



# ZPRÁVA

## O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2016



## 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 .....	9
2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti .....	9
2.2 Náklady v hlavní činnosti.....	15
2.3 Výsledek hospodaření .....	17
3 Mzdové náklady, průměrný plat.....	18
4 Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření .....	20
5 Péče o spravovaný majetek .....	21
6 Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	23
7 Peněžní fondy.....	24
8 Pohledávky .....	26
9 Závazky .....	27
D) Výsledky kontrol .....	27
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti ...	28
F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím .....	28
G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti .....	29
H) Informace o závodním stravování a školní jídelně.....	29

## 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](http://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 byla poprvé otevřena jedna třída oboru 79-41-K/81. V souladu se zápisem ve školském rejstříku Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace poskytovala vzdělávání v těchto oborech:

<b>Kód oboru</b>	<b>Popis oboru</b>	<b>Forma vzdělávání</b>	<b>Délka vzdělávání</b>	<b>Kapacita oboru</b>	<b>Dobíhající obor</b>
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

### **Studijní obory ve školním roce 2016/2017:**

V souladu se zápisem ve školském rejstříku Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace poskytovala vzdělávání v těchto oborech:

<b>Kód oboru</b>	<b>Popis oboru</b>	<b>Forma vzdělávání</b>	<b>Délka vzdělávání</b>	<b>Kapacita oboru</b>	<b>Dobíhající obor</b>
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			
	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
79-41-K/41	194	219	220	245
79-41-K/61	321	282	260	233
79-41-K/81	0	0	30	60
<b>Celkem</b>	<b>515</b>	<b>501</b>	<b>510</b>	<b>538</b>

Ve školním roce 2016/2017 vzrostl počet žáků oproti předcházejícímu školnímu roku o 28 žáků. K přechodnému nárůstu počtu žáků došlo z důvodu přijímacího řízení do všech tří studijních oborů – osmiletého, šestiletého i čtyřletého gymnázia. Do šestiletého gymnázia (obor 79-41-K/61) se však v roce 2016 přijímalo naposledy. Tento studijní obor je označen jako dobíhající, studium v tomto oboru skončí v roce 2022. V následujících dvou letech bude pravděpodobně počet tříd klesat ze současných 18 na 16.

## Organizační struktura:

Organizace se člení na tyto organizační útvary:

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

(Schéma organizační struktury - viz tabulková část zprávy.)

Příspěvková organizace měla stanoven limit počtu zaměstnanců 56,17. Tento závazný ukazatel byl splněn.

## Vývoj počtu přepočtených pracovníků v letech 2012–2016:

Rok	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců		
	2012	62,566	pedagogové
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
2016	53,986	pedagogové	40,327
		nepedagogové	13,659

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2016 činil 59 osob, z toho 49 žen a 10 mužů. Pedagogických pracovníků je 42, nepedagogických 17 (z toho 6 pracovníků ve školní jídelně). Dále organizace eviduje 3 zaměstnankyně na rodičovské dovolené.

## B) Vyhodnocení plnění úkolů

Hodnocení plnění úkolů organizace je zpracováno ve Výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2015/2016.

## 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 se zřizovací listinou (viz bod C 6).

## Výnosy

Výnosy v hlavní činnosti jsou v roce 2016 tvořeny převážně z transferů od MŠMT a zřizovatele (93,8 % celkových výnosů, oproti minulému období nárůst o 0,8 %), z výnosu z prodeje služeb (za stravování 5,2 %), zapojením fondů (0,6 %; zde došlo k poklesu o 0,8 %, nebyl totiž zapojen investiční fond), smluvní pokuty a úroky z prodlení (0,1 %). Ostatní výnosy činí 0,3 %.

Organizace obdržela transfery na pokrytí provozních nákladů od zřizovatele ve výši **3 942 600,00 Kč**, příspěvek na realizaci akce **Odstranění nepoužívané přístavby** ve výši **2 100 000,00 Kč** a příspěvky a dotace MŠMT ve výši **25 169 648,00 Kč** (příspěvky a dotace jsou podrobně analyzovány v bodu C 2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti). Organizace také získala účelové prostředky na podporu aktivit v oblasti prevence rizikových projevů chování u dětí a mládeže na školní rok 2016/2017 ve výši 40 000,00 Kč, ze kterých vyčerpala **29 255,00 Kč**. Kromě uvedených transferů obdržela od města Třinec neinvestiční finanční prostředky na dva granty v celkové výši **19 000,00 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 a pronájmu majetku výnosy stále klesají. Výnosy z transferů vykazují oproti roku 2015 celkové navýšení o 3 320 024,60 Kč. Nejvyšší navýšení je zachyceno u položky příspěvky a dotace ze státního rozpočtu MŠMT (+ 2 056 083,00 Kč, změna platových předpisů, zapojení se do projektu MŠMT), dále u příspěvku a dotace od zřizovatele na provozní náklady ÚZ 1 (96 000,00 Kč). Oproti loňskému roku došlo k poklesu čerpání finančních prostředků z fondů.

### Výnosy v hlavní činnosti

<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	<b>1 749 764,00 Kč</b>
	z toho výnosy ze stravování	1 745 764,00 Kč
<b>641</b>	<b>Smluvní pokuty a úroky z prodlení</b>	<b>20 600,25 Kč</b>
<b>648</b>	<b>Čerpání fondů</b>	<b>217 110,00 Kč</b>
	rezervní fond – dary	217 110,00 Kč
<b>649</b>	<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>95 880,49 Kč</b>
	výnosy ze zbytkových obědů	30 500,00 Kč
	výnosy z doplatků režie u neodhl. obědů	9 345,00 Kč
	sběr papírů, kovu, ostatní drobné výnosy	11 795,49 Kč

hmotné dary	1 500,00 Kč	
výnosy školní jídelny (čipy)	5 540,00 Kč	
ostatní výnosy z provozu školy	37 200,00 Kč	
<b>663 Kurzové zisky</b>		<b>112,00 Kč</b>
<b>672 Výnosy z transferů</b>		<b>31 356 362,84 Kč</b>
rozpouštění IT ve věcné a část. souvislosti	95 859,84 Kč	
výnosy z transferů – zřizovatel	3 942 600,00 Kč	
výnosy z transferů – zřizovatel (projekt)	29 255,00 Kč	
výnosy z transferů – zřizovatel (demolice)	2 100 000,00 Kč	
výnosy z transferů – MŠMT	25 062 448,00 Kč	
výnosy z transferů – MŠMT Projekt	107 200,00 Kč	
výnosy z transferů – jiné ÚSC	19 000,00 Kč	
<b>Celkem výnosy v HČ</b>		<b>33 439 829,58 Kč</b>
<b>Výnosy v doplňkové činnosti</b>		
602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (realizace kurzů, kopírovací práce, služby spojené s pronájmem, hostinská činnost)	311 889,25 Kč	
603 Výnosy z pronájmu	158 720,00 Kč	
641 Smluvní pokuty a penále	161,00 Kč	
<b>Celkem výnosy v DČ</b>		<b>470 770,25 Kč</b>

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 nejvyšší položku 73,41 % mzdové náklady a zákonné sociální odvody, náklady na potraviny tvoří 5,15 %, energie 3,73 % (pokles o 0,11 % způsoben omezením doplňkové činnosti – pronájem majetku), náklady na nákup drobného

