vzdělávání v těchto oborech:

Kód oboru	Popis oboru	Forma vzdělávání	Délka vzdělávání	Kapacita oboru	Dobíhající obor
79-41-K/41	Gymnázium	Denní	4 r. 0 měs.	250	Ne
79-41-K/61	Gymnázium	Denní	6 r. 0 měs.	300	Ano
79-41-K/81	Gymnázium	Denní	8 r. 0 měs.	250	Ne

Vývoj počtu žáků na gymnáziu:

Přehled počtu žáků odráží vždy stav k 30. 9. daného roku.

Kód oboru	školní rok			
	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016
79-41-K/41	197	194	219	220
79-41-K/61	390	321	282	260
79-41-K/81	0	0	0	30
Celkem	587	515	501	510

Ve školním roce 2015/2016 je oproti předcházejícímu školnímu roku 2014/2015 došlo k nepatrnému nárůstu (9 žáků). Nově je otevřen obor 79-41-K/81. Do oboru 79-41-K/61 se bude naposledy přijímat v roce 2016 a doběhne v roce 2022.

Organizace zaznamenala za poslední čtyři školní roky pokles počtu žáků, a to o 77 žáků. Největší pokles byl ve školním roce 2013/2014, kdy se počet žáků snížil o 72.

Organizační struktura:

Organizace se člení na tyto organizační útvary:

- pedagogický úsek – všichni pedagogové;
- administrativní úsek – administrativní pracovníce; ekonomka; správce informačních a komunikačních technologií; pokladní, administrativní a spisová pracovníce;
- provozní úsek – údržbář, vedoucí uklízečka, uklízečky;
- školní jídelna – vedoucí školní jídelny, vedoucí kuchařka, kuchařky, pracovníce provozu školní jídelny.

(Schéma organizační struktury - viz tabulková část zprávy.)

Příspěvková organizace měla stanoven limit počtu zaměstnanců 57,37. Tento závazný ukazatel byl splněn.

Vývoj počtu přepočtených pracovníků v letech 2012–2015:

Rok	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců		
2012	62,566	pedagogové	47,095
		nepedagogové	15,461
2013	58,948	pedagogové	44,070
		nepedagogové	14,878
2014	56,934	pedagogové	41,994
		nepedagogové	14,940
2015	55,689	pedagogové	40,879
		nepedagogové	14,81

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2015 činil 59 osob, z toho 49 žen a 10 mužů. Pedagogických pracovníků je 42, nepedagogických 17 (z toho 5 pracovníku ve školní jídelně). Dále organizace eviduje 6 zaměstnankyň na rodičovské dovolené.

B) Vyhodnocení plnění úkolů

Hodnocení plnění úkolů organizace je zpracováno ve Výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2014/2015.

C) Rozbor hospodaření

1 Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Organizace provozuje hlavní a doplňkovou činnost. Předmětem hlavní činnosti je zajištění vzdělání a výchova žáků a zabezpečení stravování žáků a zaměstnanců ve vlastní školní jídelně. Náklady a výnosy jsou členěny dle oddílu a paragrafu na 31 21 (Gymnázium) a 31 41 (Školní jídelnu). Doplňkovou činnost škola provozuje v souladu ze zřizovací listinou (viz bod C 6).

Výnosy

Výnosy v hlavní činnosti jsou v roce 2015 tvořeny převážně z transferů od MŠMT a zřizovatele (93 % celkových výnosů, oproti minulému období nárůst o 0,58 %), z výnosu z prodeje služeb (za stravování 5,4 %), zapojením fondů (1,4 %, zde došlo k poklesu o 0,6 %). Ostatní výnosy činí 0,20 %.

Organizace obdržela transfery na pokrytí provozních nákladů od zřizovatele ve výši **3 861 000,00 Kč** a příspěvky a dotace MŠMT ve výši **23 113 565,00 Kč** (příspěvky a dotace jsou podrobně analyzovány v bodu C 2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti). Organizace také získala účelové prostředky ve výši **950 855,00 Kč** v rámci OPVK (Výzva č. 56) na projekt „Zvyšování jazykových kompetencí“ (reg. č. CZ.1.07/1.1.00/56.0072). Kromě uvedených transferů obdržela od Města Třinec neinvestiční finanční prostředky na dva granty v celkové výši **25 000,00 Kč**.

Hodnotící rok vykazuje u výnosu z prodeje vlastních výrobků a služeb celkový nárůst v hlavní činnosti (výnosy za stravování), v doplňkové činnosti v hostinské činnosti výnosy stále klesají. Výnosy z transferů vykazují nevyšší snížení u položky ze státního rozpočtu MŠMT – přímé výdaje na vzdělání ÚZ 33353 (-342 000,00 Kč.). Oproti loňskému roku došlo také k poklesu čerpání finančních prostředků u rezervního fondu tvořeného z účelových darů o 309 540,00 Kč.

Výnosy v hlavní činnosti

602	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	1 612 362,00 Kč
	z toho výnosy ze stravování	1 612 362,00 Kč
648	Čerpání fondů	420 769,00 Kč
	rezervní fond – dary	228 145,00 Kč
	investiční fond	192 624,00 Kč
649	Ostatní výnosy z činnosti	62 478,40 Kč
	výnosy ze zbytkových obědů	26 950,00 Kč
	výnosy z doplatků režie u neodhl. obědů	8 160,00 Kč
	sběr papírů, kovu, ostat. drobné výnosy	8 088,35 Kč
	hmotné dary	14 113,05 Kč
	náhrada škod od pojišťoven	5 167,00 Kč
672	Výnosy z transferů	28 036 338,24 Kč
	rozpuštění IT ve věcné a část. souvislosti	85 918,24 Kč
	výnosy z transferů – zřizovatel	3 861 000,00 Kč
	výnosy z transferů – MŠMT	23 113 565,00 Kč
	výnosy z transferů – MŠMT Projekt	950 855,00 Kč
	výnosy z transferů – jiné ÚSC	25 000,00 Kč
	Celkem výnosy v HČ	30 131 947, 64 Kč

Výnosy v doplňkové činnosti

602	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (realizace kurzů, kopírovací práce, služby spojené s pronájmem, hostinská činnost)	302 723,80 Kč
603	Výnosy z pronájmu	319 816,00 Kč
641	Smluvní pokuty a penále	767,30 Kč
	Celkem výnosy v DČ	623 307,10 Kč

Doplňková činnost je podrobněji analyzována v části C 6. Mimorozpočtové zdroje byly využity pro krytí nákladů vznikajících s touto činností a nákladů vznikajících s hlavní činností. Sponzorské dary byly použity výhradně ke zkvalitnění vzdělávání (např. na doplnění učebních pomůcek a majetku školy) a na zajištění provozu školy (viz bod C 7).

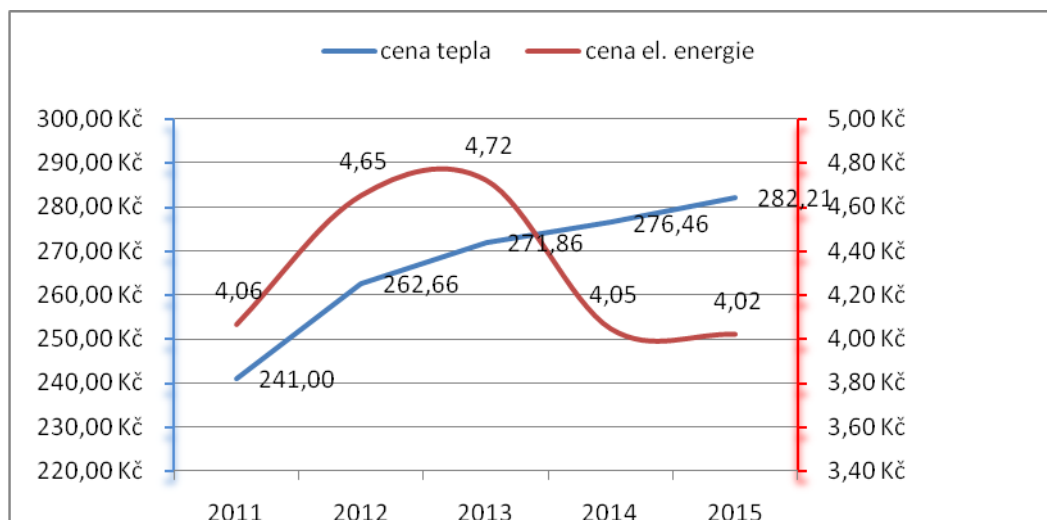
Náklady

Náklady jsou rovněž rozděleny na náklady v hlavní a doplňkové činnosti a jsou hrazeny z příspěvků a dotací MŠMT a zřizovatele a z mimorozpočtových zdrojů (vlastní činnost, dary, granty). Z celkových nákladů (DČ+HČ) tvoří mzdové náklady a zákonné sociální odvody nejvyšší položku 74,51 %, mzdové náklady a zákonné sociální odvody, náklady na potraviny tvoří 5,25 %, energie 3,84 % (srážková voda se od roku 2015 účtuje mezi služby, proto je patrný pokles podílu nákladů na energie), náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku 2,31 % (loni to bylo 4,02 %; na rozdíl má vliv množství získaných finančních darů), odpisy 2,28 %, opravy 2,21 %, služby 5,51 % a 4,09 % tvoří ostatní náklady a cestovné. Na pokrytí provozních nákladů v hlavní činnosti organizace obdržela neinvestiční dotaci s ÚZ 1 ve výši 3 269 000,00 Kč, z toho bylo použito na pokrytí nákladů na energie (teplo, elektrická energie, plyn, vodné,stočné) 1 054 661,12 Kč, tj. 32,26 %. Náklady na srážkovou vodu činily 120 104,00Kč, tj. 3,67 %.

Spotřeba tepla a elektrické energie (HČ+DČ):

Rok	Teplo			Elektrická energie		
	Spotřeba v GJ	Cena	Spotřeba v Kč	Spotřeba v MWh	Cena	Spotřeba v Kč
2011	2056,96	241,00	495 748,00 Kč	150,116	4,0642	643 567,00 Kč
2012	2183,86	262,66	573 611,00 Kč	142,734	4,6531	646 364,00 Kč
2013	2028,03	271,86	551 342,00 Kč	147,808	4,7234	679 585,00 Kč
2014	1385,25	276,46	382 968,00 Kč	147,184	4,0455	582 298,00 Kč
2015	1623,52	282,21	458 174,00 Kč	148,102	4,0198	580 367,00 Kč

Vývoj ceny za jednotku tepla a elektrické energie v letech 2011–2015:



Organizace nemá vlastní energetické zdroje. Budova je zásobována teplem z výměňkové stanice umístěné v hlavní budově, která je napojena na dálkové vytápění. Teplo dodává firma Distribuce tepla a.s., Třinec. Cena tepla v roce 2015 oproti roku 2014 vzrostla o 5,75 Kč na 1 GJ.

Dodavatelé elektrické energie a plynu jsou vybíráni zřizovatelem v rámci burzovního obchodu. Dodavatelem elektrické energie pro rok 2015 se stala firma CENTROPOL ENERGY, a.s., která již dodávala energie v roce 2013 (pro rok 2014 firma VEMEX Energie a.s). Dodavatelem plynu je Pražská plynárenská, a.s.

Náklady v hlavní činnosti:

501	Spotřeba materiálu	2 407 976,36 Kč
502	Spotřeba energie	1 054 661,12 Kč
511	Opravy a udržování	675 369,81 Kč
512	Cestovné	211 453,45 Kč
518	Ostatní služby	1 653 121,85 Kč
521	Mzdové náklady	16 952 165,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	5 712 447,00 Kč
525	Jiné sociální pojištění	69 844,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	286 839,85 Kč
528	Jiné sociální náklady	1 789,00 Kč
547	Manka a škody	28 800,00 Kč
551	Odpisy dlouhodobého majetku	679 339,34 Kč
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	710 192,41 Kč
549	Ostatní náklady z činnosti	40 534,21 Kč
563	Kurzové ztráty	4 608,86 Kč
Celkem náklady v HČ		30 489 142,26 Kč

Náklady v doplňkové činnosti:

501	Spotřeba materiálu	4 956,06 Kč
502	Spotřeba energie	126 684,80 Kč
511	Opravy a udržování	3 171,00 Kč
518	Ostatní služby	39 927,25 Kč
521	Mzdové náklady	54 305,00 Kč
551	Odpisy	21 554,66 Kč
Celkem náklady v DČ		250 598,77 Kč

Výsledek hospodaření:

• Hlavní činnost	- 357 194,62 Kč
• Doplňková činnost	+ 372 708,33 Kč
Výsledek hospodaření	+ 15 513,71 Kč

Návrh na rozdělení HV

Zlepšený hospodářský výsledek za rok 2015 ve výši **15 513, 71 Kč** navrhujeme přidělit do fondů takto:

- do fondu odměn částku **12 410,00 Kč**
- do rezervního fondu částku **3 103,71 Kč**

2 Čerpání účelových dotací

2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti

Rada Moravskoslezského kraje schválila podle § 12 zákona č. 250/2000 Sb. poslední změnu závazného ukazatele – příspěvek na provoz na rok 2015 svým usnesením ze dne 23. listopadu 2015.

Příspěvky a dotace MŠMT (dle §160, 163 a 171 zák. č. 561/2004 Sb. a § 14 zák. č. 21/2000 Sb.):

ÚZ 33353 Přímé náklady na vzdělávání **22 194 000,00 Kč**

ÚZ 33038 Účelové prostředky na RP „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2014 – Excellence středních škol 2014“ **59 456,00 Kč**

ÚZ 33052 Účelové prostředky na RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ **747 995,00 Kč**

ÚZ 33061 Účelové prostředky na RP „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“ **112 114,00 Kč**

Celkem příspěvky a dotace MŠMT **23 113 565,00 Kč**

Příspěvky a dotace od zřizovatele (MSK):

ÚZ 001 Provozní náklady **3 269 000,00 Kč**

ÚZ 205 Krytí odpisů DHM a DNM **592 000,00 Kč**

Celkem příspěvky a dotace od zřizovatele **3 861 000,00 Kč**

Projekty neinvestiční:

ÚZ 33058 Projekt „Zvyšování jazykových kompetencí“ CZ.1.07/1.1.00/56.0072 (Výzva č. 56) **950 855,00 Kč**

Závazný ukazatel na provoz celkem	27 925 420,00 Kč
Z toho: ORJ 13	27 925 420,00 Kč
Odvod do rozpočtu kraje – odvod z investičního fondu	9 000,00 Kč

Finanční prostředky byly řádně čerpány dle závazných ukazatelů, v průběhu roku 2015 nenastala žádná mimořádná situace, která by způsobila odchylku v čerpání. Finanční prostředky byly co nejefektivněji organizací plně využity na stanovené účely.