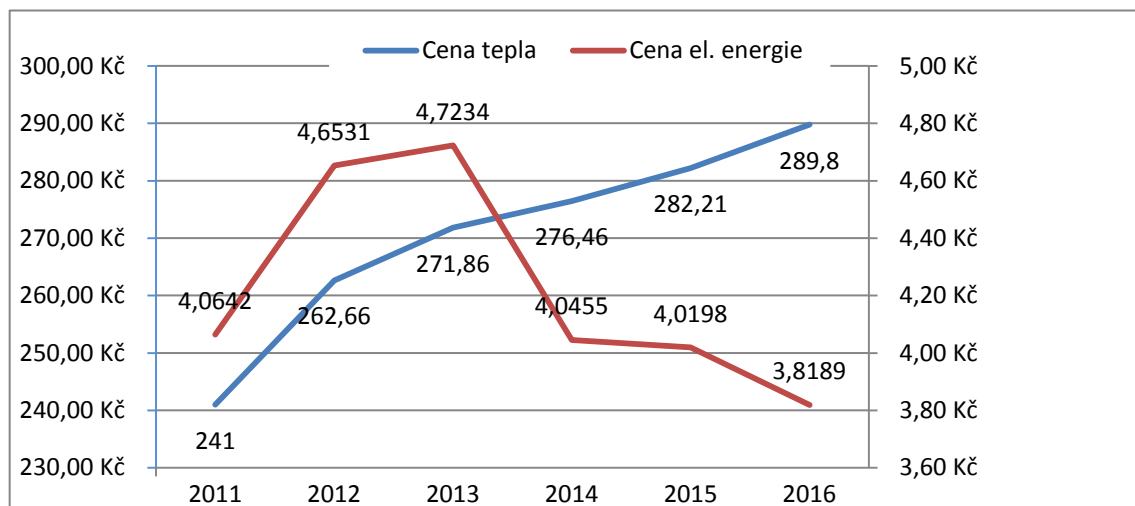


dlouhodobého majetku 1,52 % (loni to bylo 2,31 %; na rozdíl má vliv množství získaných finančních darů), odpisy 1,98 %, opravy 1,84 %, služby 9,54 % (oproti roku 2015 nárůst o 4,03 % z důvodu realizace akce Odstranění nepoužívané přístavby) a 2,83 % tvoří ostatní náklady a cestovné. Na pokrytí provozních nákladů v hlavní činnosti organizace obdržela neinvestiční dotaci s ÚZ 1 ve výši 3 365 000,00 Kč, z toho bylo použito na pokrytí nákladů na energie (teplo, elektrická energie, plyn, vodné a stočné) 1 159 876,71 Kč, tj. 34,47 %. Náklady na srážkovou vodu činily 121 800,00 Kč, tj. 3,62 %.

### 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
2016	1866,77	289,80	540 989,00 Kč	157,088	3,8189	584 550,00 Kč

### Vývoj ceny za jednotku tepla a elektrické energie v letech 2011–2016:



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 2016 oproti roku 2015 vzrostla o 7,59 Kč na 1 GJ.

Dodavatelé elektrické energie a plynu jsou vybíráni zřizovatelem v rámci burzovního obchodu. Dodavatelem elektrické energie i pro rok 2016 byla firma CENTROPOL ENERGY, a.s., která již dodávala energie v roce 2013 a 2015 (pro rok 2014 firma VEMEX Energie a.s). Dodavatelem plynu je Pražská plynárenská, a.s.

#### **Náklady v hlavní činnosti:**

501	Spotřeba materiálu	2 310 314,40 Kč
502	Spotřeba energie	1 159 876,71 Kč
511	Opravy a udržování	618 884,25 Kč
512	Cestovné	241 987,80 Kč
518	Ostatní služby	3 198 950,98 Kč
521	Mzdové náklady	18 289 524,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	6 190 436,00 Kč
525	Jiné sociální pojištění	74 616,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	382 825,96 Kč
538	Jiné daně a poplatky	500,00 Kč
547	Manka a škody	455,00 Kč
551	Odpisy dlouhodobého majetku	654 193,40 Kč
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	516 981,10 Kč
549	Ostatní náklady z činnosti	34 492,53 Kč
563	Kurzové ztráty	1 212,66 Kč
<b>Celkem náklady v HČ</b>		<b>33 675 250,79 Kč</b>

#### **Náklady v doplňkové činnosti:**

501	Spotřeba materiálu	4 933,73 Kč
502	Spotřeba energie	103 555,02 Kč
511	Opravy a udržování	5 018,90 Kč
518	Ostatní služby	36 832,95 Kč
521	Mzdové náklady	67 249,00 Kč
551	Odpisy	17 479,60 Kč
<b>Celkem náklady v DČ</b>		<b>235 069,20 Kč</b>

#### **Výsledek hospodaření:**

• Hlavní činnost	– 235 421,21 Kč
• Doplňková činnost	+ 235 701,05 Kč
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+ 279,84 Kč</b>

## Návrh na rozdělení HV

Zlepšený hospodářský výsledek za rok 2016 ve výši **279,84 Kč** navrhujeme přidělit do fondů takto:

- do rezervního fondu částku **279,84 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 2016 svým usnesením ze dne 6. prosince 2016.

**Příspěvky a dotace MŠMT** (dle § 160, 163 a 171 zák. 561/2004 Sb. a § 14 zák. 218/2000 Sb.):

**ÚZ 33353** Přímé náklady na vzdělávání **24 357 000,00 Kč**

**ÚZ 33038** Účelové prostředky na RP „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015 – Excellence středních škol 2015“ **106 420,00 Kč**

**ÚZ 33339** Účelové prostředky na realizaci projektu „Holocaust - nebezpečí pro současnost“ **107 200,00 Kč**

**ÚZ 33052** Účelové prostředky na RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ **599 028,00 Kč**

**Celkem příspěvky a dotace MŠMT** **25 169 648,00 Kč**

**Příspěvky a dotace od zřizovatele (MSK):**

**ÚZ 001** Provozní náklady **3 365 000,00 Kč**

**ÚZ 131** Účelově určeno na dofinancování nákladů na posílení mzdových prostředků včetně odvodů **21 600,00 Kč**

**ÚZ 205** Krytí odpisů DHM a DNM **556 000,00 Kč**

**ÚZ 333** Účelově určeno na podporu aktivit v oblasti prevence rizikových projevů chování u dětí a mládeže (projekt nazvaný „Motivace a realizace pro úspěch“) **40 000,00 Kč**

**ÚZ 206** Účelově určeno na realizaci akce Odstranění nepoužívané přístavby **2 100 000,00 Kč**

**Celkem příspěvky a dotace od zřizovatele** **6 082 600,00 Kč**

<b>Závazný ukazatel na provoz celkem</b>	<b>31 252 248,00 Kč</b>
<b>Z toho: ORJ 13</b>	<b>29 152 248,00 Kč</b>
<b>ORJ 7</b>	<b>2 100 000,00 Kč</b>

**Účelový investiční příspěvek do fondu investic ORJ 7** **100 000,00 Kč**

Zkratkou ORJ je označen příslušný odbor KÚ MSK, který finanční prostředky poskytl ( ORJ 13 – odbor školství, mládeže a sportu, ORJ 7 – odbor investiční a majetkový).

Finanční prostředky byly řádně čerpány dle závazných ukazatelů, v průběhu roku 2016 nenastala žádná mimořádná situace, která by způsobila velké odchylky 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	16 647 528,00 Kč
Prostředky na platy – § 3141	971 472,00 Kč
OON – § 3121	43 200,00 Kč
OON – § 3141	20 800,00 Kč
Zákonné odvody + FKSP	6 338 402,71 Kč

#### **Přímé ONIV**

Učební pomůcky, knihy, učebnice, DDHM	205 830,29 Kč
Maturitní zkoušky	14 560,00 Kč
Cestovní výdaje, vzdělávání, DVPP	76 949,00 Kč
DNP	28 889,00 Kč
Výdaje na bezpečnost a ochranu zdraví	9 369,00 Kč

V průběhu roku nedošlo k mimořádné skutečnosti, která by měla vliv na úpravu rozpočtu v oblasti mzdových prostředků.