Výnosy v hlavní činnosti

Čerpání přímých nákladů na vzdělání ÚZ 33353

Prostředky na platy – § 3121	15 088 268,00 Kč
Prostředky na platy – § 3141	946 732,00 Kč
OON – § 3121	37 686,00 Kč
OON – § 3141	2 768,00 Kč
Zákonné odvody + FKSP	5 692 980,81 Kč

Přímé ONIV

Učební pomůcky, knihy, učebnice, DDNM	229 055,19 Kč
Náhrady maturitní komisi	29 650,00 Kč
Cestovní výdaje + vzdělávání DVPP	43 892,00 Kč
DNP	38 422,00 Kč
Odstupné – pedagogové	84 546,00 Kč

V průběhu roku došlo ke skutečnosti, která měla vliv na úpravu rozpočtu v oblasti převodu mzdových prostředků do ostatních osobních nákladů: organizace vyplatila odstupné jednomu pracovníkovi, s nímž byl ukončen pracovní poměr pro nadbytečnost. Ve školním roce 2015/2016 klesl počet pedagogických pracovníků s neúplným úvazkem z 22 na 8 osob.

Čerpání rozvojového programu „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2014 – Excellence středních škol 2014“ ÚZ 33038

Částka v Kč včetně odvodů	Osobní číslo	Konkrétní důvod ocenění
14 850,00 Kč	1	Přírodovědná olympiáda zemí EU, 1. a 2. místo v KK FO (kat. A a C), Fykosí Fyziklání – Lukáš Supik
6 750,00 Kč	95	1. a 2. místo v KK SOČ (obor historie) – Mravec, Franek, Sikora
6 750,00 Kč	6	1. místo v OK a 4. místo v KK soutěže v cizích jazycích (angličtina, kat. III.A) – Tomáš Cieslar
1 350,00 Kč	21	1. místo v KK SOČ (obor informatika) – Radim Lipovčan
2 700,00 Kč	94	1. a 2.místo v KK SOČ – Lipovčan, Mravec, Franek, Sikora
4 050,00 Kč	30	1. místo v celostátním kole Lingvistické olympiády – Tomáš Cieslar
8 156, 00 Kč	34	Fykosí Fyziklání – Kubiková, Supik, Stenclák, Mravec, Cinkraut
4 050,00 Kč	125	1. místo v KK zeměpisné olympiády – Jiří Mravec
6 750,00 Kč	35	2. místo v KK soutěže v cizích jazycích (ruština) – A. Klusová, V. Kozoková
2 700,00 Kč	45	1. místo v celostátním kole Lingvistické olympiády – Tomáš Cieslar
1350,00 Kč	51	Fykosí Fyziklání – Kubiková, Supik, Stenclák, Mravec, Cinkraut

Na RP „Excellence středních škol 2014“ bylo poskytnuto 59 456,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 44 041,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 15 415,00 Kč

Částka byla vyplacena formou odměn 11 pedagogickým pracovníkům, kteří se podíleli na přípravě žáků k účasti na soutěžích. Prostředky tak přispěly k motivaci pedagogů a k rozšíření péče o talentované žáky.

Čerpání účelových prostředků rozvojových programů „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ (ÚZ 33052) a „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“ (ÚZ 33061)

V rámci RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ bylo poskytnuto 747 995,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 554 070,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 193 925,00 Kč

V rámci RP „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“ bylo organizaci poskytnuto 112 114,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 83 048,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 29 066,00 Kč

Finanční prostředky byly plně využity ke stanoveným účelům.

Účelové prostředky v rámci OPVK (Výzva č. 56) na projekt „Zvyšování jazykových kompetencí“ CZ.1.07/1.1.00/56.0072 (ÚZ 33058)

Realizace projektu začala dnem 1. 7. 2015 a ukončena byla 31. 12. 2015. V rámci projektu byly realizovány čtenářské dílny pro dva vybrané ročníky. Čtenářské dílny podporují a rozvíjejí individuální schopnosti žáků v oblasti čtenářství a čtenářské gramotnosti. Součástí této projektové aktivity byl povinný nákup nejméně 100 kusů knih pro školní knihovnu. Další aktivita byla zaměřena na podporu výuky cizích jazyků ve školách a školských zařízeních. Získané prostředky naše gymnázium využilo na zahraniční jazykový kurz pro učitele německého jazyka ve Vídni a dva zahraniční jazykově-vzdělávací pobyty pro žáky ve Velké Británii a Německu.

Čtenářské dílny (knihy, DVPP – seminář k výzvě č.56, OPPP)	53 364,00 Kč
Zahraníční jazykový kurz pro učitele NJ (cestovní náklady, OPPP)	66 704,00 Kč
Zahraníční jazykově-vzdělávací pobyty pro žáky (cestovní náklady, OPPP)	830 787,00 Kč
Celkem	950 855,00 Kč

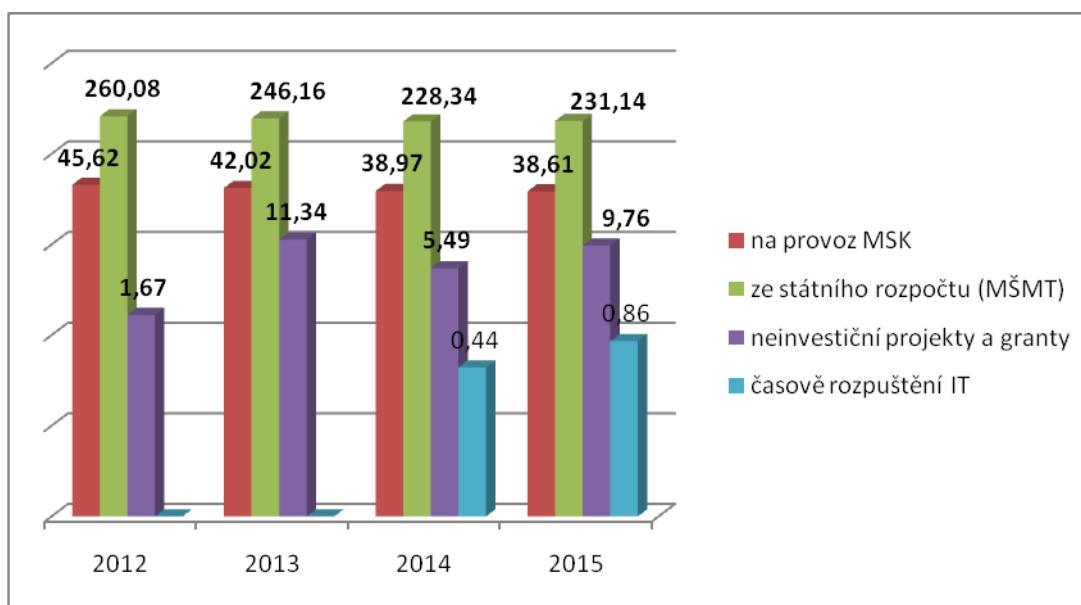
Příspěvek a dotace od zřizovatele

Organizace obdržela v roce 2015 na provoz **3 861 000,00 Kč**, z toho ÚZ 1 – Provozní náklady **3 269 000,00 Kč** (v provozních nákladech zahrnutá částka 34 000 Kč včetně odvodů na zohlednění větší administrativní zátěže) a ÚZ 205 na krytí odpisů DHM a DNM **592 000,00 Kč**. Účelové prostředky byly plně vyčerpány.