**Čerpání rozvojového programu „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015 – Excellence středních škol 2015“ (ÚZ 33038)**

<b>Částka v Kč včetně odvodů</b>	<b>Osobní číslo</b>	<b>Konkrétní důvod ocenění</b>
24 390,00 Kč	1	3. místo v celostátním kole Astronomické olympiády, účast na Mezinárodní olympiádě v astronomii a astrofyzice, 1. místo v krajském kole Fyzikální olympiády (kat. A, B) – L. Supik
8 860,00 Kč	94	4. místo v celostátním kole SOČ – Z. Cieslarová
10 840,00 Kč	30	Reprezentace ČR na mezinárodní Lingvistické olympiádě – T. Cieslar
2 710,00 Kč	34	1. místo v krajském kole Fyzikální olympiády (kat. A, B) – L. Supik
2 710,00 Kč	39	Soutěž v NJ, 1. místo v okresním kole – J. Cienciala
13 550,00 Kč	35	1. místo v krajském kole, 2. místo v celostátním kole soutěže v RJ – J. Mravec
4 065,00 Kč	45	1. místo v celostátním kole Lingvistické olympiády – T. Cieslar
4 065,00 Kč	126	1. místo v okresním i krajském kole SOČ – Z. Cieslarová
6 775,00 Kč	50	1. místo v krajském kole Chemické olympiády – L. Supik
8 130,00 Kč	51	1. místo v krajském kole Fyzikální ol. – Š. Stenclák
6 775,00 Kč	80	1. místo v krajském kole Chemické ol. – L. Supik
10 840,00 Kč	60	2. místo v krajském kole Matematické ol. – M. Mrajca
2 710,00 Kč	68	4. místo v krajském kole soutěže v RJ – A. Klusová

Na RP „Excellence středních škol 2015“ bylo poskytnuto 106 420,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 78 539,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 27 881,00 Kč

Částka byla vyplacena formou odměn 13 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)**

Finanční prostředky z tohoto rozvojového programu umožnily zohlednit dopad vyplývající z novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, tj. zvýšení platových tarifů účinné od 1. 9. 2016. Finanční prostředky byly poskytnuty ve dvou splátkách, v září 475 038,00 Kč a v prosinci 123 990,00 Kč.

V rámci RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ bylo poskytnuto 599 028,00 Kč, z toho:

- |                         |               |
|-------------------------|---------------|
| • Prostředky na platy   | 442 086,00 Kč |
| • Zákonné odvody a FKSP | 156 942,00 Kč |

Finanční prostředky byly plně využity ke stanoveným účelům (na platové tarify a nenárokové složky platů).

## **Čerpání účelových prostředku na realizaci projektu „Holocaust – nebezpečí pro současnost“ MŠMT 24481/2015-19 (ÚZ 33339)**

Prostředky byly poskytnuty na realizaci projektu „Holocaust – nebezpečí pro současnost“, schváleného v rámci Dotačního programu MŠMT na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy v roce 2016. Cílem projektu bylo seznámit žáky s problematikou holocaustu a upozornit na nebezpečí bagatelizace této problematiky. První z projektových aktivit byla dvoudenní vzdělávací exkurze, jejíž účastníci navštívili synagogu v Jičíně, expozici Židovští spisovatelé a kritici 19. a 20 století a vzdělávací seminář organizovaný Památkem Terezín. Skupina pedagogů se také následně zúčastnila vzdělávacího semináře Židovského muzea v Praze. Projekt byl zakončen výstavou zahrnující výtvarné práce a fotografie účastníků exkurze a expozici časopisu Vedem. Celková výše poskytnutých prostředků na projekt činila 107 200,00 Kč tj. 64,8 % z celkových vynaložených nákladů na projekt.

## Přehled o čerpání projektu „Holocaust – nebezpečí pro současnost“

Účel použití	Čerpání dotace	Spoluúčast	Celkové náklady
Ostatní osobní náklady DPP	11 600,00 Kč	0	11 600,00 Kč
DDHM výstavní panely	33 045,00 Kč	34 035,00 Kč	67 080,00 Kč
Školení a vzdělávání (žáků a pedagogů)	5 250,00 Kč	0,00 Kč	5 250,00 Kč
Doprava a přeprava osob zajištěna dopravcem	26 290,00 Kč	5 601,00 Kč	31 891,00 Kč
Cestovní náklady realizátorů (jízdenky)	7 765,00 Kč	4 813,00 Kč	12 578,00 Kč
Ubytování účastníků (vzdělávací exkurze)	23 250,00 Kč	0,00 Kč	23 250,00 Kč
Ostatní materiál a služby	0	13 781,00 Kč	13 781,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>107 200,00 Kč</b>	<b>58 230,00 Kč</b>	<b>165 430,00 Kč</b>

**Čerpání účelových prostředků na projekt „Motivace a realizace pro úspěch“ z dotačního programu Podpora aktivit v oblasti prevence rizikových projevů chování u dětí a mládeže na školní rok 2016/2017** (evid. číslo projektu P 37/2016; ÚZ 333; poskytovatelem MSK)

Organizace obdržela na tento projekt od zřizovatele celkem 40 000,00 Kč, z nichž bylo v roce 2016 vyčerpáno 29 255,00 Kč. V rámci projektu byl realizován adaptační kurz (kurz byl zaměřen na různé aktivity, které umožnily poznání a stmelení nových třídních kolektivů), Den prevence „Křest prváka“ (žáci maturitních ročníků připravili program pro žáky prvních ročníků – diskuze, workshopy, stezku odvahy) a EXIT TOUR (přednášky a workshopy zaměřené na prevenci v oblasti užívání drog a šikany).

## Přehled o čerpání projektu „Motivace a realizace pro úspěch“

Účel použití	Čerpání dotace	Spoluúčast	Celkové náklady
Služby – ubytování a plná penze pro účastníky adaptačních kurzů	20 000,00 Kč	45 200,00 Kč	65 200,00 Kč
Upomínkové předměty	935,00 Kč	0,00 Kč	935,00 Kč
Přednášky	3 000,00 Kč	0,00 Kč	3 000,00 Kč
Kancelářské potřeby	1 000,00 Kč	742,00 Kč	1 742,00 Kč
DPP	4 320,00 Kč	0,00	4 320,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>29 255,00 Kč</b>	<b>45 942,00 Kč</b>	<b>75 197,00 Kč</b>

## Příspěvek a dotace od zřizovatele

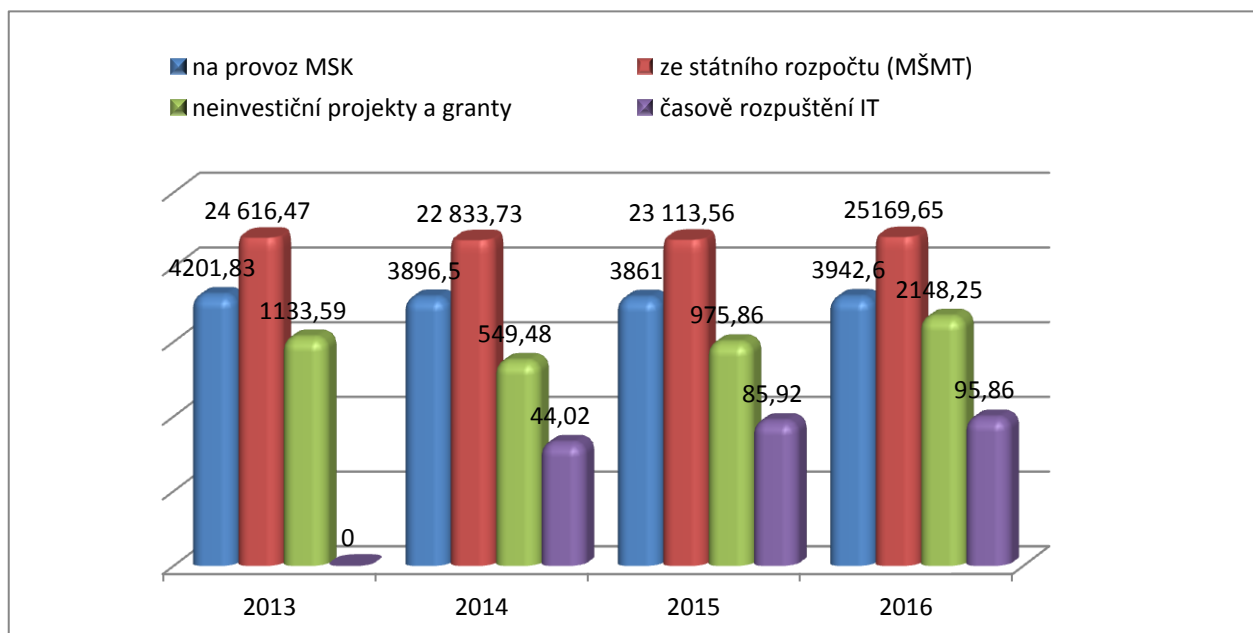
Organizace obdržela v roce 2016 na provoz **3 942 600,00 Kč**, z toho ÚZ 1 – provozní náklady **3 365 000,00 Kč** (v provozních nákladech zahrnuta částka 34 000 Kč včetně odvodů na zohlednění větší administrativní zátěže), ÚZ 131 – účelově určeno na posílení mzdových prostředků **21 600,00 Kč** a ÚZ 205 na krytí odpisů DHM a DNM **556 000,00 Kč**.

Účelové prostředky byly plně vyčerpány.

### Výnosy z transferů v letech 2013–2016 v tis. Kč

672 Výnosy z transferů	2013	2014	2015	2016
na provoz (MSK)	4 201,83	3 896,50	3 861,00	3 942,60
ze státního rozpočtu (MŠMT)	24 616,47	22 833,73	23 113,56	25 169,65
neinvestiční projekty a granty	1 133,59	549,48	975,86	2 148,25
časově rozpuštění IT	-	44,02	85,92	95,86
<b>Výnosy z transferů celkem</b>	<b>29 951,89</b>	<b>27 323,73</b>	<b>28 036,34</b>	<b>31 356,36</b>

### Výnosy z transferů 2013–2016



<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	<b>1 749 764,00 Kč</b>
	z toho výnosy ze stravování	1 745 764,00 Kč
<b>641</b>	<b>Smluvní pokuty a úroky z prodlení</b>	<b>20 600,25 Kč</b>
<b>648</b>	<b>Čerpání fondů</b>	<b>217 110,00 Kč</b>
	rezervní fond – dary	217 110,00 Kč
	fond investic, fond odměn, rez.fond tvořený z HV	0,00 Kč



<b>649 Ostatní výnosy z činnosti</b>		<b>95 880,49 Kč</b>
výnosy ze zbytkových obědů	30 500,00 Kč	
výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů	9 345,00 Kč	
hmotné dary	1 500,00 Kč	
ostatní náhrady za ztráty, manka, škody	880,00 Kč	
ostatní výnosy	37 200,00 Kč	
sběr papírů, kovu, ostatní drobné výnosy	16 455,49 Kč	
<b>663 Kurzové zisky</b>		<b>112,00 Kč</b>

### Předpokládaný vývoj vlastních příjmů

Výnosy z prodeje vlastních výrobků ze stravování v příštím období závisí na počtu strávníků, u kterých neočekáváme pokles. Ostatní výnosy se skládají z drobných výnosů, které nelze dopředu přesně určit (např. smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní výnosy z činnosti). Čerpání fondů závisí na výši poskytnutých finančních darů a zapojení fondu investic do oprav. V příštím roce předpokládáme pokles u smluvních pokut a úroků a u ostatních výnosů z činnosti.

## 2.2 Náklady v hlavní činnosti

Celkové náklady v hlavní činnosti činily **33 675 250,79 Kč**, z toho:

**501 Spotřeba materiálu** **2 310 314,40 Kč**  
 Potraviny 1 745 754,28 Kč, pohonné hmoty do sekačky 588,00 Kč, tonery 14 495,50 Kč, učebnice 82 418,53 Kč, knihy do knihovny a předplatné 53 692,19 Kč, kancelářské potřeby 26 567,90 Kč, hygienické, čisticí a úklidové prostředky 111 183,35 Kč, DDHM pro provoz a výuku 135 094,38 Kč (židle a lavice do učebny, nástěnné mapy, kalkulačky, koberce, mikrofony do auly, schůdky, učební pomůcky do TV, vybavení kuchyně nádobím a drobným zařízením, drobný nábytek atd.), materiál na opravu a údržbu nemovitosti, ICT a movitého majetku 18 704,00 Kč, materiál pro výuku (chemikálie, laboratorní sklo atd.) 45 552,15 Kč, vybavení lékárníček 2 284,80 Kč, fotomateriál 4 834,00 Kč, všeobecný materiál 69 145, 32 Kč.

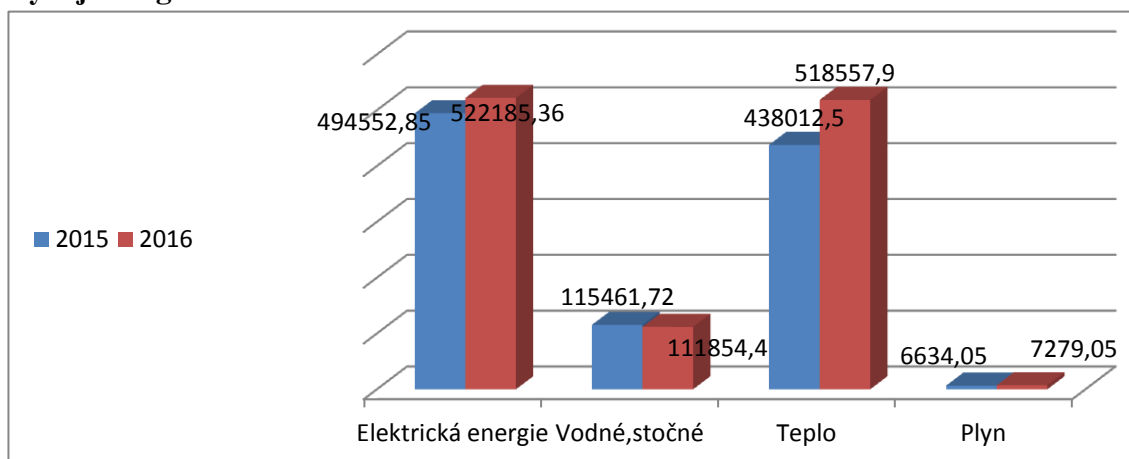
**502 Spotřeba energie** **1 159 876,71 Kč**

	2015	2016	Rozdíl	Vývoj
<b>Elektrická energie</b>	494 552,85	522 185,36	+27 632,51	<b>+5,58%</b>
<b>Vodné, stočné, srážková</b>	115 461,72	111 854,40	-3 607,32	<b>-3,12%</b>
<b>Teplo</b>	438 012,50	518 557,9	+80 545,4	<b>+18,39%</b>
<b>Plyn</b>	6 634,05	7 279,05	+645,00	<b>+9,72%</b>
<b>Celkem</b>	<b>1 054 661,12</b>	<b>1 159 876,71</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Spotřeba elektrické energie oproti roku 2015 vzrostla ze 148,102 MWh na 157,088 MWh, tj. o 6 %, roční průměrná cena opět klesla (2013 – průměrná cena 4,7234 Kč, 2014 – průměrná cena 4,0455Kč, 2015 – průměrná cena 4,0198 Kč, 2016 – průměrná cena 3,8189 Kč). U nákladů na

teplo došlo k nárůstu, způsobenému nejen zvýšením cen. Protopilo se o 243,25 GJ více a cena za 1 GJ vzrostla o 7,59 Kč. Cena vodného, stočného vzrostla ze 76,22 Kč na 77,88 Kč. Srážková voda se od roku 2015 účtuje jako služby (srážková voda 121 800,00 Kč).