Výnosy z transferů v letech 2012–2015 v tis. Kč

672 Výnosy z transferů	2012	2013	2014	2015
na provoz MSK	4 561,50	4 201,83	3 896,50	3 861,00
ze státního rozpočtu (MŠMT)	26 007,82	24 616,47	22 833,73	23 113,56
neinvestiční projekty a granty	167,48	1 133,59	549,48	975,86
časově rozpuštění IT	-	-	44,02	85,92
Výnosy z transferů celkem	30 736,80	29 951,89	27 323,73	28 036,34

Výnosy z transferů 2011–2015



602	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb		1 612 362,00 Kč
	z toho výnosy ze stravování	1 612 362,00 Kč	
648	Čerpání fondů		420 769,00 Kč
	rezervní fond – dary	228 145,00 Kč	
	investiční fond	192 624,00 Kč	
649	Ostatní výnosy z činnosti		62 478,40 Kč
	výnosy ze zbytkových obědů	26 950,00 Kč	
	výnosy z doplatku režie u neodhl. obědů	8 160,00 Kč	
	hmotné dary	14 113,05 Kč	
	náhrada škody od pojišťovny	5 167,00 Kč	
	sběr papírů, kovu, ostat. drob. výnosy	8 088,35 Kč	

Předpokládaný vývoj vlastních příjmů

Výnosy z prodeje vlastních výrobků ze stravování v příštím období závisí na počtu strážníků, u kterých neočekáváme pokles. Čerpání fondů závisí na výši poskytnutých finančních darů. Ostatní výnosy se budou pohybovat na stejné úrovni.

2.2 Náklady v hlavní činnosti

Celkové náklady v hlavní činnosti činily **30 489 142,26 Kč**, z toho:

501 Spotřeba materiálu 2 407 976,36 Kč

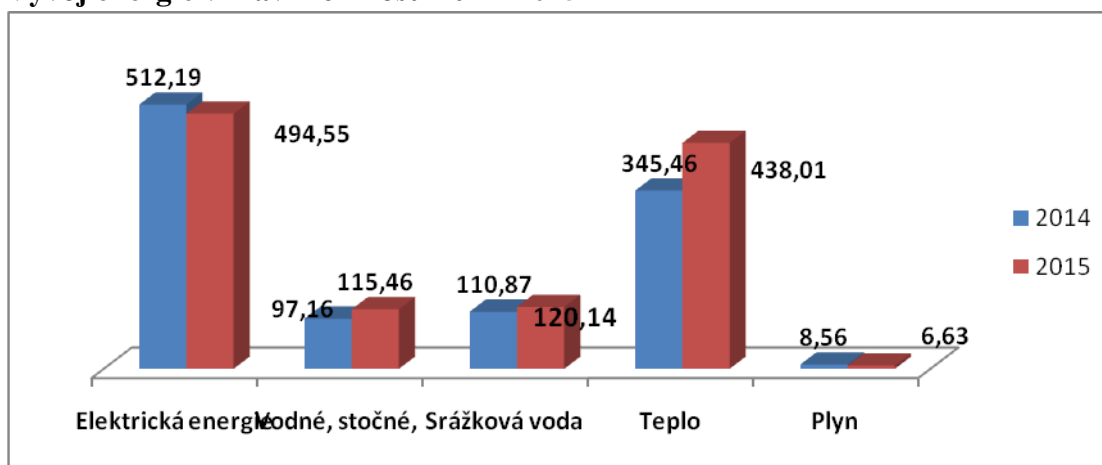
Potraviny 1 614 060,27 Kč, prádlo 3 040,00 Kč, pohonné hmoty do sekačky 419,00 Kč, tonery 34 002,00 Kč, učebnice 45 054,20 Kč, knihy do knihovny a předplatné 109 283,81 Kč, učební pomůcky 2 463,00 Kč, kancelářské potřeby 18 382,50 Kč, hygienické, čisticí a úklidové prostředky 116 281,45 Kč, DDHM pro provoz a výuku 251 488,95 Kč (židle a záclony do učeben, vysavače pro úklid, vybavení posilovny, TV, vybavení kuchyně nádobím a drobným zařízením), materiál na opravu a údržbu nemovitosti, ICT a movitého majetku 42 266,63 Kč, materiál pro výuku (chemikálie, lab. sklo atd.) 72 594,95 Kč, všeobecný materiál 98 639,60 Kč.

502 Spotřeba energie 1 054 661,12 Kč

	2014	2015	Rozdíl	Vývoj
Elektrická energie	512 192,78	494 552,85	- 17 639,93	-3,5%
Vodné, stočné, srážková	97 159,15	115 461,72	+18 302,57	+18,8%
Srážková voda	110 871,00	Účtováno na 518	x	x
Teplo	345 455,95	438 012,50	+ 92 556,55	+26,8%
Plyn	8 560,55	6 634,05	-1 926,50	-22,5%
Celkem	1 074 239,43	1 054 661,12	x	x

Náklady na elektrickou energii oproti roku 2014 opět poklesly, a to o 3,5 %. Hlavním důvodem je snížení ceny energie (2013 průměrná cena 4,7234 Kč, 2014 průměrná cena 4,0455 Kč a 2015 průměrná cena 4,0198 Kč). U nákladů na teplo a vodné, stočné došlo k nárůstu, způsobenému nejen zvýšením cen. Protopilo se o 238,27 GJ více a cena za 1 GJ o vzrostla o 5,75 Kč. Cena vodného, stočného vzrostla ze 73,09 Kč na 76,22 Kč. Srážková voda se od roku 2015 účtuje jako služby (srážková voda 120 140,00 Kč).