### Vývoj energie v hlavní činnosti 2015–2016



#### 511 Opravy a udržování

**618 884,25 Kč**

Náklady byly vynaloženy na opravu a údržbu nemovitého majetku 556 311,95 Kč (oprava svítidel v tělocvičně 21 629,00 Kč, oprava vadné izolace na budově tělocvičny 69 392,00 Kč, oprava podlahových krytin 85 037,00 Kč, vymalování učeben a prostor ve školní jídelně 37 967,00 Kč, oprava oplocení po demolici 131 460,45 Kč, čištění okapů 35 090,00 Kč, oprava žaluzií, vestavěných skříní atd.), opravy a údržba výpočetní techniky 17 049,90 Kč (údržba dataprojektorů, oprava kopírky, notebooků), strojů a přístrojů a ostatního movitého majetku 42 702,40 Kč (oprava robotu, konvektomatu a myčky ve školní jídelně 31 395,60 Kč a další drobné opravy), výtahu 847,00 Kč, údržba pozemku a ostatní opravy 1 973,00 Kč.

V roce 2016 nebyl do oprav majetku zapojen fond investic.

#### 512 Cestovné

**241 987,80 Kč**

Z toho tuzemské cestovní náhrady související s doprovodem žáků (exkurze, soutěže, projekt) 93 593,27 Kč, náhrady související se vzděláváním pracovníků 40 899,00 Kč a další cestovní náhrady související s výkonem práce. V rámci výuky byly organizovány i zahraniční pobyty (Rakousko, Polsko – Osvětim, Velká Británie, Slovensko – Žiar, Švýcarsko). Cestovné k zahraničním cestám činilo 92 318,53 Kč. Organizace realizovala projekt „Holocaust – nebezpečí pro současnost“, který měl vliv na zvýšení nákladů k tuzemským cestám.

#### 518 Ostatní služby

**3 198 950,98 Kč**

Tyto náklady byly velkou mírou ovlivněny realizací akce Odstranění nepoužívané přístavby, na kterou organizace z větší části získala účelové prostředky. Náklady na služby související s touto akcí (analýza azbestu, inženýrská činnost, vyhotovení projektové dokumentace) a samotnou demolicí činily 2 208 840,31 Kč. Další náklady vyplývají ze smluvních vztahů a z běžných služeb zajišťujících chod školy: internet 60 983,80 Kč, telefony 25 367,51 Kč, zpracování mezd 69 798,50 Kč, likvidace odpadů 42 725,50 Kč, revize a odborné prohlídky 52 967,65 Kč (elektrorevize, revize plynu, hasicích přístrojů, výtahu, náradí v TV), praní prádla 49 433,50 Kč,

náklady na softwarové služby 184 175, 41 Kč, poradenské služby v BOZP 30 040,00 Kč, srážková voda 121 800,00 Kč, bankovní poplatky 34 162,60 Kč atd. Služby hrazené z projektu „Holocaust – nebezpečí pro současnost“ a projektu „Motivace a realizace pro úspěch“ činily 71 390,00 Kč.

<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>18 289 524,00 Kč</b>
<b>524</b>	<b>Zákonné sociální pojištění</b>	<b>6 190 436,00 Kč</b>
<b>525</b>	<b>Jiné sociální pojištění (povinné úrazové pojištění zaměstnanců)</b>	<b>74 616,00 Kč</b>
<b>527</b>	<b>Zákonné sociální náklady</b>	<b>382 825,96 Kč</b>
Příděl do FKSP činil 273 144,06 Kč, náklady na pracovně lékařské prohlídky 10 610,00 Kč, výdaje na BOZ zaměstnanců 36 251,90 Kč, náklady na školení a vzdělávání 62 820,00 Kč.		
<b>528</b>	<b>Jiné daně a poplatky</b>	<b>500,00 Kč</b>
<b>547</b>	<b>Manka a škody</b>	<b>455,00 Kč</b>
<b>551</b>	<b>Odpisy dlouhodobého majetku</b>	<b>654 193,40 Kč</b>
<b>558</b>	<b>Náklady z drobného dlouhodobého majetku</b>	<b>516 981,10 Kč</b>
Byly pořízeny tabule do učeben (2 ks za 34 309,00 Kč), vybavení učeben č. 310, 305, 84, 103, 222 ICT technikou (dataprojektor, PC, monitor, plátno atd.), 2 tablety pro výuku. V roce 2016 jsme pokračovali v modernizaci technického vybavení auly dokoupením mikrofonů za 21 660,00 Kč. Z důvodu dodržení hygienických předpisů byly do skladu chemikálií pořízeny nové regály (49 973,00 Kč). Celkem bylo pořízeno: nábytek 151 362,00 Kč (z toho výstavní panely z projektu Holocaust – nebezpečí pro současnost 67 080,00 Kč), výpočetní technika 277 756,30 Kč (PC, monitory, notebook, tablety atd.), DDNM 29 899,10 Kč (ProCop – software ALFA) a ostatní DHM 57 964,00 Kč (vysavač, skartovačka, mikrofony atd.).		
<b>549</b>	<b>Ostatní náklady z činnosti</b>	<b>34 492,53 Kč</b>
Nejvyšší položky: náklady na maturitní komisi 14 560,00 Kč, technické zhodnocení 18 890,27 Kč.		
<b>563</b>	<b>Kurzové ztráty</b>	<b>1 212,66 Kč</b>
<b>Celkem náklady</b>		<b>33 675 250,79 Kč</b>

### 2.3 Výsledek hospodaření

- Hlavní činnost – 235 421,21 Kč
- Doplnková činnost + 235 701,05 Kč
- **Výsledek hospodaření + 279,84 Kč**

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

V roce 2016 byl do hospodaření školy zapojen pouze rezervní fond v celkové výši 217 110,00 Kč. Jednalo se o čerpání sponzorských neinvestičních účelových finančních darů.

### 3 Mzdové náklady, průměrný plat

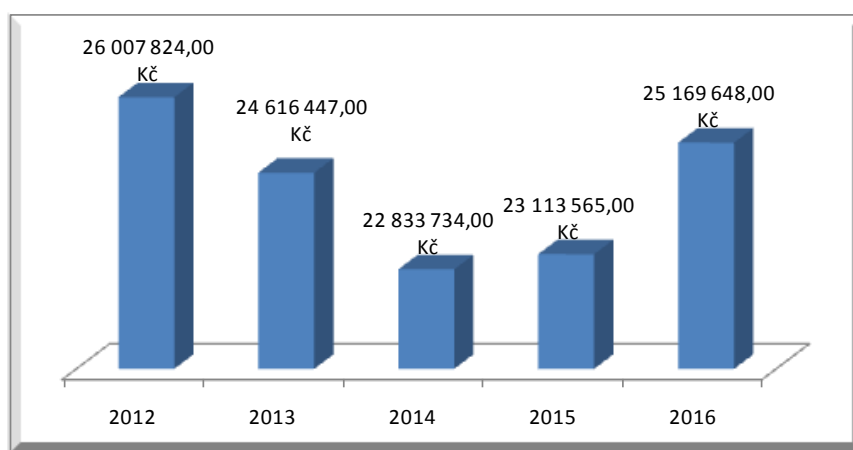
**Celkové náklady na platy** zaměstnanců činily **18 180 715,00 Kč**, z toho na platy zaměstnanců gymnázia (§ 3121) ve výši 17 188 763,00 Kč, na platy zaměstnanců školní jídelny (§ 3141) ve výši 991 952,00 Kč. Tyto náklady byly hrazeny z prostředků MŠMT (ÚZ 33353, ÚZ 33038, ÚZ 33052) ve výši 18 139 625,00 Kč, z příspěvku a dotace od zřizovatele ve výši 25 090,00 Kč na zajišťování prací související se zvýšenou administrativní zátěží (ÚZ 1) a ve výši 16 000,00 Kč na dofinancování nákladů na posílení mzdových prostředků (ÚZ 131).