Vývoj energie v hlavní činnosti 2014–2015



511 Opravy a udržování	675 369,81 Kč
<p>Náklady byly vynaloženy na opravu a údržbu nemovitého majetku 508 884,00 Kč, výpočetní techniky 26 994,01 Kč (údržba dataprojektorů), strojů a přístrojů a ostatního movitého majetku 113 818,80 Kč (oprava přístrojů v posilovně 18 900 Kč, oprava stravovacího systému a kotlů ve školní jídelně 48 000 Kč), výtahu 25 673,00 Kč.</p> <p>Do oprav nemovitého majetku byl zapojen i IF ve výši 192 624,00 Kč na opravu a údržbu podlahy v prostorách tělocvičen. Také byly provedeny opravy menšího rozsahu, např. oprava topného systému 25 000 Kč, střechy budovy 20 700 Kč, malování tělocvičen 40 000 Kč, oprava sklepních prostorů a malování ve skladu školní jídelny 18 400 Kč. V průběhu roku probíhaly drobné opravy v učebnách (oprava poničených omítek, podlah, vestavěných skříní a výmalby). Celkem do těchto oprav bylo investováno 136 000 Kč.</p>	
512 Cestovné	211 453,45,00 Kč
<p>Z toho cestovné k zahraničním cestám 86 848,99 Kč. V rámci výuky byly organizovány studijně poznávací zahraniční pobyty (Španělsko, Švédsko). Organizace se také zapojila do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ (Výzva č. 56), který měl vliv na zvýšení nákladů k zahraničním cestám (35 565,00 Kč).</p>	
518 Ostatní služby	1 653 121,85 Kč
<p>Jedná se jak o náklady ze smluvních vztahů, tak o běžné služby zajišťující chod školy: internet 60 984,00 Kč, telefony 27 769,23 Kč, zpracování mezd 70 110,00 Kč, likvidace odpadů 27 035,00 Kč, revize a odborné prohlídky 65 676,90 Kč (elektrorevize, revize plynu, hasicích přístrojů, výtahu, náradí v TV), praní prádla 45 284,25 Kč, náklady na softwarové služby 177 762,97 Kč, poradenské služby v BOZP 29 540,00 Kč, srážková voda 120 104,00 Kč. Služby související s projektem „Zvyšování jazykových kompetencí“ (Výzva č. 56) činily 778 050,00 Kč.</p>	
521 Mzdové náklady	16 952 165,00Kč
524 Zákonné sociální pojištění	5 712 447,00 Kč
525 Jiné sociální pojištění	69 844,00 Kč
<p>Náklady na povinné úrazové pojištění zaměstnanců.</p>	
527 Zákonné sociální náklady	286 839,85 Kč
<p>Příděl do FKSP 167 797,65 Kč, pracovně lékařské prohlídky 4 550,00 Kč, výdaje na bezpečnost a ochranu zdraví zaměstnanců 10 217,20 Kč, školení a vzdělávání 104 275,00 Kč. Náklady související s projektem „Zvyšování jazykových kompetencí“ 57 060,00 Kč.</p>	
528 Jiné sociální náklady	1 789,00 Kč
547 Manka a škody (zmařená investice)	28 800,00 Kč
551 Odpisy dlouhodobého majetku	679 339,34 Kč
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	710 192,41 Kč
<p>Byly pořízeny tabule do učeben (3 ks za 65 630,00 Kč), vybavení učebny č. 116 IT technikou: 65 505,00 Kč (dataprojektor, PC, monitor, plátno atd.). V letošním roce jsme pokračovali v modernizaci technického vybavení auly dokoupením dataprojektoru za 39 930,00 Kč.</p>	

Z důvodu dodržení hygienických předpisů byla do školní jídelny dokoupena lednice a chladnička (45 605,00 Kč). Nevyhovující posilovna byla zrekonstruována (investiční akce) a dovybavena majetkem (TV, zrcadla, sportovní náčiní) v hodnotě 76 806,00 Kč.

Celkem bylo pořízeno: nábytek 110 138,00 Kč, výpočetní technika 352 379,00 Kč (PC, monitory, notebook, iPad atd), telefonní přístroj 6 999,00 Kč, 3D tiskárna 25 990,00 Kč, datové úložiště 11 581,00 Kč, ostatní DHM 203 105,00 Kč (vysavače, úklidové vozíky, chladnička, lednice, televize do posilovny, učební pomůcky do fyziky (jádro 7899,00 Kč) a biologie (kamera k mikroskopování 11 253,00 Kč).

549 Ostatní náklady z činnosti 40 534,21 Kč

Nejvyšší položky: náklady k maturitní komisi 29 650,00 Kč, technické zhodnocení 9 967,00 Kč.

563 Kurzové ztráty 4 608,86 Kč

Celkem náklady 30 489 142,26 Kč

2.3 Výsledek hospodaření

- Hlavní činnost – 357 194,62 Kč
- Doplňková činnost + 372 708,33 Kč

Výsledek hospodaření + 15 513,71 Kč

Výši vlastních příjmů v hlavní činnosti organizace nemůže nijak ovlivnit, protože se jedná převážně o nepravidelné a nahodilé příjmy (výnosy ze zbytkových obědů, výnosy z doplatku režie u neodhlášených obědů, sběr papíru, kovu, ostatní drobné výnosy za opisy a ztrátu učebnic atd.).

V roce 2015 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond v celkové výši 228 145,00 Kč. Jednalo se o čerpání sponzorských neinvestičních účelových finančních darů. Do hospodaření (posílení zdrojů na opravu a údržbu) byl také zapojen investiční fond na opravu podlah v tělocvičnách, a to ve výši 192 624,00 Kč.

3 Mzdové náklady, průměrný plat

Celkové náklady na platy zaměstnanců činily 16 741 343,00 Kč, z toho na platy zaměstnanců gymnázia § 3121 ve výši 15 794 611,00 Kč, na platy zaměstnanců školní jídelny § 3141 ve výši 946 732,00 Kč. Tyto náklady byly hrazeny z prostředků MŠMT (ÚZ 33353, ÚZ 33038, ÚZ 33052 a ÚZ 33061) ve výši 16 716 159,00 Kč, z příspěvku a dotace od zřizovatele ve výši 25 184,00 Kč na zajišťování prací související se zvýšenou administrativní zátěží.

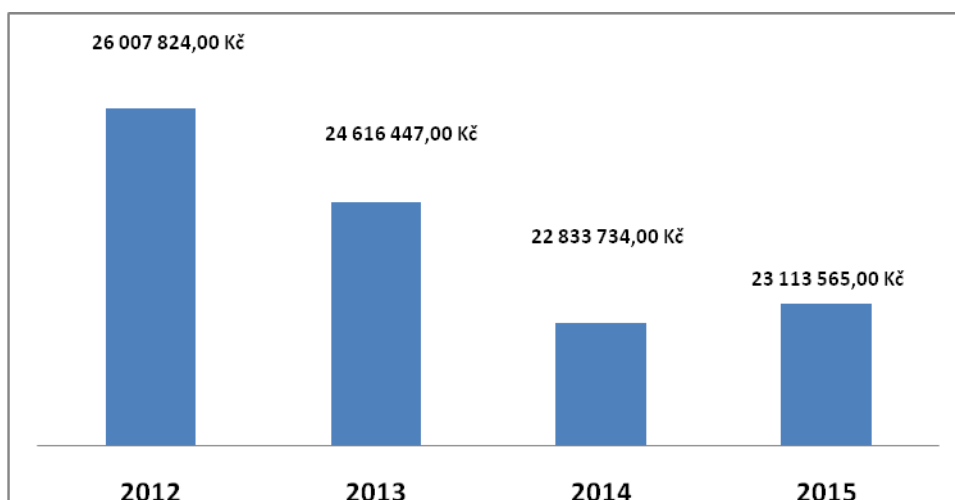
Celkové ostatní platby za provedenou práci činily 142 159,00 Kč, z toho z jiné činnosti (DČ) 54 305,00 Kč, z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) 40 454,00 Kč a z projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ reg. č. CZ.1.07/1.1.00/56.0072 (Výzva č. 56) 47 400,00 Kč (ÚZ 33058). Zároveň bylo vyplaceno odstupné pedagogickému pracovníkovi ve výši 84 546,00 Kč.

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2015 činil 59 osob, z toho 49 žen a 10 mužů. Pedagogických pracovníků je 42, nepedagogických 17 (z toho 5 pracovníků ve školní jídelně). Dále organizace eviduje 6 zaměstnankyň na rodičovské dovolené.