Celkové ostatní platby za provedenou práci činily 147 169,00 Kč, z toho z jiné činnosti (DČ) 67 249,00 Kč, z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) 64 000,00 Kč, z projektu „Holocaust – nebezpečí pro současnost“ 11 600,00 Kč (ÚZ 3339) a z projektu „Motivace a realizace pro úspěch“ 4 320,00 Kč (ÚZ 333).

#### Celkové náklady na platy za rok 2016:

Účelové znaky	čerpaní v Kč	Rozdělení	
<b>33353</b>	17 619 000,00	§ 3121 gymnázium	16 647 528,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	971 472,00 Kč
<b>33038</b>	78 539,00	§ 3121 gymnázium	78 539,00 Kč
<b>33052</b>	442 086,00	§ 3121 gymnázium	429 606,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	12 480,00 Kč
<b>mezisoučet</b>	<b>18 139 625,00</b>	x	x
<b>1</b>	25 090,00	§ 3121 gymnázium	17 090,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	8 000,00 Kč
<b>131</b>	16 000,00	§ 3121 gymnázium	16 000,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>18 180 715,00</b>		

#### Příspěvky a dotace MŠMT v letech 2012–2016:



## Průměrný plat

V roce 2016 došlo opět ke změně platových předpisů. První změna byla provedena nařízením vlády č. 273/2016 Sb. s účinností od 1. září 2016. Touto změnou došlo k navýšení platových tarifů pedagogickým a nepedagogickým zaměstnancům, nepedagogičtí zaměstnanci byli převedeni z platové tabulky č. 1 do tabulky č. 3 a došlo také k úpravě struktury platové stupnice pedagogických pracovníků – rozšíření o platový stupeň č. 2 pro započitatelnou praxi od 2 do 6 let. Druhá změna byla provedena nařízením vlády č. 316/2016 Sb. s účinností od 11. listopadu 2016 (převod nepedagogických zaměstnanců z platové tabulky č. 3 do tabulky č. 1).

### Přehled vývoje průměrné mzdy

	2013	2014	2015	2016
<b>pedagogičtí pracovníci</b>	28 053 Kč	27 497 Kč	28 683 Kč	<b>31 660 Kč</b>
<b>nepedagogičtí pracovníci</b>	15 988 Kč	14 150 Kč	15 030 Kč	<b>17 448 Kč</b>

### Zahraniční cesty

Organizace pořádala několik zahraničních exkurzí, které jsou u žáků gymnázia velmi oblíbené. Ve dnech 14.–19. 3. 2016 se uskutečnil lyžařský zdokonalovací kurz v Rakousku, kterého se zúčastnilo 37 žáků a 3 pedagogové. Kurz byl určen pro žáky, kteří již absolvovali základní lyžařský kurz, a vedl ke zdokonalení jejich dovedností. Cestovní náklady pro zaměstnance činily 32 400 Kč (součástí nákladů bylo ubytování a cestovní výdaje). Naši žáci se také zúčastnili dne 8. 4. 2016 jednodenní zahraniční exkurze do Osvětimi a Krakova (tato exkurze je součástí výuky dějepisu a základů společenských věd). Exkurze se zúčastnilo 100 žáků a 4 pedagogové. Cestovní náhrady činily 3 800 Kč (doprava, stravné, vstupy). Tradiční jazykově poznávací zájezd do Velké Británie se uskutečnil 14.–20. 5. 2016, zúčastnilo se ho 40 žáků a 2 pedagogové. Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 8 600 Kč. Na ubytování a dopravu pedagogů byla poskytnuta cestovní kanceláří 100% sleva. Na podzim se uskutečnila studijně poznávací exkurze do Švýcarska s návštěvou CERNu. Na ubytování a dopravu pedagogů byla i v tomto případě poskytnuta cestovní kanceláří 100% sleva, cestovní náhrady činily 13 000 Kč. Exkurze se zúčastnilo 42 žáků a 3 pedagogové. Pro žáky předmaturitních ročníků proběhl v září 2016 pětidenní sportovně-turistický kurz ve Žiaru v Západních Tatrách. Kurzu se zúčastnilo 109 žáků a deset dospělých. Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 12 300 Kč, ubytování a doprava 21 900 Kč (poskytnuta sleva).

#### 4 Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

V průběhu roku 2016 byl organizaci schválen investiční záměr na akci „Odstranění nepoužívané přístavby“ (ev. č. 5526001127), která měla být plně financována z příspěvku zřizovatele. V průběhu realizace však nastaly neplánované výdaje, které celou akci prodražily. Organizace se také zapojila do Dotačního programu MŠMT na podporu vzdělávání v jazycích národnostních menšin a multikulturní výchovy (projekt Holocaust – nebezpečí pro současnost) a do dotačního programu Podpora aktivit v oblasti prevence rizikových projevů chování u dětí a mládeže na školní rok 2016/2017 (projekt Motivace a realizace pro úspěch). Tyto aktivity měly vliv na zvýšení nákladů a výnosů u některých položek rozpočtu. Oproti schválenému plánu došlo také ke změnám u položek, které se nedají přesně vyčíslit.

##### Náklady:

**A. I. 8. Opravy a udržování – 511 (+24 %).** Neočekávané výdaje na opravu plotu v rámci akce „Odstranění nepoužívané přístavby“ (131 460,45 Kč), které bylo nutné provést.

**A. I. 9. Cestovné – 512 (+32 %).** Narůst počtu seminářů a školení (i bez účastnického poplatku), projekt „Holocaust – nebezpečí pro současnost“.

**A. I. 12. Ostatní služby – 518 (+270 %).** Nárůst služeb vázaných na akci „Odstranění nepoužívané přístavby“ (2 208 840,31 Kč), zapojení do výše uvedených projektů.

**A. I. 20. Jiné daně a poplatky – 538 (+100 %).** Správní poplatek ve výši 500,00 Kč, neočekávaný výdaj.

**A. I. 26. Manka a škody – 547 (100 %).** Manko způsobené zaměstnancem, neočekávaný výdaj.

**A. I. 35. Náklady z dlouhodobého drobného majetku - 558 (+63 %).** Získání finančních darů na modernizaci vybavení učeben, auly, zapojení do projektu MŠMT (výstavní panely 67 080,00 Kč).

**A. I. 36. Ostatní náklady z činnosti – 549 (11 %).** Technické zhodnocení (zazdění výklenků v prostoru před tělocvičnami) nesplňující limit 40 000 Kč (18 890,27 Kč).

**A. II. 3. Kurzové ztráty – 563 (+143 %).** Nelze dopředu odhadnout. Překročeno o 712,66 Kč.

##### Výnosy

**B. I. 3. Výnosy z pronájmu – 603 (+19 %)** – návaznost na vývoj pronájmů v DČ.

**B. I. 9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení – 641 (100 %)** – výši nelze předem odborně odhadnout. Neočekávaný výnos.

**B. I. 16. Čerpání fondů – 648 (+255 %) – získání dalších finančních darů do rezervního fondu, nelze dopředu odhadnout.**

**B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti 649 (+92 %) – nelze předem kvalifikovaně odhadnout (zbytkové obědy, sběr atd.).**

**B. II. 3. Kurzové zisky 633 – (+100 %) – nelze předem kvalifikovaně odhadnout.**

**B. IV. 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 672 – (+12 %) změna příspěvku a dotace od zřizovatele v průběhu roku (realizace projektu, akce).**

## **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 roce 2016 byla provedena izolace vnějšího pláště části budovy (nová přístavba) ve výši 204 615,00 Kč a v době letních prázdnin bylo pořízeno nové Wi-Fi zařízení pro bezdrátovou síť. Tyto akce jsme financovali z vlastních zdrojů (fond investic).

V roce 2016 se uskutečnila akce „Odstranění nepoužívané přístavby“, financovaná z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z našich prostředků. Předpokládané neinvestiční náklady měly činit 2 100 000,00 Kč a investiční náklady (nové oplocení) 100 000,00 Kč. V průběhu realizace však došlo k navýšení celkových nákladů, zapříčiněnému neplánovanými výdaji. V investičním záměru se nepočítalo s výdaji za zjištění azbestu v budově přístavby a s následnými zvýšenými náklady za likvidaci azbestu při demolici. Ve skutečnosti byly vyšší i náklady za vypracování projektové dokumentace a inženýrskou činnost. Další příčinou zvýšených nákladů byla skutečnost, že významný regionální odběratel odpadů od 1. 10. 2016 do konce kalendářního roku přerušil odběr odpadů.

Náklady	Investiční v Kč		Neinvestiční v Kč		Celkem v Kč	
	Záměr	Skutečnost	Záměr	Skutečnost	Záměr	Skutečnost
Na přípravu a zabezpečení akce	0	0	100 000	164 347,04	100 000	164 347,04
Na realizaci akce	100 000	100 665,95	2 000 000	2 175 953,72	2 100 000	2 276 619,67
<b>Celkem</b>	<b>100 000</b>	<b>100 665,95</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 340 300,76</b>	<b>2 200 000</b>	<b>2 440 966,71</b>

Neinvestiční dotace od zřizovatele ve výši 2 100 000,00 Kč byla čerpána na analýzu přítomnosti azbestu (19 147,04 Kč), na vypracování projektové dokumentace (114 950,00 Kč), na výkon inženýrské činnosti (30 250,00 Kč) a na provedení samotné demolice (1 935 652,96 Kč). Zbývající náklady na demolici a opravu oplocení jsme dofinancovali z provozních prostředků (demolice 108 840,31 Kč a oprava oplocení 131 460,45 Kč). Investiční příspěvek zřizovatele do fondu investic 100 000,00 Kč byl použit na výstavbu nového oplocení ve výši 100 665,95 Kč (dofinancováno z našich prostředků z fondu investic 665,95).

Na majetku organizace byly také provedeny opravy menšího rozsahu, např. oprava osvětlení v tělocvičně 21 629,00 Kč, oprava vadné izolace na budově tělocvičny 69 392,00 Kč, oprava podlahových krytin 85 037,00 Kč. V průběhu roku probíhaly drobné opravy v učebnách (oprava poničených omítek, podlah, vestavěných skříní a výmalby, oprava podlahových krytin, žaluzií aj.).

V rámci projektu „Podpora přírodovědných předmětů“ (CZ.1.10/2.1.00/20.01213) byl organizaci předán k datu 25. 2. 2016 k užívání movitý majetek ve výši 116 474,60 Kč (elektroskop, reostaty s jezdcem, vodiče s odbočkou, milimetry, optická lavice s příslušenstvím a další pomůcky do fyziky).

#### **Informace o pojištění majetku**

Majetek je pojištěn prostřednictvím zřizovatele.

#### **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	3 514,00 Kč
Náklady: potraviny	1 140,23 Kč
ostatní náklady	626,40 Kč
DPP	1 234,00 Kč
	Zisk: 513,37 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2017 změnu, žádný nárůst.

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

Kurzovné	111 400,00 Kč
Náklady: studijní materiál, pronájem, energie	15 860,05 Kč
DPP	42 100,00 Kč
	Zisk: 53 439,95 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2017 změnu.

### Kopírovací práce

Výnosy z prodeje služeb	33 045,00 Kč
Náklady: servis, energie	21 156,41 Kč
	Zisk: 11 888,59 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2017 nárůst.

### Pronájem majetku (Pronájem učeben a nebytových prostor)

Výnosy ze služeb spojených s pronájmem a pronájmy	205 203,25 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP	77 301,61 Kč
	Zisk 127 901,64 Kč

U této činnosti předpokládáme v roce 2017 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	8 233,00 Kč
Náklady: materiál, energie, služby, DPP	6 062,50 Kč

Zisk: 2 170,50 Kč

Tento okruh organizace nově provozovala od roku 2015. (Mimoškolní výchova – kroužek robotiky.) Pro rok 2017 již nepředpokládáme provozování této činnosti.

## **Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti**

Pronájem učeben a nebytových prostorů	
Výnosy ze služeb spojených s pronájmem a pronájmy	109 375,00 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP	69 588,00 Kč
	Zisk: 39 787,00 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2017 nárůst.

## **7 Peněžní fondy**

### **Fond odměn**

počáteční stav k 1. 1. 2016	58 314,00 Kč
příděl z HV	12 000,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>70 314,00 Kč</b>

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. 2016	76 602,38 Kč
základní příděl	273 144,06 Kč
čerpání	256 536,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>93 210,44 Kč</b>

Čerpání: § 7 Stravování 83 690,00 Kč; § 8 Rekreace 31 200,00 Kč; § 9 Kultura, tělovýchova a sport 28 163,00 Kč; § 12 Penzijní připojištění a pojistné na soukromé životní pojištění 95 600,00 Kč; § 13 Příspěvek odborové organizaci 4 683,00 Kč; § 14 Dary (věcné a peněžní dary) k životnímu jubileu 13 200,00 Kč. Fond je plně kryt.

### Rezervní fond ze zlepšeného HV

počáteční stav k 1. 1. 2016	68 655,96 Kč
příděl do fondu z HV	3 513,71 Kč
čerpaní	0,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>72 169,67 Kč</b>

Fond je plně kryt.