Celkové náklady na platy za rok 2015

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	16 035 000,00	§ 3121 gymnázium	15 088 268,00
		§ 3141 školní jídelna	946 732,00
33038	44 041,00	§ 3121 gymnázium	44 041,00
33052	554 070,00	§ 3121 gymnázium	554 070,00
33061	83 048,00	§ 3121 gymnázium	83 048,00
mezisoučet	16 716 159,00	x	x
1	25 184,00	§ 3121 gymnázium	25 184,00
Celkem	16 741 343,00 Kč		

Příspěvky a dotace – MŠMT v letech 2012–2015



Průměrný plat

V roce 2015 došlo ke změně platových předpisů, provedené nařízením vlády č. 278/2015 Sb. s účinností od 1. 11. 2015. Došlo k navýšení platů v jednotlivých platových stupních a platových třídách pro zaměstnance uvedené v § 5 odst. 1 (nepedagogičtí pracovníci) a odst. 9 (pedagogičtí pracovníci). U pedagogických pracovníků dochází v jednotlivých platových třídách k rozšíření platových stupňů z 5 na 6 (počet let započitatelné praxe do 32 a nad 32 let).

Přehled vývoje průměrné mzdy

	2012	2013	2014	2015
pedagogičtí pracovníci	28 345 Kč	28 053 Kč	27 497 Kč	28 683 Kč
nepedagogičtí pracovníci	16 666 Kč	15 988 Kč	14 150 Kč	15 030 Kč

Zahraniční cesty

Organizace pořádala několik zahraničních exkurzí, které jsou u žáků gymnázia velmi oblíbené. V dubnu 2015 se uskutečnil studijně-poznávací zájezd do Španělska, kterého se zúčastnilo 43 žáků a 2 pedagogové. Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 8 564,00 Kč. Na ubytování a dopravu pedagogů byla poskytnuta cestovní kanceláří 100% sleva. Přírodovědné exkurze do Švédska se v květnu 2015 zúčastnilo 53 žáků a 2 pedagogové. Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 13 626,00 Kč. Na ubytování a dopravu pedagogů byla i v tomto případě poskytnuta cestovní kanceláří 100% sleva.

Pro žáky předmaturitních ročníků proběhl v září 2015 pětidenní sportovně-turistický kurz ve Žiaru v Západních Tatrách. Kurzu se zúčastnilo 73 žáků a sedm dospělých. Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 9 981,00 Kč, ubytování a doprava 17 525,99 Kč (poskytnuta sleva).

Organizace se také v rámci Výzvy č. 56 zapojila do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ (reg. č. CZ.1.07/1.1.00/56.0072), který měl vliv na zvýšení nákladů k zahraničním cestám o 35 565,00 Kč.

4 Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Oproti schválenému plánu došlo ke změnám u položek, které se nedají přesně vyčíslit. Mají na to vliv povětrnostní podmínky (teplo), získání finančních prostředků (dary, granty). Organizace se také v rámci Výzvy č. 56 zapojila do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ (reg. č. CZ.1.07/1.1.00/56.0072), který měl vliv na zvýšení nákladů (služby, cestovné). Došlo také k přehodnocení rozsahu oprav.

Náklady:

502 energie (-13,17 %). Z důvodu mírných klimatizačních podmínek byla skutečná spotřeba tepla nižší než předpoklad (-13,55 %). Odchylka mezi skutečností a předpokladem je i u spotřeby plynu (nový dodavatel, vyúčtování 1x ročně, spotřeba závisí na tzv. provařenosti ve školní jídelně (-39,34%). Spotřeba elektrická energie (+ 11,61%) závisí také na pronájmech v DČ. Podrobněji bylo rozpracováno v odstavci náklady.

511 opravy a udržování (+26,38 %). Přerozdělení nákladů, nečekané opravy, které bylo nutné provést. Oprava střechy, oprava stravovacího systému pro fungování objednávkového systému obědů ve školní jídelně.

512 cestové (+43,85 %). Narůst počtu seminářů a školení (i bez účastnického poplatku), snaha využít volných prostředků z DČ. Zapojení do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ (zahraniční výjezdy).

518 ostatní služby (+77,10 %). Nárůst služeb vázaných na finanční granty (zajištění lyžařských závodů, jazyková soutěž). Zapojení do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ – zahraniční vzdělávací zájezdy pro žáky (778 050,00 Kč).

527 zákonné sociální náklady (+44,16 %) Zapojení do projektu „Zvyšování jazykových kompetencí“ (školení a vzdělávání ve výši 57 060,00 Kč). Převedení učebních pomůcek

zřizovatelem k hospodaření v rámci projektu „Podpora přírodovědných předmětů“ si vyžádalo proškolení pedagogů biologie a chemie (9 509,00 Kč).

528 jiné ostatní náklady (+100 %) – ostatní zdravotní pomůcky

547 manka a škody (+100 %) – zmařená investice

549 ostatní náklady na činnost (+35,11 %) -zvýšené náklady nematuritní a závěrečné zkoušky, technické zhodnocení.

551 odpisy dlouhodobého majetku (-20,26%) v průběhu roku došlo k technickému zhodnocení, které prodloužilo dobu odpisování budovy, a tím snížení nákladů na odpisy.

558 náklady z dlouhodobého drobného majetku (+14,48 %). Získání finančního daru na nákup 3D tiskárny a dalšího vybavení.

Výnosy

602 výnosy z prodeje služeb a 603 výnosy z pronájmu – návaznost na spotřebu potravin ve školní jídelně a vývoje pronájmů v DČ.

641 smluvní pokuty a úroky z prodlení – výši nelze předem odborně odhadnout.

648 čerpání fondů – získání dalších finančních darů do rezervního fondu a nákup 3D tiskárny.

649 ostatní výnosy z činnosti – nelze předem kvalifikovaně odhadnout (zbytkové obědy, sběr atd.).

5 Péče o spravovaný majetek

Škola hospodaří se svěřeným movitým a nemovitým majetkem, který je veden v účetní a operativní evidenci. Tento majetek se užívá zejména k zajištění hlavní činnosti. Je prováděn odpis majetku v souladu s odpisovým plánem schváleným zřizovatelem. Se svěřeným majetkem jsme hospodařili zodpovědně, svědomitě a účelně.

Informace o nemovitém majetku

Číslo parcely: 2465/1– budova Komenského 713

Číslo parcely: 2465/1-2 – pozemky Komenského 713

Informace o investiční činnosti, provedených opravách a údržbě majetku

V letošním roce byla realizována rekonstrukce posilovny ve výši 477 818,00 Kč, kterou jsme financovali z vlastních zdrojů (investiční fond), oprava a údržba podlahové krytiny v prostorách tělocvičen 192 624,00 Kč, výměna oken (změna technických parametrů) 53 052,00 Kč.

V rámci projektu „Podpora jazykového vzdělávání ve středních školách CZ.1.10/2.1.00/25.01402“ byl organizaci k užívání předán software pro učitelská pracoviště ve výši 175 365,30 Kč, z toho 141 603,80 Kč IT. Celková výše IT (2014 hřiště, 2015 software) činí 3 812 048,38 Kč. Snížení IT za rok 2014 a 2015 činí 129 941,60 Kč.

V důsledku zapojení do jmenovaného projektu byl také škole předán k hospodaření majetek ve výši 948 462,06 Kč (nábytek, didaktická technika, včetně výše uvedeného softwaru). Realizací projektu byly zmodernizovány dvě jazykové učebny.