### Rezervní fond z ostatních titulů

Fond je tvořen účelovými prostředky poskytnutými v průběhu roku na financování vzdělávacích aktivit školy, školní exkurze, projekty, na materiál pro výuku cizích jazyků, doplnění učebních pomůcek (ICT), na vybavení školy (výstavní panely, ICT, sportovní vybavení pro předmět TV, knihy v anglickém jazyce do školní knihovny). Jedná se o účelové prostředky. V průběhu roku byl tvořen finančními dary:

**4 082,00 Kč** Život dětem, o.p.s.; **10 000,00 Kč** R. Strnadel, Třinec; **15 000,00 Kč** RP Klima Elektro Tech, s.r.o., Český Těšín; **22 500,00 Kč** SRPŠ Gymnázia, Třinec, **15 000,00 Kč** D. Havel, Třinec; **55 000,00 Kč** J. Heczko Bystřice; **20 000,00 Kč** Gasto-Menu Express, a.s. Třinec; **10 000,00 Kč** Společnost OLZA, spol. s r.o., Jablunkov; **5 000,00 Kč** REFRASIL, s. r. o., Třinec; **30 500,00 Kč** TŽ a.s., Třinec.

počáteční stav k 1. 1. 2016	30 028,00 Kč
příděl – finanční dary	187 082,00 Kč
čerpaní	217 110,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>0,00 Kč</b>

### Fond investic

počáteční stav k 1. 1. 2016	373 910,26 Kč
tvorba fondu z odpisů	445 871,56 Kč
inv. dotace od zřizovatele	100 000,00 Kč
dar (SRPŠ Gymnázia)	200 000,00 Kč
<b>čerpaní fondu:</b>	
rekonstrukce, modernizace	204 615,00 Kč
nové oplocení	100 665,95 Kč
Wi-Fi	224 618,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2016</b>	<b>589 882,87 Kč</b>

Ve sledovaném období byly z fondu financovány dvě akce většího charakteru. Na jaře proběhla izolace vnějšího pláště části budovy (nová přístavba) ve výši 204 615,00 Kč a v době letních prázdnin bylo pořízeno nové Wi-Fi zařízení ve výši 224 618,00 Kč. Tato akce byla z části financování z daru Spolku rodičů a přátel školy (200 000,00 Kč).

V rámci akce Odstranění nepoužívané přístavby (evidenční číslo 5526001127) bylo nutné provést výstavbu nového oplocení v celkové výši 100 665,95 Kč, které bylo hrazeno z účelově určeného investičního příspěvku od zřizovatele do fondu investic ve výši 100 000,00 Kč a zapojením našich prostředků z fondu investic ve výši 665,95 Kč. Volné prostředky přesouváme na akce významnějšího charakteru, které uskutečníme v následujících letech (hydroizolace objektu tělocvičny, nákup konvektomatu do školní jídelny, oprava podlahové krytiny v chemické laboratoři).

Na základě změny přístupu k tvorbě fondu investic od 1. 1. 2016 byla dle informačního listu MSK IL 5/2016 provedena oprava nekrytého FI za období 2014–2015 ve výši 129 941,60 Kč. V minulosti byl fond investic tvořen ve výši odpisů veškerého majetku i z odpisu majetku pořízeného z IT, i když jsme prostředky na jeho krytí neobdrželi. Dále se účtovalo i o časovém rozlišení přijatého IT ve věcné a časové souvislosti. Částka opravy je shodná s částkou tohoto časového rozlišení za období 2014–2015. Od 1. 1. 2016 se fond investic tvoří v okamžiku přijetí peněz určených na krytí odpisů (bez odpisu majetku pořízeného z IT).

## 8 Pohledávky

Organizace eviduje k 31. 12. 2016 pouze krátkodobé pohledávky ve výši 346 790,59 Kč, které budou v roce 2017 vypořádány. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny účty:

- 311 Odběratelé	77 551,14 Kč
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	156 152,00 Kč
- 348 Pohledávky za vybr. míst. vlád. institucemi	29 255,00 Kč
- 381 Náklady příštích období	79 103,45 Kč
- 385 Příjmy příštích období	3 574,00 Kč
- 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 155,00 Kč

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky. Odběratelé školy tvoří zůstatek na účtu 311, jedná se o faktury za pronájmy, které budou uhrazeny v lednu 2017. 314 – zálohy jsou tvořeny z krátkodobých záloh na energie (900,00 Kč), ostatní (252,00 Kč), zálohy na LVK a na zahraniční exkurze (155 000,00 Kč), které budou vypořádány v roce 2017. Organizace nemá stanovenou hladinu významnosti pro časové rozlišení. U nákladů příštích období je nejvýraznější položkou AVG licence 1–10/2017 38 114,00 Kč, Licence Office, upgrad SAP 1/2017 ve výši 6 455,50 Kč, upgrade programu „Bakaláři“ 1–9/2017 ve výši 15 150,00 Kč, internetové objednávky (školní jídelna – obědy) 4 300,16 Kč, zbývající položka je tvořena převážně předplatným na rok 2017.

## 9 Závazky

Organizace eviduje k 31. 12. 2016 krátkodobé závazky ve výši 3 145 806,50Kč a dlouhodobé závazky ve výši 1 663,00 Kč, které budou v roce 2017 vypořádány.

Krátkodobé závazky jsou tvořeny účty:

- 321 Dodavatelé	140 216,00 Kč
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy	701 938,00 Kč
- 331 Zaměstnanci	11 300,00 Kč
- 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 281 287,00 Kč
- 336 Sociální zabezpečení	514 641,00 Kč
- 337 Zdravotní pojištění	220 718,00 Kč
- 342 Jiné přímé daně	177 739,00 Kč
- 374 Krátkodobá přijatá záloha na transfer	40 000,00 Kč
- 383 Výdaje v příštích obdobích	31 475,57 Kč
- 389 Dohadné účty pasivní	26 491,93 Kč

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodních vztahů. Na účtu 321 evidujeme běžné závazky z provozu, které budou uhrazeny počátkem roku 2017. Dále evidujeme přijaté zálohy od žáků (např. na stravné 355 518,00 Kč, na zajištění LVK 176 500,00 Kč, na pomůcky do výtvarné výchovy 27 009,00 Kč, zahraniční exkurze 115 900,00 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 26 491,93 Kč je tvořen vzniklými závazky z obchodních vztahů (např. dohadná položka za energie 26 091,53 Kč, nevyfakturované služby).

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny dlouhodobou zálohou na vratné čipy (vstupy do tělocvičen a školy:

- 455 Dlouhodobá přijatá záloha	1 663,00 Kč
---------------------------------	-------------

## D) Výsledky kontrol

V souladu s ustanovením § 22 zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů provedla dne 5. 1. 2016 Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce. 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 **54,02 osob**, z toho povinný podíl 4 % je **2,16 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 (3 zaměstnanci).

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

Výroční zpráva za rok 2016 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 2017, projednána bude na schůzce školské rady dne 4. dubna 2017. Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou o hospodaření seznámeni na poradě dne 21. března 2017.

## **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).

### **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 2014–2016:**

- v roce 2014 naše školní jídelna uvařila celkem 55 183 obědů;
- v roce 2015 naše školní jídelna uvařila celkem 55 691 obědů;
- v roce 2016 naše školní jídelna uvařila celkem 60 602 obědů.

### **Cena obědů v roce 2016:**

Rok 2016	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		potraviny	režijní náklady
Zaměstnanci	65,00 Kč	30,00 Kč	35,00 Kč
Žáci I. stupně	62,00 Kč	27,00 Kč	35,00 Kč
Žáci II. stupně	64,00 Kč	29,00 Kč	35,00 Kč

**Průměrný počet denně vydaných obědů:**

ROK	PRŮMĚRNÝ POČET VYDANÝCH OBĚDŮ DENNĚ			
	Žáci I. stupně	Žáci II. stupně	Zaměstnanci, důchodci	Celkem
2014	22	231	39	292
2015	28	223	41	292
2016	51	216	42	309

**Cena oběda:**

2016	Cena oběda	Náklady organizace	FKSP	Doplatek strávnicka
Zaměstnanci, důchodci	65,00	35,00	8,-	22,-
Žáci I. stupně	62,00	35,00	-	27,-
Žáci II. stupně	64,00	35,00	-	29,-

Obědy připravované školní jídelnou jsou strávnicky hodnoceny jako velmi kvalitní. Ke spokojenosti strávníků přispívá zejména obohacování jídelníčku o nové druhy pokrmů a sledování trendů ve zdravé výživě.

**Přílohy:**

Přílohy této výroční zprávy tvoří tabulková část zprávy, zpracovaná dle požadavků zřizovatele příspěvkové organizace.

V Třinci dne 14. 3. 2017

Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.  
ředitelka gymnázia