Organizace byla také zapojena do projektu „Podpora přírodovědných předmětů CZ.1.10/2.1.00/20.01213“, díky kterému nám byl v průběhu roku převeden majetek ve výši 720 095,20 Kč: IC technika (PC sestavy, LCD Monitory, dataprojektor, plátno, vizualizér atd.) a učební pomůcky (senzory, čidla, kolorimetr, spektrometry atd.).

Na majetku organizace byly také provedeny opravy menšího rozsahu, např. oprava topného systému 25 000 Kč, střechy budovy 20 700 Kč, malování tělocvičen 40 000 Kč, oprava sklepních prostor a malování ve skladu školní jídelny 18 400 Kč. V průběhu roku probíhaly drobné opravy v učebnách (oprava poničených omítek, podlah, vestavěných skříní a výmalby). Celkem do těchto oprav bylo investováno 136 000 Kč.

Informace o pojištění majetku

Majetek je pojištěn prostřednictvím zřizovatele. V roce 2015 organizace obdržela náhradu škod od pojišťoven ve výši 5 167,00 Kč. Jednalo se o náhradu škody z pojistek cizích osob, které nám způsobily škodu. (Náhrada za poškozený plot činila 3061,00 Kč a za žákem poškozené dveře 2 106,00 Kč.)

Informace o inventarizaci majetku

Inventarizace byla provedena dle zákona č. 563/1991 Sb. a vnitřní směrnice o inventarizaci. Inventarizační komise, jmenované ředitelkou školy, postupovaly dle harmonogramu inventarizačních prací. Byly vypracovány inventurní soupisy dle sbírek a čísel účtů. Na návrh správce a po posouzení likvidační komise byl vyřazen zastaralý, nefunkční a nepotřebný majetek. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Informace o pronájmech

Pronájmy tvoří podstatnou část výnosů v doplňkové činnosti. Organizace neeviduje smlouvu o výpůjčce, veškeré pronájmy jsou krátkodobé a jsou poskytovány na základě nájemních smluv. Nadále probíhá pronájem tělocvičen, učeben a nebytových prostorů (bod 6).

6 Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Hostinská činnost

V této oblasti došlo opět k poklesu

Tržby	2 391,00 Kč
Náklady: potraviny	879,81 Kč
ostatní náklady	371,00 Kč
DPP	800,00 Kč
	Zisk: 340,19 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2016 změnu, žádný nárůst.

Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování

Kurzovné	83 800,00 Kč
Náklady : stud. materiál, pronájem, energie	17 606,00 Kč
DPP	32 000,00 Kč
	Zisk: 34 194,00 Kč

U této činnosti předpokládáme v roce 2016 pokles.

Kopírovací práce

Výnosy z prodeje služeb	34 587,00 Kč
Náklady: servis, pronájem, energie	22 161,00 Kč
	Zisk: 12 426,00 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2016 nárůst.

Pronájem majetku (Pronájem učeben a nebytových prostor)

Výnosy ze služeb spojených s pronájemem a pronájmy	384 172,10 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP	104 478,96 Kč
	Zisk 279 693,14 Kč

U této činnosti předpokládáme v roce 2016 pokles.

Závodní stravování zaměstnancům právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí

Tento okruh doplňkové činnosti organizace neprovozuje.

Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy

Výnosy	4 767,00 Kč	
Náklady: materiál, energie, služby	3 135,00 Kč	
		Zisk: 1 632,00 Kč

Tento okruh organizace provozuje nově. (Mimoškolní výchova – kroužek robotiky.) Pro rok 2016 nepředpokládáme změnu.

Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti

Pronájem učeben a nebytových prostorů		
Výnosy ze služeb spojených s pronájmem a pronájmy	113 590,00 Kč	
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP	69 167,00 Kč	
		Zisk: 44 423,00 Kč

7 Peněžní fondy

Fond odměn

počáteční stav k 1. 1. 2015	28 314,00 Kč
příděl z HV	30 000,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	58 314,00 Kč

Fond je plně kryt.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Tvorba a čerpání fondu je v souladu s vyhláškou č.114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb a se zásadami čerpání fondu.

počáteční stav k 1. 1. 2015	74 750,73 Kč
základní příděl	167 797,65 Kč
čerpání	165 946,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	76 602,38 Kč

Čerpání: § 7 Stravování 63 856,00 Kč; § 8 Rekreace 6 000,00 Kč; § 9 Kultura, tělovýchova a sport 29 366,00 Kč; § 12 Penzijní připojištění a pojistné na soukromé životní pojištění 51 100,00 Kč; § 13 Příspěvek odborové organizaci 2 128,00 Kč; § 14 Dary (věcné a peněžní dary) k životnímu jubileu 13 496,00 Kč. Fond je plně kryt.

Rezervní fond ze zlepšeného HV

počáteční stav k 1. 1. 2015	50 000,00 Kč
příděl do fondu z HV	18 655,96 Kč
čerpání	0,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	68 655,96 Kč

Fond je plně kryt.

Rezervní fond z ostatních titulů

Fond je tvořen účelovými prostředky poskytnutými v průběhu roku na financování vzdělávacích aktivit školy (soutěž v anglickém jazyce) a doplnění učebních pomůcek (ICT), nákup DHM (dataprojektor, 3D tiskárna, vybavení posilovny, pořízení knih a učebnic do školní knihovny). Jedná se o účelové prostředky. V průběhu roku byl tvořen finančními dary:

4 150,00 Kč Občanské sdružení Život dětem; **5 000,00 Kč** ENVIFORM, a.s.; **4 000,00 Kč** Ing. B. Wojnar, Čejetice; **122 000,00 Kč** SRPŠ Gymnázia, Třinec, **1 000,00 Kč** Ing. V. Zavřel – Z-WARE, Brno; **10 000,00 Kč** A. Martynek Praha; **50 000,00 Kč** Moje ambulance, a.s., Ostrava; **30 000,00 Kč** TŽ a.s., dobročinný fond; **32 000,00 Kč** TŽ a.s., Třinec.

počáteční stav k 1. 1. 2015	23,00 Kč
příděl – finanční dary	258 150,00 Kč
čerpání	228 145,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	30 028,00 Kč

Fond investic

počáteční stav k 1. 1. 2015	591 240,26 Kč
tvorba fondu z odpisů	700 894,00 Kč
čerpání fondu:	
rekonstrukce, modernizace	546 600,00 Kč
opravy a údržby	192 624,00 Kč
odvod	179 000,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	373 910,26 Kč

Ve sledovaném období byly z fondu financovány dvě akce většího charakteru. O letních prázdninách proběhla rekonstrukce posilovny ve výši 477 818,00 Kč a oprava a údržba podlah v malé a velké tělocvičně ve výši 192 624,00 Kč. V rámci projektu „Podpora jazykového vzdělávání ve středních školách“ byl předán k užívání software pro učitelská pracoviště ve výši 175 365,30 Kč, z toho 141 603,80 Kč IT.

Ve VZZ je zaúčtován výnos z titulu časového rozlišení IT ve výši 85 918,24 Kč (672 0300). Pro výpočet krytí IF je použit metodický pokyn Finanční krytí IF. Fond je krytý finančními prostředky a jinými pohledávkami.

8 Pohledávky

Organizace eviduje k 31. 12. 2015 pouze krátkodobé pohledávky ve výši 1 331 425,95 Kč, které budou v roce 2016 vypořádány. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny účty:

- 311 Odběratelé	113 603,55 Kč
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	186 448,00 Kč
- 346 Pohledávky za vybr. ústřed. vlád. institucemi	950 855,00 Kč
- 381 Náklady příštích období	77 068,10 Kč
- 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	3 451,30 Kč

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky. Odběratelé školy tvoří zůstatek na účtu 311, jedná se o faktury za pronájmy, které budou uhrazeny v lednu 2016. 314 - zálohy jsou tvořeny z krátkodobých záloh na energie, ostatní (52 948,00 Kč), zálohy na LVK (55 000,00 Kč), zálohy na zahraniční exkurze (78 500,00 Kč), které budou vypořádány v roce 2016. Organizace nemá stanovenou hladinu významnosti pro časové rozlišení. U nákladů příštích období je nejvýraznější položkou AVG licence 1–10/2016 34 416,67 Kč, Outsourcing 1–6/2016 ve výši 9 982,50, 00 Kč, upgrade programu „Bakaláři“ 1–9/2016 ve výši 12 120,00 Kč, Internetové objednávky (školní jídelna – obědy) 4 235,00 Kč, zbývající položka je tvořena předplatným na rok 2016.

9 Závazky

Organizace eviduje k 31. 12. 2015 krátkodobé závazky ve výši 4 008 773,36 Kč, které budou v roce 2016 vypořádány. Krátkodobé závazky jsou tvořeny účty:

- 321 Dodavatelé	41 468,00 Kč
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy	628 412,00 Kč
- 331 Zaměstnanci	2 348,00 Kč
- 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 271 950,00 Kč
- 336 Sociální zabezpečení	506 613,00 Kč
- 337 Zdravotní pojištění	217 140,00 Kč
- 342 Jiné přímé daně	182 837,00 Kč
- 374 Krátkodobá přijatá záloha na transfer	950 855,00 Kč

- 383 Výdaje v příštích obdobích	165 372,16 Kč
- 384 Výnosy v příštích obdobích	8 233,00Kč
- 389 Dohadné účty pasivní	33 545,20 Kč

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodních vztahů. Na účtu 321 evidujeme běžné závazky z provozu, které budou uhrazeny počátkem roku 2016. Dále evidujeme přijaté zálohy od žáků (např. na stravné 351 363,00 Kč, na zajištění LVK 97 000,00 Kč, VV 12 416,00 Kč, zahraniční exkurze 150 190,00 Kč atd.). Další položku tvoří zúčtování se zaměstnanci ze závislé činnosti a ostatní tituly zúčtování ve vztahu k nim, včetně zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního zabezpečení, zúčtování s finančními orgány. Dohadný účet pasivní 33 545,20 Kč je tvořen vzniklými závazky z obchodních vztahů (např. dohadná položka za energie 24 265, 88 Kč, nevyfakturované služby).

D) Výsledky kontrol

V souladu s ustanovením § 6 odst. 4 písm. o) zákona č. 582/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů provedla dne 23. 11. 2015 OSSZ Frýdek-Místek kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného stanoveného zákonem. Nebyly zjištěny nedostatky vedoucí k vyměření sankcí.

E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců dle § 81 odst. 5 zákona, § 15,16 a 20 vyhl. č. 518/2004 Sb. činí pro naši organizaci celkem **55,68 osob**, z toho povinný podíl 4 % je **2,22 osoby**. Tuto povinnost jsme splnili zaměstnáním osob se zdravotním postižením (OZP), které jsou orgánem sociálního zabezpečení uznané invalidními ve druhém stupni (2 zaměstnanci) a v prvním stupni (4 zaměstnanci).

F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

Výroční zpráva za rok 2015 byla vypracována podle § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

- Počet podaných žádostí o informaci: **0**
- Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti: **0**
- Počet podaných odvolání proti rozhodnutí o odmítnutí žádosti: **0**
- Opisy podstatných částí každého rozsudku soudu ve věci přezkoumání zákonnosti rozhodnutí povinného subjektu o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace a přehled všech výdajů, které povinný subjekt vynaložil v souvislosti se soudními řízeními o právech a povinnostech podle tohoto zákona, a to včetně nákladů na své vlastní zaměstnance a nákladů na právní zastoupení: **0**
- Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence: **nebyly poskytnuty**
- Výsledky řízení o sankcích za nedodržení zákona 106/1999: **žádné řízení o sankcích**
- Počet stížností podaných podle § 16a: **0**
- Další informace vztahující se k naplnění zákona 106/1999: **žádné informace**

Povinnost podávat informace jsme naplňovali i ústním podáním a v souladu se zákonem nebyly evidovány (§ 13). Tyto informace se týkaly především běžného chodu školy, organizace školy, organizace přijímacího řízení, možnosti přestupu na naši školu a organizování mimoškolních aktivit.

G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti

Zpráva o činnosti a plnění úkolů Gymnázia, Třinec, příspěvkové organizace bude předána členům školské rady v březnu 2016, projednána bude na schůzce školské rady dne 13. dubna 2016. Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou o hospodaření seznámeni na poradě dne 22. března 2016.

H) Informace o závodním stravování a školní jídelně

Stravování zaměstnanců organizace v průběhu školního roku je zabezpečováno ve vlastním zařízení. Školní jídelna se nachází v budově školy a je rozdělena na dvě části, na kuchyň a jídelnu. Kuchyň je členěna na úsek pro zpracování syrového těsta, úsek studené kuchyně včetně chladicích prostor, hrubou loupárnu brambor a zeleniny, varné centrum, výdejový prostor, dvě umývárny a na skladovací prostory (suché, chladné, chladicí i mrazicí sklady).

Stravování zaměstnanců během prázdnin je zajišťováno školní kuchyní za podmínek, že:

- je školní kuchyň v provozu,
- je dostatečný počet stravujících se zaměstnanců.

Školní jídelna vaří pro tyto skupiny strávníků:

- žáci I. stupně (žáci ve věku 11–14 let),
- žáci II. stupně (žáci ve věku 15 a více let),
- zaměstnanci.

Počty celkem uvařených obědů v letech 2012–2015:

- v roce 2012 naše školní jídelna uvařila celkem 65 874 obědů;
- v roce 2013 naše školní jídelna uvařila celkem 60 971 obědů;
- v roce 2014 naše školní jídelna uvařila celkem 55 183 obědů;
- v roce 2015 naše školní jídelna uvařila celkem 55 691 obědů.

Cena obědů v roce 2015:

Rok 2015	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		Potraviny	Režijní náklady
Zaměstnanci	64,00 Kč	30,00 Kč	34,00 Kč
Žáci 1. stupně	61,00 Kč	27,00 Kč	34,00 Kč
Žáci 2. stupně	63,00 Kč	29,00 Kč	34,00 Kč

Průměrný počet denně vydaných obědů:

ROK	PRŮMĚRNÝ POČET VYDANÝCH OBĚDŮ DENNĚ			
	I. ST.	II. ST.	ZAMĚŠT.	CELKEM
2012	37	250	43	330
2013	29	237	39	305
2014	22	231	39	292
2015	28	223	41	292

Cena oběda:

2015	Cena oběda	Náklady org.	FKSP	Doplatek strávnicka
Zaměstnanci, důchodci	64,00	34,00	8,-	22,-
Žáci 1. stupně	61,00	34,00	-	27,-
Žáci 2. stupně	63,00	34,00	-	29,-

V Třinci dne 10. 3. 2016

Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
ředitelka gymnázia